

中華民國八十八年度臺北市地方總決算審核報告

審計部臺北市審計處審計官兼處長 王添成

前 言

中華民國八十八年度臺北市地方總決算暨附屬單位決算及綜計表，臺北市政府於民國八十八年十月二十八日函送本處，本處於法定期限內，依法完成審核。

本處審核年度總決算暨附屬單位決算及綜計表，係依據審計法、決算法所規定應行注意之事項，及本處所訂之普通公務審計、特種公務審計、公有營事業審計、財物審計等審核內規，並設總決算審核委員會為縝密之審計。自平時會計報告之書面審核，以至派員赴各機關就地抽查，各項審核內容，務期嚴謹；考核調查，力求周詳。

本年度臺北市地方總決算審核結果，歲入決算經修正增列一十七億九千二百餘萬元，歲入決算實質收入審定為一千五百五十六億五千二百餘萬元，連同審定移用以前年度歲計賸餘六十六億一千七百餘萬元，合計歲入決算審定數為一千六百二十二億七千餘萬元，較預算數減少八十二億九千二百餘萬元，約為 4.86%；歲出決算經修正減列三千二百餘萬元，審定歲出決算數為一千六百二十二億七千餘萬元，較預算數減少八十二億九千二百餘萬元，約為 4.86%。

本年度附屬單位決算及綜計表營業與非營業部分審核結果，經修正增列營事業總收入一億二千六百餘萬元，增列營事業總支出一千餘萬元，計增列盈賸餘一億一千五百餘萬元。審定營事業總收入一千一百八十一億九千五百餘萬元，營事業總支出一千一百零二億七千二百餘萬元，審定稅前盈賸餘七十九億二千二百餘萬元，較預算數減少八億七千三百餘萬元，約為 9.93%；審定繳庫數三十七億五千三百餘萬元，較預算數增加一十九億八千六百餘萬元，約為 112.44%。

本年度總預算執行結果，決算經常門收支相抵，審定賸餘三百四十億八千餘萬元，悉數彌補資本門收支之短絀，仍不足支應，經移用以前年度歲計賸餘六十六億一千七百餘萬元挹注，始達成收支平衡，財政狀況趨窘。另查截至本年度止，累計歷年未清償債務（包括公債、長期借款暨應付利息）達一千零九十九億五千八百餘萬元，顯示財務負擔仍然沉重，並未有效改善。又台北市近年社會福利支出大幅增加，與八十三年度相較，金額由一

百三十四億一千一百餘萬元擴增至二百七十八億一千餘萬元，其占歲出決算審定總額比例亦由 10.56% 成長至 17.14%；反之，經濟發展支出、社區發展及環境保護支出比重則均呈下降趨勢，合計占歲出決算審定總額比例，已由八十三年度之 32.28% 遽降至本年度之 21.30%，顯示近年快速推動社會福利措施，對其他重要施政項目已明顯產生排擠效應，亟宜開源節流，並衡酌財務狀況，於推動社會福利之餘，兼顧其他重要施政，期使各項政務平衡發展。

本年度臺北市政府所編送之臺北都會區大眾捷運系統建設計畫第二期工程與第三期工程、臺北都會區大眾捷運系統建設計畫後續路網新莊線及蘆洲支線第三期工程、臺北市中山十四、十五號公園新建工程等特別預算八十八年度會計報告，連同附列於總決算之臺北市依限取得都市計畫公共設施保留地第二次追加（減）預算、臺北都會區大眾捷運系統建設計畫第一期工程、臺北市市政中心新建工程後續工程、臺北市基隆河整治工程（中山橋至南湖大橋段）、臺北市東西向快速道路暨鄭州路段地下街工程、臺北都會區大眾捷運系統建設計畫後續路網新莊線及蘆洲支線第一期與第二期工程等特別決算以前年度權責發生轉入數決算表，亦經予以審核，並將審核情形列入本報告內。

本處辦理審計業務，除為合法性審計外，同時注重效能性審計。民國八十八年度審核各機關財務收支，在合法性審計方面，稽察財務上不法或不忠於職務案件 3 件，已函請該機關長官處分，受處分者 7 人；依法修正增列歲入決算增加繳庫數一十七億九千二百餘萬元，依法剔除減列不當支出及收回各項計畫之結餘款共計三千三百餘萬元。在效能性審計方面，考核各機關績效結果，認為有制度規章缺失或設施不良，經提出建議改善意見於各機關者，計六類 53 項；另依法提供臺北市政府有關增進財務效能及減少不經濟支出之建議意見者 12 項。

有關各機關計畫實施之查核、預算執行之審核，已在本報告有關章節，予以分析說明；對於附屬單位決算及綜計表所列各市營事業及基金計畫實施情形之查核、預算執行情形之審核、資金運用及財務狀況之分析、經營效能之考核以及審核意見等，亦經分別編製審核報告。本處於平時審核或就地抽查，發現各機關有應行改善之事項，除已通知各有關機關注意辦理，分別列管追蹤考核其實際改善成效外，並於本報告及附屬單位決算及綜計表審核報告內摘要敘述，以供參閱。

茲當總決算審核完竣，謹編具中華民國八十八年度臺北市地方總決算審核報告暨附屬單位決算及綜計表審核報告，提請 審議。

甲、總 述

壹、歲入歲出決算審定數與預算數之比較

本年度臺北市地方總預算歲入歲出各為 170,562,260,999 元，執行結果，總決算原列歲入決算數為 162,302,889,064 元，歲出決算數 162,302,889,064 元。經本處審核結果，修正增列歲入 1,792,995,898 元 40 分及減列歲出 32,794,794 元。減列移用以前年度歲計賸餘 1,825,790,692 元 40 分，歲入決算審定數為 162,270,094,270 元，較預算數短收 8,292,166,729 元，約為 4.86%；歲出決算審定數為 162,270,094,270 元，較預算數減支 8,292,166,729 元，約為 4.86%。茲按歲入歲出決算審定數分項比較說明如下：

一、歲入部分

稅課收入預算數 127,817,731,000 元，執行結果，原列決算數與決算審定數均為 122,151,025,686 元，較預算數短收 5,666,705,314 元，約為 4.43%。

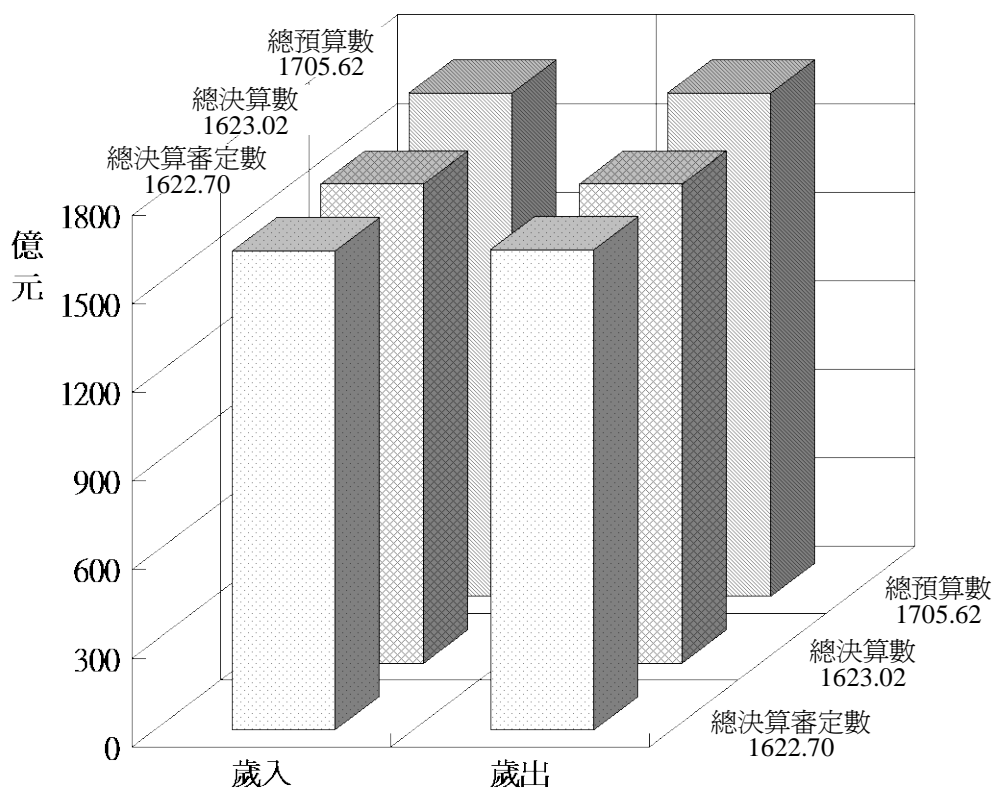
工程受益費收入預算數 0 元，執行結果，原列決算數為 116,242 元，經本處審核修正減列 116,242 元，決算審定數為 0 元，較預算數無增減。

罰款及賠償收入預算數 5,916,749,000 元，執行結果，原列決算數為 5,675,260,654 元，經本處修正增列 116,000 元，決算審定數為 5,675,376,654 元，較預算數短收 241,372,346 元，約為 4.08%。

規費收入預算數 7,297,578,000 元，執行結果，原

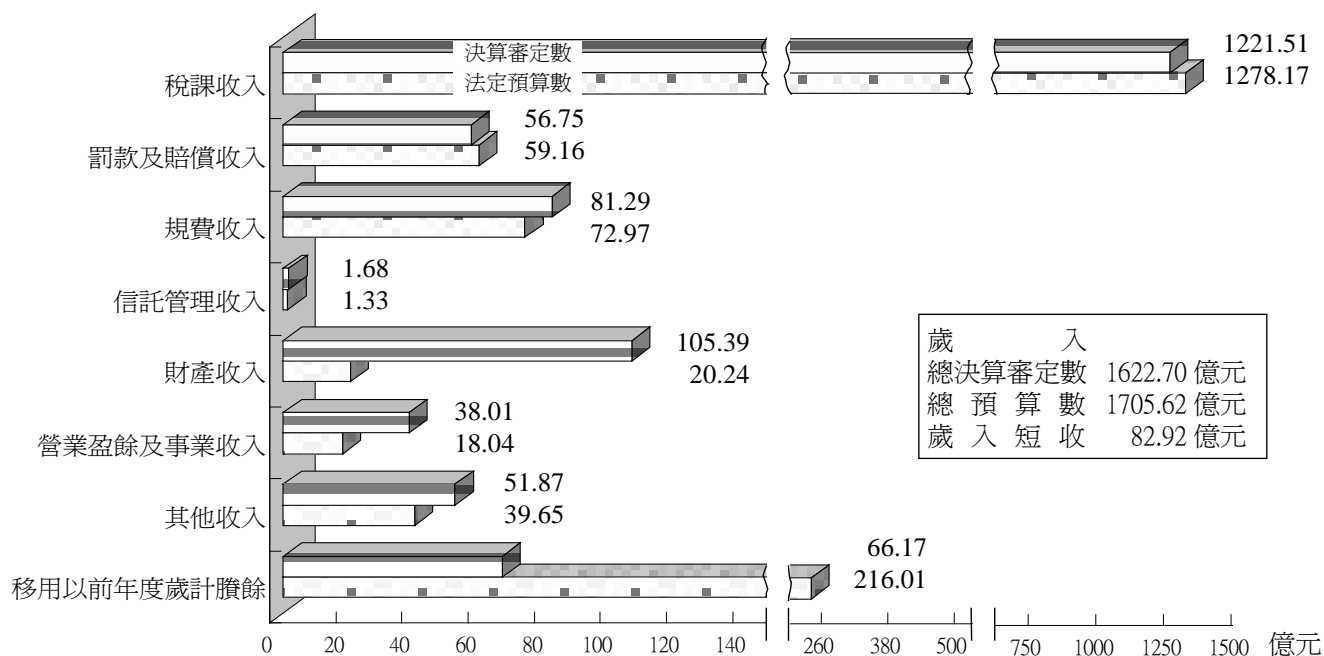
圖一 歲入歲出總決算審定數與總預算數及總決算數之比較

中華民國八十八年度



圖二 歲入來源別總決算審定數與總預算數之比較

中華民國八十八年度



列決算數為 8,003,545,123 元，經本處審核修正增列 126,005,193 元，決算審定數為 8,129,550,316 元，較預算數超收 831,972,316 元，約為 11.40%。

信託管理收入預算數 133,667,000 元，執行結果，原列決算數與決算審定數均為 168,250,923 元，較預算數超收 34,583,923 元，約為 25.87%。

財產收入預算數 2,024,959,000 元，執行結果，原列決算數與決算審定數均為 10,539,733,694 元，較預算數超收 8,514,774,694 元，約為 420.49%。

營業盈餘及事業收入預算數 1,804,596,000 元，執行結果，原列決算數為 2,164,905,943 元 51 分，經本處審核修正增列 1,636,141,994 元 40 分，決算審定數為 3,801,047,937 元 91 分，較預算數超收 1,996,451,937 元 91 分，約為 110.63%。

其他收入預算數 3,965,188,000 元，執行結果，原列決算數為 5,156,505,983 元 65 分，經本處審核修正增列 30,848,953 元，決算審定數為 5,187,354,936 元 65 分，較預算數超收 1,222,166,936 元 65 分，約為 30.82%。

移用以前年度歲計賸餘預算數 21,601,792,999 元，執行結果，原列決算數為 8,443,544,814 元 84 分，經本處審核修正減列 1,825,790,692 元 40 分，決算審定數為 6,617,754,122 元 44 分，較預算數短收 14,984,038,876 元 56 分，約為 69.36%。

綜上，本年度歲入執行結果，不包括移用以前年度歲計賸餘，歲入決算審定數為 1,556 億 5,234 萬餘元，較同基礎之歲入預算數 1,489 億 6,046 萬餘元，超收數為 66 億 9,187 萬餘元，約占 4.49%。各歲入項目實收與預計差異較大

者，計有稅課收入之營業稅因加強各項專案稽徵作業與宣導使用及索取統一發票，致超收 61 億 5,297 萬餘元，另土地稅因土地公告現值調幅逐年下降且公共設施保留地移轉依土地稅法修正規定免稅金額提高，及土地移轉案件較上年度減少，致短收 99 億 9,901 萬餘元，遺產及贈與稅因國稅局依實收情形撥付，致超收 4 億 9,892 萬餘元，及九年國民教育附徵教育經費因八十八年度房屋稅、娛樂稅附徵教育經費停徵，致實收數較預計短收 15 億 6,149 萬餘元；規費收入因內政部調高審查費收費標準及土地買賣、設定、申請、登記、申請建築執照案件增加，與調升汽車燃料使用費率，以及增加廢棄物清理費等，致超收 8 億 3,197 萬餘元；財產收入之財產售價因住福會與國宅處價購大安區、中正區、中山區等 80 筆土地，於八十八年度內完成處分程序繳款入帳，致超收 85 億 1,477 萬餘元；營業盈餘及事業收入因台北銀行盈餘分配依股東會決議增加股息紅利繳庫，台北自來水事業處超預算盈餘修正增列繳庫，及地政處平均地權基金決算事業外超預算賸餘繳庫等，致超收 19 億 9,645 萬餘元；其他收入因停車管理處調升停車費率、遺產稅之實物變現較預估數增加，及收回辛亥國中預定地徵收補償費等，致超收 12 億 2,216 萬餘元。整體觀之，本年度歲入實收情形，由於出售土地認列收益、調升停車費率及遺產稅、營業盈餘等呈現大額超收，總體資源增加，市府允宜充分有效利用增加之財源，加強市政建設，以提昇市民生活品質。

二、歲出部分

一般政務支出預算數 15,076,559,063 元，執行結果，原列決算數 14,309,503,151 元，經本處修正減列 29,980 元，決算審定數為 14,309,473,171 元，較預算數減支 767,085,892 元，約為 5.09%。

教育科學文化支出預算數 48,075,468,586 元，執行結果，原列決算數 45,171,097,069 元，經本處修正減列 62,692 元，決算審定數為 45,171,034,377 元，較預算數減支 2,904,434,209 元，約為 6.04%。

經濟發展支出預算數 23,728,437,210 元，執行結果，原列決算數 22,098,439,485 元，經本處修正減列 25,915,620 元，決算審定數為 22,072,523,865 元，較預算數減支 1,655,913,345 元，約為 6.98%。

社會福利支出預算數 28,879,789,016 元，執行結果，原列決算數 27,810,310,064 元，經本處修正減列 7,350 元，決算審定數為 27,810,302,714 元，較預算數減支 1,069,486,302 元，約為 3.70%。

社區發展及環境保護支出預算數 13,308,758,725 元，執行結果，原列決算數 12,508,384,536 元，經本處修正減列 6,779,152 元，決算審定數為 12,501,605,384 元，較預算數減支 807,153,341 元，約為 6.06%。

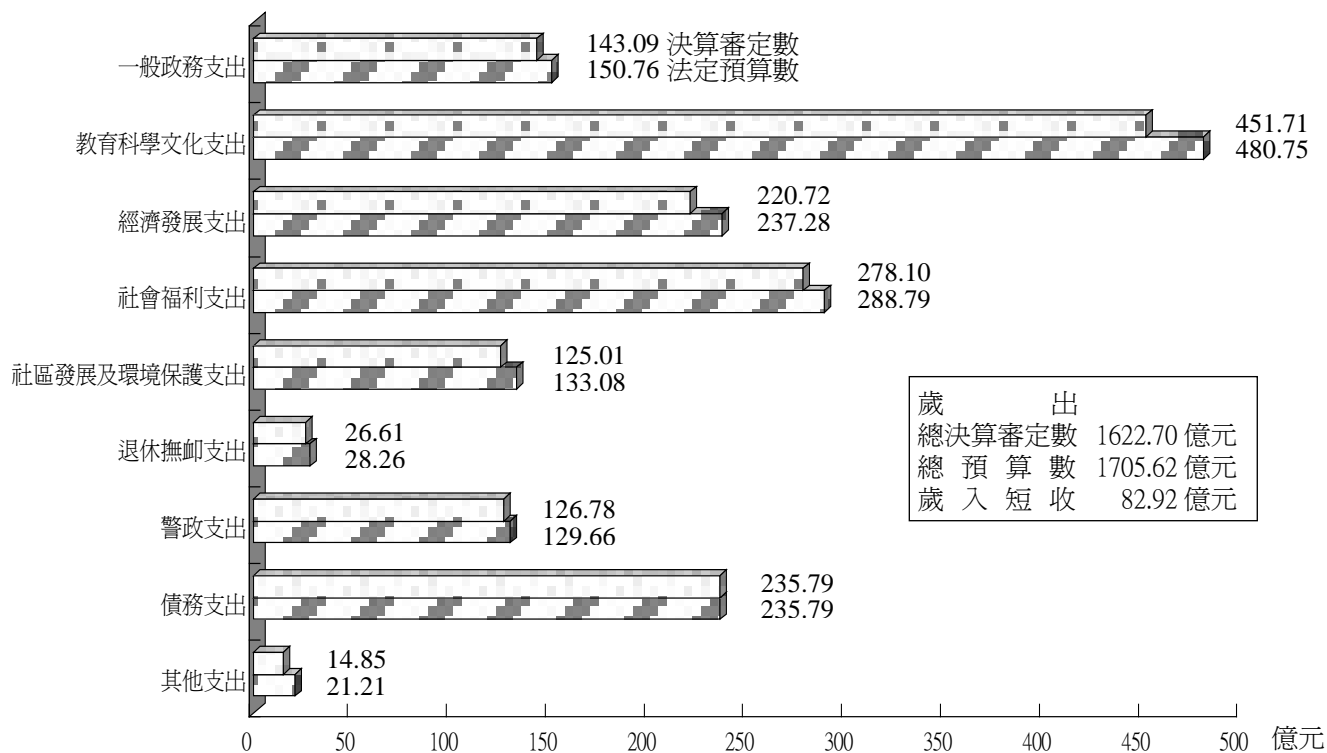
退休撫卹支出預算數 2,826,251,000 元，執行結果，原列決算數與決算審定數均為 2,661,402,784 元，較預算數減支 164,848,216 元，約為 5.83%。

警政支出預算數 12,966,110,365 元，執行結果，原列決算數與決算審定數均為 12,678,657,763 元，較預算數減支 287,452,602 元，約為 2.22%。

債務支出預算數 23,579,300,000 元，執行結果，原列決算數與決算審定數均為 23,579,300,000 元，與預算數相等。

圖三 歲出政事別總決算審定數與總預算數之比較

中華民國八十八年度



其他支出預算數 2,121,587,034 元，執行結果，原列決算數與決算審定數均為 1,485,794,212 元，較預算數減支 635,792,602 元，約為 29.97%。

本年度歲出部分列有業務計畫共計 1,279 項，下分 2,153 項工作計畫，其中房屋興建工程及代辦社區公共設施工程等 2 項工作計畫，因計畫變更奉准停（緩）辦或執行條件未發生等而未執行。其餘工作計畫，執行結果，已完成者 1,888 項，仍在繼續執行者 263 項，決算時權責發生數 134 億 516 萬餘元，約占總預算數 7.86%，較上年度決算時權責發生數占總預算之比率 7.23%，增加 0.63%，權責發生之主要原因為：

工程尚在規劃設計中者有 7 億 7,763 萬餘元，約占 5.80%。

地上（下）物尚未拆遷完成者有 3 億 1,033 萬餘元，約占 2.32%。

工程延期發包尚未完工者有 29 億 4,839 萬餘元，約占 21.99%。

土地尚未取得者有 31 億 2,274 萬餘元，約占 23.30%。

補償費尚未發放完畢者有 12 億 2,193 萬餘元，約占 9.12%。

工程因變更設計施工延期者有 4 億 229 萬餘元，約占 3.00%。

設備採購未屆合約所定交貨期限者有 7 億 854 萬餘元，約占 5.29%。

其他原因保留者有 39 億 1,327 萬餘元，約占 29.18%，主要係連續性工程須賡續辦理、或專案保留、或尚未完成結付尾款以及興建計畫審核作業尚未完成而予以保留等。

本年度各項計畫執行結果共計賸餘 82 億 9,216 萬餘元，約占總預算數 4.86%，較上年度賸餘數占總預算數之比率 4.67%，約增加 0.19%，經分析賸餘主要原因為：

因實際員額未達預算員額及職級較預算編列標準為低，致人事費及相關費用賸餘 7 億 6,395 萬餘元，約占 9.21%。

各項工程、設備採購競標等賸餘 10 億 6,262 萬餘元，約占 12.81%。

計畫項目因故停（緩）辦或未執行者計 1 億 6,714 萬餘元，約占 2.02%。

土地購置及補償費賸餘 2 億 5,366 萬餘元，約占 3.06%。

各項福利設施申請人數較預計減少各項補助及獎勵費賸餘 11 億 6,745 萬餘元，約占 14.08%。

各項工作計畫執行依實際需要支用賸餘 15 億 8,507 萬餘元，約占 19.12%。

其餘為其他各項鐘點費、稅捐、油脂、維護費、員工上下班交通費及宣傳費等之賸餘。

綜上所述，本年度預算執行權責發生保留數占總預算之比率較上年度略為上升，保留之原因主要仍以營繕工程及設備採購因先期規劃作業不周、協調不足延誤，或規劃設計時有變更，或用地取得不易，地上（下）物拆遷及管線遷移困難影響進度，以及因各項工程及採購案件發包不順而未能於年度內完成，嗣後各機關擬定年度施政計畫及編列歲出預算時，允宜衡酌實際執行能力，事前周密規劃，執行力求覈實，並加強各機關間之協調溝通，把握進度積極辦理。

貳、歲入歲出與收支之平衡

本年度臺北市地方總預算歲入歲出均為 170,562,260,999 元，執行結果，歲入決算審定數為 162,270,094,270 元；歲出決算審定數為 162,270,094,270 元。茲按總決算審定後收支性質及餘絀簡明分析表本年度經常門與資本門收支情形，分別析述於次：

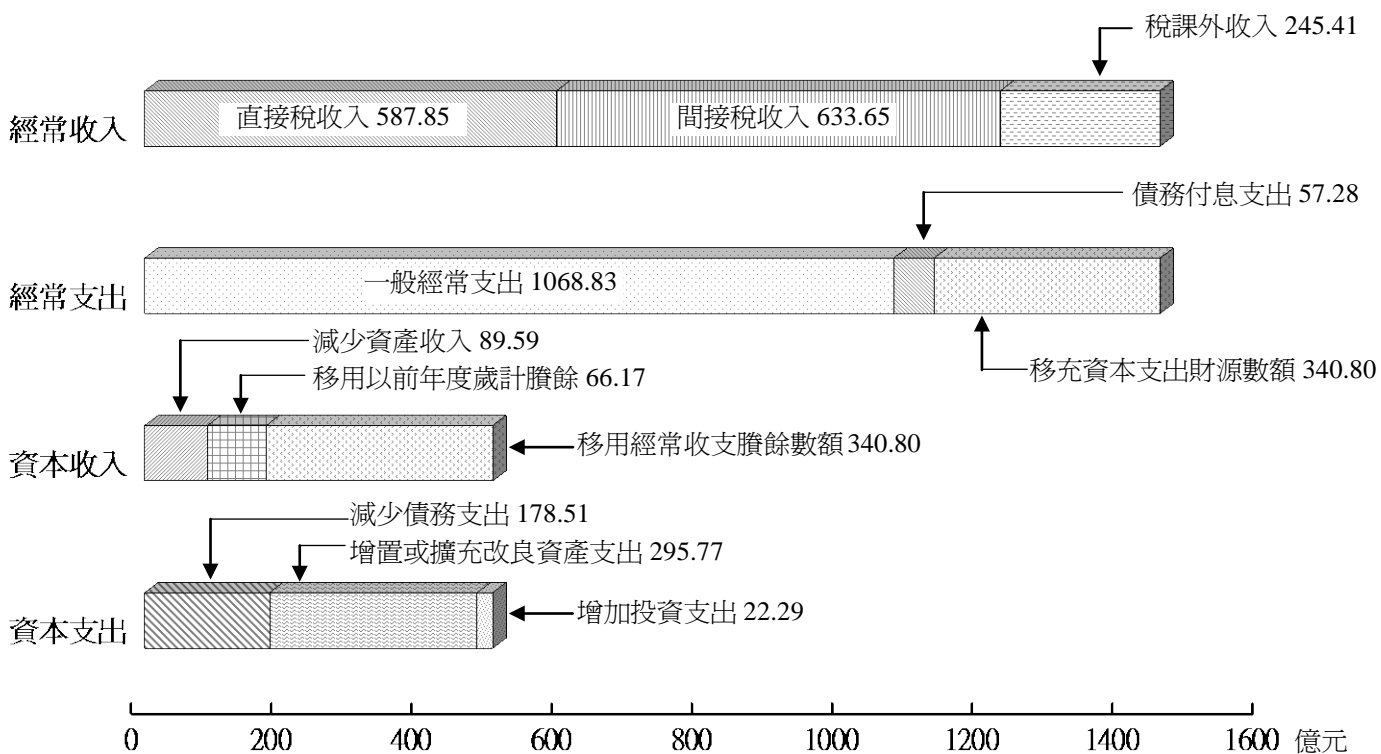
經常門收支：經常收入包括直接稅收入、間接稅收入及稅課外收入三項，本年度決算審定數共計 146,693,022,196 元 56 分，較預算數 148,513,703,000 元，短收 1,820,680,803 元 44 分，約為 1.23%；經常支出包括一般經常支出、債務付息支出及第二預備金，本年度決算審定數 112,612,090,141 元，較預算數 119,212,048,247 元，減支 6,599,958,106 元，約為 5.54%，本年度經常收入與經常支出決算審定數，收支相抵，產生經常收支賸餘 34,080,932,055 元 56 分，依據預算法第二十三條規定，移充彌補資本門收支短絀之財源。

資本門收支：資本收入包括減少資產收入及移用以前年度歲計賸餘等二項，本年度決算審定數 15,577,072,073 元 44 分，較預算數 22,048,557,999 元，短收 6,471,485,925 元 56 分，約為 29.35%；資本支出包括減少債務支出、增置或擴充改良資產支出、增加投資支出等三項，本年度決算審定數 49,658,004,129 元，較預算數 51,350,212,752 元，減支 1,692,208,623 元，約為 3.30%。本年度資本收入與資本支出決算審定數，收支相抵，產生資本收支短絀 34,080,932,055 元 56 分，經依法移用經常收支賸餘予以彌補。

綜上所述，本年度臺北市政府歲入歲出預算執行結果，由於經常收入尙足以支應經常支出之需要，且收支相抵尙有經常賸餘 340 億 8,093 萬餘元，全數移充彌補資本門收支短絀，使原預計移用以前年度歲計賸餘數減少移用 149 億 8,403 萬餘元。大體而言，本年度臺北市地方總預算執行結果，市政府財政收支，尙稱平穩。惟年來屬於經常收入財源之稅課收入較上年度呈現負成長，經常收支賸餘更較上年度大幅降低，加以近年來因辦理捷運系統建設工程等多項特別預算案，多係向銀行融資貸款，截至本年度止，應付債款及借款未清償餘額已達 1,099 億 5,823 萬餘元，臺北市政府財政體質將有趨弱之虞，亟宜積極採取有效開源節流措施，以促進財政收支之健全與平衡。

圖四 歲入歲出與收支平衡

中華民國八十八年度
按經常門與資本門分



中華民國八十八年度臺北市地方總決算審定後收支性質及餘絀簡明分析表

八十七年七月一日至八十八年六月三十日止

單位：新台幣元

項目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 審 定 數		決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
甲、經常門收支						
一、經常收入	148,513,703,000.00	100.00	146,693,022,196.56	100.00	— 1,820,680,803.44	1.23
直接稅收入	70,388,344,000.00	47.40	58,785,176,616.00	40.07	— 11,603,167,384.00	16.48
間接稅收入	57,429,387,000.00	38.67	63,365,849,070.00	43.20	— 5,936,462,070.00	10.34
稅課外收入	20,695,972,000.00	13.93	24,541,996,510.56	16.73	— 3,846,024,510.56	18.58
二、經常支出	119,212,048,247.00	100.00	112,612,090,141.00	100.00	— 6,599,958,106.00	5.54
一般經常支出	113,471,454,213.00	95.18	106,883,851,141.00	94.91	— 6,587,603,072.00	5.81
債務付息支出	5,728,239,000.00	4.81	5,728,239,000.00	5.09	— —	—
第二預備金	12,355,034.00	0.01	—	—	— 12,355,034.00	100.00
三、經常收支賸餘	29,301,654,753.00	—	34,080,932,055.56	—	— 4,779,277,302.56	16.31
四、減：移充資本支出之財源數額	— 29,301,654,753.00	—	— 34,080,932,055.56	—	— 4,779,277,302.56	16.31
五、歲計賸餘	—	—	—	—	—	—
乙、資本門收支						
一、資本收入	22,048,557,999.00	100.00	15,577,072,073.44	100.00	— 6,471,485,925.56	29.35
1. 減少資產收入	446,765,000.00	2.03	8,959,317,951.00	57.52	— 8,512,552,951.00	1,905.38
2. 移用以前年度歲計賸餘	21,601,792,999.00	97.97	6,617,754,122.44	42.48	— 14,984,038,876.56	69.36
二、資本支出	51,350,212,752.00	100.00	49,658,004,129.00	100.00	— 1,692,208,623.00	3.30
1. 減少債務支出	17,851,061,000.00	34.76	17,851,061,000.00	35.95	— —	—
2. 增置或擴充改良資產支出	31,217,398,752.00	60.79	29,577,184,465.00	59.56	— 1,640,214,287.00	5.25
3. 增加投資支出	2,281,753,000.00	4.45	2,229,758,664.00	4.49	— 51,994,336.00	2.28
三、資本收支虧絀	— 29,301,654,753.00	—	— 34,080,932,055.56	—	— 4,779,277,302.56	16.31
四、彌補：移用經常收支賸餘數額	29,301,654,753.00	—	34,080,932,055.56	—	— 4,779,277,302.56	16.31

□、歲入歲出與施政計畫

民國八十八年度(以下簡稱本年度)臺北市政府施政係以「消弭暴力犯罪，強化公共安全」、「推動系統整合，暢達交通運輸」、「落實環境保護，豐富休閒生活」、「建構福利網絡，提供多元服務」、「加速教育改革，重塑文化風格」、「加速都市開發，改善居住品質」、「加強財務管理，善用民間資源」、「提昇為民服務，完善基層建設」等為目標。經臺北市政府各部門依照施政目標，釐訂具體施政計畫分別實施，茲將其執行情形，依據歲入歲出決算審定數，分別列述如次：

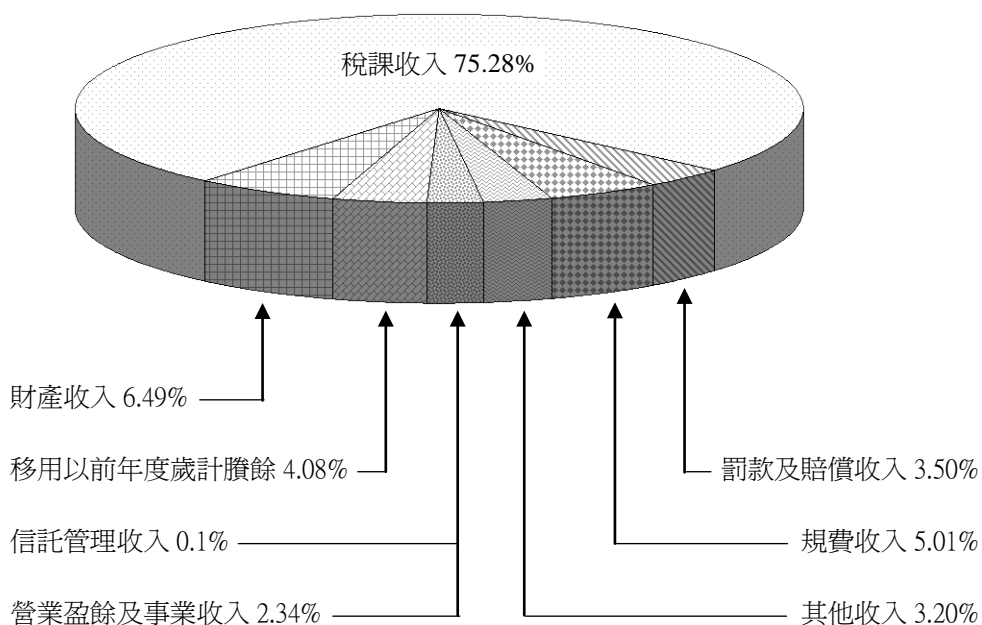
一、歲入部分

本年度臺北市地方總決算歲入決算審定數 1,622 億 7,009 萬餘元，包括稅課收入、罰款及賠償收入、規費收入、信託管理收入、財產收入、營業盈餘及事業收入、其他收入、移用以前年度歲計賸餘等。茲將本年度歲入預算配合施政計畫執行結果，擇要分述如次：

稅課收入決算審定數為 1,221 億 5,102 萬餘元，占歲入總額 75.28%。稅課收入，主要為營業稅、土地稅、房屋稅、使用牌照稅等，係為市政府財政收入之主要來源。實施結果，除土地稅、房屋稅、契稅、九年國民教育附徵教育經費及中央統籌分配稅款較預算短收外，其餘各項尚能按照計畫實施。稅務行政方面，以加強租稅教育與宣傳、提升服務品質、簡化申報納稅手續、健全稅籍、加強稽徵及查緝違章逃漏、積極清理欠稅、端正稅務風紀、並配合財政部稅務自動化整體規劃作業為重點。其重要措施為宣導推廣使用收銀機與購物消費索取統一發票、加強各項稅目稅籍整理與釐正、辦理減免稅地清查、加強查緝逃漏與違章審理、積極清理欠稅、加強便民服務、以及運用電子處理作業系統提升稽徵績效。本處查核係就各項賦稅稽徵個案、稅務管理、減免稅項、保全

圖五 歲入總決算審定數構成比率
中華民國八十八年度

總額 1, 622. 70 億元 100%



措施、違章審理、專案查稽及徵解作業等分項抽查，其欠稅清理與列管、專案查稽與輔導成效、執行憑證管理與移送、稅籍管理與釐正作業以及違章案件處理時效等，仍有待繼續加強以維稅負之公平，並增裕庫收。

罰款及賠償收入決算審定數 56 億 7,537 萬餘元，占歲入總額 3.50%。罰款及賠償收入係人民違反法律及契約規定所施予之處罰。本年度罰款及賠償收入，主要係執行違警罰鍰、監理罰鍰、財務罰鍰、違建罰鍰、商業登記罰鍰、衛生罰鍰與取締髒亂、空氣及水污染罰鍰等。實施結果，除建設局商業登記罰鍰、監理處監理罰鍰、古亭地政事務所登記案件逾期罰鍰、衛生下水道工程處工程逾期罰款、建築管理處建物違規使用罰鍰等較預算超收；稅捐稽徵處財務罰鍰、衛生稽查大隊取締髒亂及空氣汙染罰鍰、交通事件裁決所違規罰鍰等較預算短收外，其餘各項尚能按照計畫實施。

規費收入決算審定數 81 億 2,955 萬餘元，占歲入總額 5.01%。規費收入係政府機關對人民提供特別服務而酌取費用之收入。本年度規費收入，主要為汽車燃料使用費、廢棄物清理費、稅捐稽徵行政規費、地政行政規費、戶政規費、監理行政規費、建築證照費等。實施結果，除財政局汽車燃料使用費、環保局廢棄物清理費、地政事務所土地登記規費、監理處車輛證照費與檢驗費、建築管理處建築執照費、建設局證照費等較預算超收；衛生下水道工程處污染防治費等較預算短收外，其餘各項尚能按照計畫實施。

信託管理收入決算審定數 1 億 6,825 萬餘元，占歲入總額 0.10%。本年度信託管理收入為挖掘道路修復收入、信託管理收入等。實施結果，除養護工程處挖掘道路修復收入因管線單位申請代修案件增加較預算超收；衛生下水道工程處因收支併列本年度無代辦社區公共事項較預算短收外，其餘各項尚能按照計畫實施。

財產收入決算審定數 105 億 3,973 萬餘元，占歲入總額 6.49%。本年度財產收入，主要為廢舊物資售價、地租、動產租金、土地以外不動產租金、土地售價、非營業循環基金收回等。實施結果，除財政局地租與土地售價、交通局土地租金、翡翠水庫管理局售電收入等較預算超收；垃圾焚化廠氣電共生售電收入、新聞局土地租金收入等較預算短收外，其餘各項尚能按照計畫實施。

營業盈餘及事業收入決算審定數 38 億 104 萬餘元，占歲入總額 2.34%。本年度營業盈餘及事業收入，主要為繳庫股息紅利、投資股息紅利、繳庫作業贖餘等。實施結果，除臺北自來水事業處之營業盈餘、台北銀行之繳庫股息紅利、地政處平均地權基金事業外贖餘繳庫等較預算超收外，其餘各項尚能按照計畫實施。

其他收入決算審定數 51 億 8,735 萬餘元，占歲入總額 3.20%。本年度其他收入，主要為供應收入、服務收入、門票收入、場地設備管理收入、教育局學雜費收入、其他雜項收入等。實施結果，除停車管理處停車費收入、財政局遺產稅因實物變現較預估數多、教育局辛亥國中用地撤銷徵收收回土地價款、市場管理處市場拆除獎勵金及補償費收回、養護工程處有線電視業者租金及收取使用市有土地租金等較預算超收；稅捐處書表費收入、汽車駕駛訓練中心教學服務收入、公園路燈工程管理處游泳池門票收入、高中（職農）學雜費收入等較預算短收外，其餘各項尚能按照計畫實施。

移用以前年度歲計贖餘決算審定數 66 億 1,775 萬餘元，占歲入總額 4.08%，係因稅課收入等短收而移用。

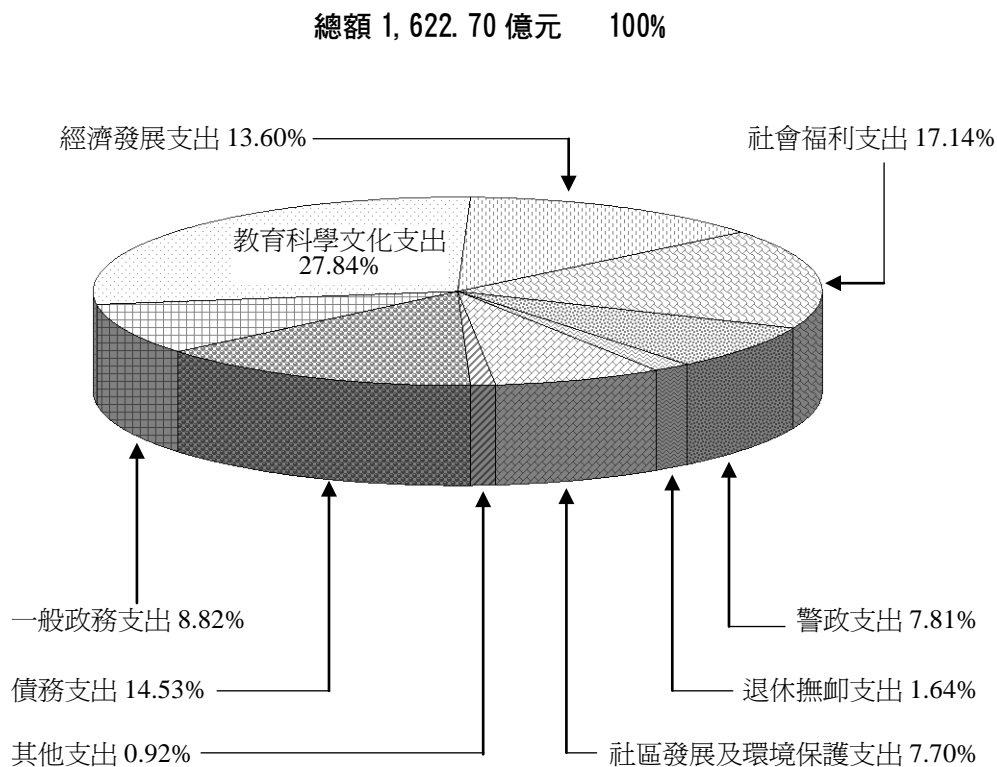
二、歲出部分

本年度臺北市地方總決算歲出決算審定數 1,622 億 7,009 萬餘元，包括一般政務支出、教育科學文化支出、經濟發展支出、社會福利支出、社區發展及環境保護支出、退休撫卹支出、警政支出、債務支出、其他支出等。茲將本年度歲出預算配合施政計畫執行結果，擇要說明如次：

一般政務支出決算審定數 143 億 947 萬餘元，占歲出總額 8.82%。包括政權行使、行政、民政、財務等支出，係由市議會、市政府、民政局、地政處、原住民事務委員會、財政局及其所屬單位依照施政計畫及重點分別實施。本年度民政工作以督導區務工作、推行自治行政、辦理基層建設、督導維護古蹟及紀念性建築物等為重點，各項施政計畫實施結果，除民政局台北公會堂、布政史司文物館、芝山岩文化史蹟公園、紅樓戲院等古蹟修建工程，原住民事務委員會之原住民文化暨技藝教育研習中心，松山、中山、內湖等區公所區民活動中心新建工程等尚未完成外，其餘各項施政尚能按照計畫實施。財政工作以嚴密財務管理、靈活調度庫款、積極推動稅務革新、落實便民服務及租稅宣導、配合金融政策穩健經營、市有財產之清查與收回等為重點，各項施政計畫實施結果，除財政局價購抵費地依規定報行政院核定中尚未完成外，其餘各項施政尚能按照計畫實施。有關政權行使及行政支出之市議會、秘書、主計、人事及研究發展管制考核等各部門之施政，除公共事務管理中心緊急發電機排煙淨化及噪音改善工程、市政大樓主機電室增設消防排煙設備工程等尚未完成外，其餘各項施政尚能按照計畫實施。

教育科學文化支出決算審定數 451 億 7,103 萬餘元，占歲出總額 27.84%，包括教育及文化等支出。本年度教育文化工作以籌設普通、完全、綜合、單科等中學，促進高中高職學制多元化，推動台北區高中高職多元入學方案，鼓勵教師及家長參與校務規劃，持續籌建開放空間學校，聯合社政警政衛生醫療機構，建立早期療育之通報轉介系統，成立社區化之特殊教育中心，籌設空中大學、市立台北大學及終身學習中心等教育機構、規劃開闢運動設施設備、倡導全民終身運動等為重點，各項施政計畫實施結果，除教育局、市立美術館、興華

圖六 歲出總決算審定數構成比率
中華民國八十八年度



國小電腦軟硬體設備採購案未屆交貨期，教育局、體育學院、師範學校、大直高中、大安高工、南港高工、建成國中、三民國中、石牌國中、青少年育樂中心、市立美術館、市立體育場、市立圖書館等之校舍、學生活動中心、游泳池等新建、整建工程，因用地取得與規劃設計費時、數次招標流標或屬連續計畫工程委託其他機關代辦、訴訟中等因素影響，致尚無法於年度內完成外，其餘各項施政尚能按照計畫實施。

經濟發展支出決算審定數 220 億 7,252 萬餘元，占歲出總額 13.60%。包括農業、工業、交通、其他經濟服務等支出，主要係由臺北自來水事業處、翡翠水庫管理局、都市發展局、建設局、工務局、交通局及所屬單位依照所定各項施政計畫及重點分別實施。本年度經濟建設工作係以積極輔導工商業合法化經營、加強水土保持、辦理產業道路開闢與維護、推動零售市場現代化、辦理市場新建與整建等為重點，各項施政計畫實施結果，除建設局內雙溪農林體驗園區闢建工程、內湖大湖山莊大溝溪整治工程、關渡自然公園新建工程，市場管理處濱江批發市場改建工程，六合、大橋、華山等新建工程，各市場消防設備改善工程，養護工程處大直抽水站擴建工程等尚未完成外，其餘各項施政尚能按照計畫實施。工務建設工作係以落實公共工程三級品管制度，興建雨水、衛生下水道與污水處理廠、加強建管業務革新等為重點，各項施政計畫實施結果，除翡翠水庫管理局公私有地復舊造林計畫，建築管理處委託研究案及辦理山坡地體檢改善工程等尚未完成外，其餘各項施政尚能按照計畫實施。交通建設工作係以推動運輸系統整合、推動人行道更新、改進交通安全與管制設施、加強停車管理等為重點，各項施政計畫實施結果，除工務局中山區吉林路 105、119 巷等道路新築工程等 28 項用地補償，交通管制工程處交通管制相關設備採購、交控中心更新工程、萬大路等路段調撥車道工程、自強隧道等十處交通改善工程、標線及號誌交控監控等設施工程，養護工程處文山福興路 95 巷道等 55 項道路新築、拓寬及改善工程、長安抽水站排水幹線工程等，新建工程處士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程 6 項工程、環東(基河)快速道路新築工程、衛生下水道工程處內湖污水處理廠及污水收集系統第二期工程及第五期分網工程等尚未完成外，其餘各項施政尚能按照計畫實施。

社會福利支出決算審定數 278 億 1,030 萬餘元，占歲出總額 17.14%。包括社會保險、社會救助、福利服務、國民就業、醫療保健等支出，係由社會局、建設局、勞工局、衛生局暨所屬機關等單位依照所訂各項施政計畫及重點分別實施。本年度社福工作係以降低職業災害、輔導弱勢族群職業訓練、擴大辦理社會救助、籌建大型福利園區及中小型福利機構等為重點，各項施政計畫實施結果，除社會局至善福利園區，兆如老人安養中心新建工程，老年服務中心維修工程，浩然敬老院大禮堂整修工程等尚未完成外，其餘各項施政尚能按照計畫實施。衛生保健工作係以加強疫情通報、推行各項預防接種、改善市立醫療院所軟硬體設施、健全醫療體系、提昇醫療服務品質、建立緊急醫療救護系統、加強醫政藥政管理等為重點，各項施政計畫實施結果，除衛生局關渡慢性病醫院新建工程，口服小兒麻痺疫苗等採購及辦理高中生 B 型肝炎疫苗注射等工作尚未完成外，其餘各項施政尚能按照計畫實施。

社區發展及環境保護支出決算審定數 125 億 160 萬餘元，占歲出總額 7.70%。社區發展及環境保護支出係由社會局、工務局、環境保護局暨所屬機關與國民住宅處等單位依照所訂各項施政計畫及重點分別實施。本年度社區發展工作係以辦理社區改造、提昇生活環境品質、推動跨世紀市府建設藍圖、積極開闢各類型公園綠地等為重點，其各項施政計畫實施結果，除工務局中心 1 號公園等 21 項用地補償，公園路燈工程管理處內湖 41 號公園、228 紀念公

園碑林等公園綠地新建整建工程尚未完成外，其餘各項施政尚能按照計畫實施。環境保護工作係以推動台北市空氣品質改善及維護計畫、推廣垃圾減量及資源回收工作、加強稽查檢測各類污染源、興建垃圾焚化廠及衛生掩埋場、加強環保教育宣導等為重點，各項施政計畫實施結果，除北投焚化廠機電維修工程，修車廠搬遷工程、北投焚化爐興建工程、木柵北投焚化廠回饋設施興建工程等，環境保護局之壓縮垃圾車、吸泥車及北投焚化廠之灰燼運載卡車等採購案，及土地購置等尚未完成外，其餘各項施政尚能按照計畫實施。

退休撫卹支出決算審定數 26 億 6,140 萬餘元，占歲出總額 1.64%，包括退休給付及撫卹給付 2 項，實施結果，已按計畫實施。

警政支出決算審定數 126 億 7,865 萬餘元，占歲出總額 7.81%，係由警察局、消防局等單位依照所訂各項施政計畫及重點分別實施。本年度警政工作係以運用現代化科技，落實勤務指揮管制系統運作，加強員警運用電腦處理勤務知能，主動打擊及預防犯罪，加強推動社區警察化，取締不法幫派、肅毒、肅槍、肅竊，建立全民治安理念及落實全方位防空體系，健全災害防救體系積極整建辦公廳舍與更新擴充設備等為重點。各項施政計畫實施結果，除警察局反綁架器材、辦公室自動化軟硬體、汰換防情電子總機設備，消防局雲梯車、救助器材、汰換無線電通訊等設備採購案；警察局中山分局、後港派出所、中正區泉州派出所等新建工程、南港分局新建工程用地徵收，消防局防災科學教育館、寶橋及復興等分隊新建工程等尚未完成外，其餘各項施政尚能按照計畫實施。

債務支出決算審定數 235 億 7,930 萬餘元，占歲出總額 14.53%，包括東西向快速道路暨鄭州路段地下街工程、基隆河整治工程(中山橋至南湖大橋段)、關渡自然公園用地取得、翡翠水庫新建工程，大眾捷運系統工程、徵收公共設施保留地、年度平衡預算融資及歷年發行各種債券之還本付息等。實施結果，各項施政均按照計畫實施。

其他支出決算審定數 14 億 8,579 萬餘元，占歲出總額 0.92%，包括公務人員(工)各項補助、公務人員(工)福利互助、公務人員(工)慰問金、公務人員(工)待遇準備、國家賠償金等支出，實施結果，各項施政均按照計畫實施。

綜上所述，本年度臺北市政府歲入歲出與施政計畫尚能符合施政目標需求，至於各項施政計畫之執行，除部分工程因用地取得困難，規劃設計費時、多次流標後始決標、地下管線拆遷障礙、居民抗爭與設計未臻縝密需辦理變更設計等影響，致工程進度有所落後，歲出各項工作計畫仍保留 134 億餘元，較上年度略有增加，顯示計畫與預算之執行仍未盡配合，資源未能及時有效運用，有關主管機關允宜深入檢討，確實考量相關作業之協調配合與執行能力，並參酌以往年度預算執行情形，覈實檢討編列，積極謀求改進。大體而言，本年度歲入歲出尚能與施政目標相適應。

肆、各方所擬應行改善之意見

一、財政收入日漸短絀，亟宜提昇資源運用效率，根絕奢侈浪費，積極增闢財源，以裕庫收。

近年來因受經濟景氣低迷之影響，臺北市土地交易不振，土地增值稅大量短收，八十八年度短收一〇一億餘元，

短收率高達 28.69%，嚴重影響臺北市稅課收入之達成率；加以財政收支劃分法修正後，隨房屋稅及娛樂稅附徵之教育經費業已停徵，八十八下半年及八十九年度原編市稅收入預算將有十七億餘元無法徵起；契稅條例於八十八年六月二十二日修正降低各項稅率達 20%；營業稅法修正降低銀行業、保險業、信託投資業、證券業、期貨業、票券業及典當業營業稅稅率，勢必影響營業稅之成長，因而中央統籌分配稅款亦有無法全額獲配之虞；復因九二一大地震災後效應，民眾消費意願降低，商業活動難免受到波及。類此種種法律、經濟或社會面之變動，均將減少臺北市之稅收且截至本年度止，應付債款及借款未清償餘額達一千零九十九億餘元。此外，社會福利經費連年成長，以現金給付或補助之消耗性、移轉性支出大幅增加，未來若無其他新增或替代財源出現，臺北市財政狀況將有趨於惡化之可能。因此，應提倡成本效益觀念，擴增資源運用效率，根絕奢侈浪費，減少不經濟支出，並積極增闢財源，以裕庫收，應屬當前重要課題。

二、考量財政負擔，實施符合公平之社會福利措施。

臺北市政府為配合中央政策負擔全民健保、農民保險保險補助費、發給中低收入老人生活津貼，並新增身心障礙者福利津貼、育兒津貼、兒童醫療補助、老人健保費補助、低收入戶之子女學雜費補助、房租補助等措施，致八十四至八十八年度近五個年度投入社會福利支出之金額高達 1,225 億餘元，造成財政沉重負擔，在有限資源下，導致經濟發展、社區發展及環境保護等支出比重均呈下降趨勢，合計占歲出決算審定總額比例，已由八十三年度之 32.28% 遽降至本年度之 21.30%，顯示近年來快速推動社會福利措施，對其他重要施政項目已明顯產生排擠效應，亟宜開源節流，並衡酌財務狀況，於推動社會福利之餘，兼顧其他重要施政，期使各項政務平衡發展。

三、建立便捷的大眾運輸系統，加強道路及交通管理，以達人、車安全順暢流通。

臺北市堪稱為我國政治、濟經、交通、文化等各方面首善之現代化都市，近年來政府由於交通建設方面投入大量財力、物力、人力，諸如興建大眾捷運系統，推動運輸系統整合，公車汰舊換新，興建快速道路系統，建立交通管制地理資訊系統等，以期達到交通順暢與安全之目的，辦理結果，已逐步改善過去交通擁擠、車流不暢、人車均無謂耗費時間、間接造成整體經濟力降低等情事，惟對於建立公平、合理、便利的運輸環境，興建開闢停車空間，違規取締，行車速率限制，行人用路權保障及觀念，殘障設施等事項，雖經規劃執行，仍欠完善，均亟須研擬有效改善措施積極辦理，以期達到人車安全順暢流通之目標，創造一個文明有序的交通環境。

四、焚化廠戴奧辛排放超過標準，宜檢討垃圾焚化作業，並及早研謀具體改善設施。

政府為處理日益增加之垃圾，積極推行垃圾焚化政策，臺北市政府環保局目前處理家戶垃圾亦以焚化為主，掩埋為輔。以八十八年度統計焚化處理之垃圾達八十五萬公噸，惟目前內湖及木柵焚化廠焚化後所產生之戴奧辛，均已超出標準影響人體健康，尤其焚化爐不正常運轉的戴奧辛污染排放量影響更甚。為降低戴奧辛污染排放量，目前內湖焚化廠雖已進行改善，惟因應焚燒灰處理，避免造成環境再次污染，環保單位宜及早對此問題提出具體改善措施。包括垃圾分類處理，回收資源垃圾，宜積極推動落實，俾正常焚化作業，減少焚化過程戴奧辛之形成以維環境品質。

五、辦理老舊都市更新工作尚未獲致具體成果，允宜加速辦理。

老舊都市更新係為臺北市政府市政建設之重點項目，惟觀諸一年來臺北市有關都市更新與開發，僅完成修訂大稻埕歷史風貌特定專用區計畫案、大理街附近地區都市計畫案等經內政部都市計畫委員會審議通過，完成市民大道兩側地區、士林舊市區、文山舊市區附近地區更新計畫初步構想，及公告一六七處獎勵更新地區適用都市更新條例之檢討作業及配合都市更新條例公布實施，研擬完成臺北都市更新自治條例草案及臺北市都市更新與都市建設基金收支保管及運用辦法草案等，顯示破舊社區之整建仍停留在規劃階段，尚未有具體成果，為加速平衡臺北都市結構發展，允宜積極辦理都市更新工作，以符合市民之期待。

伍、決算審核結果綜述

本年度臺北市地方總決算暨附屬單位決算及綜計表，臺北市政府於民國 88 年 10 月 29 日函送到處，本處於法定期限內，依法完成其審核。本處審核臺北市地方總決算暨附屬單位決算及綜計表，係依據審計法、決算法所規定應行注意事項，自平時財務報表之書面審核，以至派員赴各機關就地抽查，各項審核內容，務期嚴謹；考核調查，力求周詳；以善盡審計職責。茲將本年度決算審核結果綜述如次：

一、歲入歲出預算執行之審核

歲入方面：本年度歲入原列決算經本處審核修正增列 17 億 9,299 萬餘元，審定決算總額 1,622 億 7,009 萬餘元，較預算短收 82 億 9,216 萬餘元，約為 4.86%，主要係稅課收入大幅短收，惟本年度實質收入超收，及歲出資金需求較少，因而減少移用以前年度歲計賸餘。按稅課收入為市府主要實質收入來源，查本年度因土地稅法修正，致鉅額短收，且為民國 85 年度以來，首次出現之負成長，允宜及早籌謀，以應日益擴增之各項政事支出。至於年來本處所提有關建議改善意見，摘要敘述如次：

欠稅清理績效欠佳，有待研謀改善：本(八十八)年度臺北市稅捐稽徵處各分處年度終了欠稅案件仍有 33 萬餘件，

欠稅金額 67 億 4 千餘萬元，另舊欠辦理更正註銷者計 1 萬 3 千餘件，金額 12 億 7 千餘萬元，逾核課期間及徵收期間辦理註銷者計 4 萬 3 千餘件，金額達 5 億 3 千餘萬元，顯示課稅資料之厘正與清欠作業亟待加強，經通知該處注意辦理。據復：已將清理欠稅列為年度工作計畫，按季清理欠稅及加強稅款保全作業，並對將逾五年徵收期間之欠稅案及累欠戶加強清理。

歲出方面：本年度歲出原列決算經本處審核修正減列 3,279 萬餘元，審定決算總額 1,622 億 7,009 萬餘元，經費賸餘 82 億 9,216 萬餘元，約為 4.86%（詳附表一、二），歸納經費賸餘原因主要係新進員額核薪薪級較預算編列為低人事費賸餘，各項福利措施實際申請數較預計減少賸餘，各項計畫執行支用賸餘或部分項目停辦賸餘及補償費依實際需要支用賸餘等，顯示部分機關預算之核列仍欠覈實；又本年度歲出決算權責發生數 134 億 516 萬餘元，占總預算之比率約 7.86%（詳附表三、四），較上年度同項比率約 7.23%略有增加，經分析保留偏高原因主要係營繕工程及財物採購之規劃作業欠周，土地未能如期取得，發包作業延宕或招標不順，需要其他有關機關配合作業延宕等，致部分計畫執行進度落後，顯示部分機關預算編列與計畫之執行未能相配合，機關間協調作業欠佳，均有待研謀改進，以增進資源運用效率。至於年來本處所提有關建議改善意見，摘要分述如次：

焚化廠回饋經費執行率偏低，允宜妥訂計畫，以提昇執行效益：環保局焚化廠八十八年度回饋經費資本門執行率偏低，經核係各區公所未確實擬訂執行計畫如期辦理所致，經函請臺北市政府環境保護局注意督促辦理。據復：該局已函請各區公所及工務局養工處儘速辦理，並按季檢據核銷，另函請各相關單位依「臺北市垃圾焚化廠回饋地方實施辦法」，確實擬訂執行計畫積極辦理。

提列災害搶修準備經費未予有效運用，允宜研謀改善：臺北市政府教育局所屬各級學校自六十年度起至八十七年十二月止提列「災害搶修準備」，尚未支用金額計三千七百餘萬元，其中七十年度以前提列者一百八十餘萬元；七十至七十四年度提列者二千一十餘萬元；七十五至七十九年度提列者八百四十餘萬元；八十至八十七年度提列者七百三十餘萬元，顯示資源長期閒置未用，查臺北市政府每年預算均有編列天然災害準備統籌科目預算，備供各機關學校發生天然災害時申請支用，上述各學校有無繼續提列災害搶修準備經費之必要，經函請臺北市政府教育局妥適檢討研議。據復：將檢討預算編列方式。

各機關學校辦理中央政府委辦補助計畫存有缺失，尚待加強改進：臺北市政府教育局所屬機關學校辦理中央政府委辦補助各項計畫，經查核結果，發現之缺失 規劃設計方面，事前未能妥慎規劃，聯繫協調作業未臻完善，致計畫執行結果與預定目標脫節；計畫執行方面，因發包驗收作業欠嚴謹、計畫目標未落實執行，致完成驗收之採購工程事項仍有缺失情形；經費列支核銷作業方面，有補助經費未依規定妥善分配運用、經費列支未符相關規定，或未依原補助計畫用途支用、列支與計畫無關之費用、鉅額補助經費閒置，且未依規定期限辦理結報作業；管制考核追蹤方面，執行結果追蹤管制考核未建立制度，致有計畫執行成效不彰等缺失；均經分別通知教育局及所屬機關學校檢討改進，據復：將依規定辦理或注意改進。

發放身心障礙者津貼及幼兒津貼，允宜妥適處理：社會局殘障津貼於八十五年九月起發放，當月申領人數一四、九九九人，迄至八十八年六月申領人數已達五二、三〇二人，成長率三四八・七〇%，年發放金額達二十四億

九千餘萬元；另八十八年度新增育兒津貼，原預估二五、〇〇〇名兒童申領，編列預算七億五千萬元，惟實際申領人數達三八、六七六人，較預算增加五四·七〇%，發放金額十一億三千六百餘萬元，原預算不足，經動支第二預備金三億五千二百餘萬元支應外，尚不足二千一百萬元，依「省市政府預撥款及墊付款之處理原則」辦理墊付挹注造成財政負擔沉重。又上開二項津貼依據其清查戶籍情形，發現人籍不一予以停發者達百分之三十八，顯示有外縣市人士為領津貼遷入戶籍情形，經函請除應繼續加強清查外，嗣後對於新增津貼項目，允宜審慎評估財源，並儘量配合中央政策作整體規劃考量，避免日益增加臺北市財政負擔。據復：身心障礙者津貼政策預計於八十九年內提出公平、合理之修正案，目前擬全面清查虛設戶籍情形，另育兒津貼已自八十八年下半年修正申領資格並將加強查察人籍不一狀況。

以上，臺北市政府各機關執行歲入歲出預算有關建議改善意見，業據函復提出改善措施，本處已列管繼續注意其改善情形。

二、施政工作計畫實施之考核

本年度臺北市政府依據「跨世紀市政建設藍圖」的既定目標展開建設，並致力於公安、交安及治安之改善，期能讓市民住得安心，生命財產有保障及建構行車新秩序，擬定施政工作計畫共計 2,153 項，其中未執行者有 2 個機關 2 項計畫，其餘計畫執行結果已完成者 1,888 項，仍須保留繼續執行之計畫 263 項（詳附表五、六）。茲將年來本處考核各項重大施政計畫之執行所提建議改善意及有關機關檢討改進措施，摘其要者，列述如次：

公共停車位供需失衡，允宜研謀改善：據查目前臺北市自用車登記數六二四、六二六輛，依臺北市停車管理處估計合理公共停車供給數應為九三、六九四個，現有公共停車位數為四二、四二三個，約占停車供給數百分之四五·二八，顯示公共停車位數嚴重不足，惟依臺北市停車管理處民國八十八年下半年及八十九年度至民國九十三年度之公共停車場興建計畫，預計興闢六十五處停車場新建工程（其中連續性計畫工程二十四處、新興計畫工程四十一處），完成後約可提供一萬七千餘個停車位，屆時勢仍無法達成合理公共停車位數，為有效解決臺北市停車位供需失衡之問題，經建請臺北市政府交通局通盤檢討並研謀對策，以資因應。據復：除積極擴大合理適量之公共路外停車供給外，亦配合加強停車需求管理、強化停車場使用效能、加強停車秩序管理等策略作法，及積極發展和改善大眾運輸系統，提高市民搭乘大眾運輸工具之意願，以有效抑制汽車之成長等多方面措施著手，俾達相輔相成之效。

警政單位彈藥管理作業欠當，亟待檢討改善：臺北市政府警察局暨所屬各外勤單位警用彈藥管理作業，核有訓練用子彈保管作業不當、庫儲彈藥記錄卡片未確實登錄以管制子彈進出、未確實管制彈殼及不發彈數量、訓練彈之領用多未填具領用單、彈藥管制報表未確實查對、庫儲彈藥違反安全規定等缺失，經函請通盤檢討改善。據復：已督飭所屬確實依規定辦理。

攤販監督管理作業未臻健全，亟待加強辦理：臺北市市場管理處執行攤販監督管理作業，核有下列缺失：未成立專責機構及攤販稽查大隊，賦予執法權，以有效取締違規攤販；未依規定定期查對有證、有案攤販以落實

違規記點制度； 未訂定罰則以約束管理臨時集中場攤販自治會； 對於警察局移送無證攤販違規取締資料未予核對違規攤販是否已領過攤商或攤販停止使用補償費，易造成公帑損失； 未依「臺北市攤販場地費及管理費徵收要點」規定建立課稅、使用費、管理費之徵收制度等，有待積極檢討改進，據復： 俟攤販政策核定及完成法規修正程序即予調整攤販管理組織； 擬修訂攤販查核方式及罰則； 正修訂臺北市攤販管理規則並增訂罰則； 已指派專人負責核對無證攤販違規資料； 俟議會審議通過攤販管理相關規定後再據以執行。

私立老人福利機構未立案者比例偏高，允宜儘速輔導或加強取締，以符法制；依據老人福利法規定，私立老人福利機構應申請當地主管機關許可，據社會局統計臺北市私立老人安養機構，計有二二七家，迄八十八年九月止核准立案者八五家，仍未立案者計一四二家，占百分之六二·五五，比例偏高，其尚未立案原因主要係不符合建築法、消防法及福利機構設立標準等，顯示老人福利法修正公布已滿二年，仍有六成老人安養機構未能立案，亟待針對不合格原因檢討分析，如屬業者無法自行解決部分，宜設法協助並積極輔導，期使符合立案要求；若確無法改善者則應依法加強取締，以符法制。據復：已積極推展各項立案輔導措施，以增加合格立案家數；對於違反老人福利法規定者業已訂定分期分類處理原則，據以處分。

拆遷補償費預算編列欠周延，計畫執行進度嚴重落後，亟待研謀改善：臺北市政府工務局辦理拆遷補償費預算編列及執行情形，核有預算編列欠周延，致補償案件因都市計畫未確定、界址糾紛等暫緩土地徵收，造成預算排擠效應，影響執行績效；經費保留案之審查未臻確實，致部分以前年度保留之補償費因不符補償規定或無須辦理管線拆遷而減免；本(八十八)年度未完成徵收、價購之補償案件占總件數六九·〇三%，執行進度嚴重落後；部分徵收案件補償費剩餘數偏高等項缺失，亟待注意檢討改進。據復：已研擬各項改善措施如爾後規劃案擬於概算奉核後再予詳查及檢討俟都市計畫確定後再配合編列預算；工程辦理保留時，確實審查以減少保留數；督促承辦機關儘速將土地徵收領款憑證移回以利結案；檢討改進概估方式以求補償費編列更精確等項。

出國案件之控管及審核有欠嚴謹，考察實質效益欠佳，亟待研謀改善：臺北市政府暨所屬機關學校民國八十八年度因公出國人員計 1,245 人次，支付旅費總額 7 千餘萬元，經查核結果，發現部分出國案件核有與「臺北市政府所屬各機關學校公教人員出國案件處理要點」、「公教人員申請出國案件審核要點」、「國外出差旅費規則」等規定未合之情事如下：未依規定於事前擬定出國計畫，報經核定後，再由年度相關計畫「旅運費」科目或第一預備金項下支應；未依原核定計畫進行，亦未報市政府核備；未經市府核復前，即先行出國；單一考察項目或組團出國案件成員超過規定人數；出國旅費與預算編列用途不符或勻支其他科目；旅運費報支不實、出差旅程繞道延滯或在非公差任務所在國家地區停留等；未於規定期限內提出報告，以上顯示各機關對出國計畫之控管及審核均有欠嚴謹，另經統計民國八十八年度各機關出國人員出國報告書所建議事項計 796 項，其中已採行者 319 項，僅占 40.08%，採行率偏低，經函請臺北市政府檢討改善。據復：為有效控管因公出國案件及避免臨時因公出國案件浮濫，業已規定各機關因公出國案件若非屬年度出國計畫者，除配合市政白皮書或因其他特殊因素確有需求者外，一律不予同意；並規定爾後不論年度計畫變更或臨時新增因公派員出國計畫一律報府核辦不得逕簽。有關出國人數限制一節，因不合時宜，條文已予修訂；報告逾限繳交一節，嗣後將定期稽催；建議事項採行率偏低一節，經加計修正後

及將來可採行者，其比率已有提高，各項缺失均已要求各機關確時檢討改進。

以上，臺北市政府各機關對計畫實施之相關缺失，業據函復提出改善措施，本處已列管繼續注意其改善情形。

三、政府資產負債餘絀之查核

本年度臺北市政府資產負債平衡表，經本處修正後資產總額為 853 億 5,391 萬餘元，負債總額為 577 億 2,752 萬餘元，審定後之餘絀總額為 276 億 2,639 萬餘元，較上年度 358 億 2,001 萬餘元，減少餘絀 81 億 9,362 萬餘元，顯示財政狀況不若上年度平穩。又本年度債務還本、付息支出為 235 億 7,930 萬元，占歲出決算審定數比例為 14.53%，雖較上年度降低，惟臺北市累計歷年末清償債務（包括公債、長期借款暨應付利息）仍高達 1,099 億餘元，顯示財務負擔頗為沉重，並未有效改善。另臺北市近年社會福利支出大幅增加，與八十三年度相較，金額由 134 億 1,108 萬餘元擴增至 278 億 1,030 萬餘元，其占歲出決算審定總額比例由 10.56% 成長至 17.14%；相對經濟發展支出、社區發展及環境保護支出比重則均呈下降趨勢，合計占歲出決算審定總額比例，已由八十三年度之 32.28% 遽降至本年度之 21.30%，顯示近年快速推動社會福利措施，對其他重要施政項目已明顯產生排擠效應，亟宜開源節流，並衡酌財務狀況，於推動社會福利之餘，兼顧其他重要施政，期使各項政務平衡發展。

四、公有財產經營管理之查核

本年度臺北市政府總決算財產目錄計列市有財產總值 4 兆 4,146 億餘元，分為公用財產及非公用財產兩大類。茲將本處查核結果分別列述如次：

公用財產

本年度公用財產總值 4 兆 1,762 億餘元，占市有財產總值 94.60%。經本處審核結果所提改善意見如次：

被占用之公有房地未能收回：部分土地遭違建戶占用，尚未依法令規定辦理收回，或非現職人員占住公家宿舍，有待積極清理收回。

部分財產事務之處理有欠妥適：各機關經管公用財產仍有未能辦妥產權或他項權利登記；財產帳、卡之產價及增減異動資料登記不全；帳卡、表、物間有未符，未予盤點更正；新增財產未填報財產取得通知單及建卡列管，均待加強改善。

部分財產管理有欠嚴謹：各機關經管公用財產仍有部分未實施定期或不定期盤點；部分財產已逾使用年限及不堪使用，未依規定程序辦理報廢除帳；部分財產遺失，未查明原因，並作妥適處理等，均待謀求改進。

非公用財產

本年度非公用財產總值 2,383 億餘元，占市有財產總值 5.40%，經本處審核結果，核有多項缺失尚待改善，擇要列述如次：

1. 被占用房地仍待繼續清理：依據被占用非公用房地處理情形統計表分析，截至八十八年九月三十日仍有 1,064

筆土地及 2 筆建物被占用。其中除 793 筆土地及 2 筆建物已進行訴訟外，其餘在催收不當得利中者計有土地 106 筆、協洽其他機關專案處理者土地 36 筆、屬老舊眷村改建範圍者土地 22 筆、專案處理者土地 107 筆，合計 271 筆土地，仍待積極清理。

2.閒置土地管理尙欠周延，亟需積極規劃利用：經抽樣實地勘查閒置土地，發現不乏被占用情事，亟宜依「臺北市市有閒置土地清理及處理方案」規劃全面性清查，排除占用，並積極開發利用，以善盡地利，增裕庫收。

3.欠租金額龐大，亟待積極清理追討：經查八十四年至八十八年度欠租者有 1,900 筆，欠租金額高達 5 億 4 千 4 百餘萬元。其中大額欠租戶所占比例偏高，經函請財政局應積極針對各種欠租原因擬具具體清理措施，有效追討，以確保市產權益，並裕庫收。

4.產籍資料登錄、釐正、管理尙欠嚴密：各項產籍與房地資料之清查、登記建檔、保管、釐正尙未臻嚴密確實，部分電腦檔案產籍資料記載內容與現況不符，未能確實表達市有財產量值及使用情形，允宜確實清理，加強控管。

5.收入憑證管理尙未合規定：財政局對於各項房、地租、市地售價收入等繳款單據之請領、使用、報告及管理程序，未依「臺北市政府所屬各機關學校收入憑證管理要點」規定辦理，應注意依規定處理。

以上缺失均經函復當注意檢討改善。本處並已列管繼續注意加強追蹤考核其改善成效。

五、營業基金及非營業基金決算之審核

臺北市市營事業及基金 33 單位，除臺北市公益彩券基金因臺北市公益彩券發行辦法尙未獲臺北市議會審議通過，致僅有利息收入 547,092 元；臺北市都市更新基金因無辦理開發或更新個案，本年度執行結果僅列支業務費用 47,036 元外，餘收支皆未執行，其餘基金八十八年度營(事)業收支決算，經本處審核修正淨增列收入 1 億 2,688 萬餘元，淨增列支出 1,091 萬餘元，審定營(事)業總收入 1,181 億 9,537 萬餘元，較預算數減少 186 億 8,324 萬餘元，約 13.65%；總支出 1,102 億 7,271 萬餘元，較預算數減少 178 億 1,015 萬餘元，約 13.91%；收支相抵，審定稅前純益(賸餘)79 億 2,265 萬餘元，較預算數減少 8 億 7,309 萬餘元，約 9.93%。本年度全部市營事業及基金營(事)業預算執行結果，獲有純益或賸餘者 24 單位，發生虧損或短絀者 9 單位，有關決算審核情形，除另行編製八十八年度附屬單位決算及綜計表審核報告外，茲將重要審核意見列述如次：

逾放比率偏高，允宜加強授信業務及催收作業：臺北銀行股份有限公司最近五個年度之逾期放款比率，由 84 年度之 1.09%，增至 88 年度之 2.76%，逾期放款金額五年間成長 2.53 倍，而同期間放款總額僅成長 1.25 倍，本年度決算日逾放比率為 2.76%，如扣除市府各機關建設貸款 1,065 億餘元後，逾放比率高達 3.83%，顯示放款品質趨劣，授信業務及催收作業均亟待加強辦理，另本年度轉銷呆帳金額 4 億 3,619 萬餘元，與提列備抵呆帳 45 億 8,362 萬餘元比較，轉銷比率僅 9.52%，顯屬偏低，經通知應確依財政部 88 年 6 月 30 日臺財融第 88733168 號令，修正發布施行之「銀行逾期放款催收款及呆帳處理辦法」規定，加速轉銷呆帳，俾允當表達財務狀況，促進銀行健全發展，以提昇營運績效。據復，為拓展良質放款及加強督導之責，已採行多項管制措施並加強行員授信訓練，另為有效降低逾

放比率，已遵照財政部規定，加速轉銷呆帳。

財務報表未充分允當表達，允宜檢討改進：臺北市動產質借處將質借放款逾期未贖回之擔保品列於存貨，其餘未到期之擔保品則未予揭露於財務報表，查該處屬金融業，其質物亦應屬金融商品，經建請應依財務會計準則公報第二十七號公布「金融商品之揭露」第三十一段「非衍生性金融商品應揭露期末公平價值」規定，揭露保管質物之期末公平價值，以充分表達交易活動之全貌。據復，已將本案列為該處會計制度修改之重點，並俟核定實施後據以辦理。

民營化過程延後，允宜妥適規劃閒置設備及辦公空間：臺北市政府印刷所向民間賃屋供作員工辦公場所，年租金一百餘萬元，因民營化時程延後，該所擬將租期延至八十九年十二月三十一日，經查該所業已展開裁減作業，多項印刷業務因人員裁減而停止承攬，致部分機器閒置，甚有多部未達年限已損壞或已達年限不堪用之機器占用空間。經通知積極清理閒置及報廢設備，妥善規劃使用現有空間，期以自有廠房容納所有員工，以減少不經濟支出。據復，目前正積極清理機器，另已於八十八年七月中旬終止辦公室租約並將員工全數遷移至自有廠房辦公。

經營效能欠佳事業，允宜有效改善：臺北市公共汽車管理處本年度營業結果，發生虧損 10 億 4,726 萬餘元，較預算虧損增加損失 2 億 2,230 萬餘元，約 26.95%，累積虧損高達 122 億 6,188 萬餘元，已超過實收資本 101 億 1,022 萬餘元，自 84 年度至 88 年度五個年度用人費用占營業收入之比率分別為 98.21%、107.55%、120.69%、106.51%及 112.40%，換言之，自 85 年度起營業收入已不敷支應用人費用。其本年度預算精簡員額 231 人，實際僅精簡 131 人，而 88 年度用人費用 26 億 2,117 萬餘元，仍較 87 年度用人費用 25 億 7,292 萬餘元，增加 4,825 萬餘元，約增 1.88%，顯示精簡人員仍無法減少用人費用以改善虧損；又場站之開發利用亦僅完成建北站、蘆洲站停車場之出租；致本年度營運結果，營業收入不但未見成長反較上年度減少 8,374 萬餘元，負成長 3.47%，營業成本亦未縮減，反較上年度增加 6,344 萬餘元，成長 2.02%，顯示該處經營績效不彰，經函請應積極檢討謀求改善，以免繼續虧蝕資本。據復，其連年發生鉅額虧損，主要在於客源流失，尤以捷運路網逐漸形成，益形嚴重，該處仍將朝調整經營路線、場站多目標開發使用、提高車廂廣告效益、加強人員精減計畫之實施及未來與捷運整合經營等諸多方案，持續加強辦理，以改善虧損。

臺北市各市營事業及基金之會計制度及收支保管運用辦法，允宜儘速訂定：近年來臺北市政府為提昇經營績效，新設立或裁撤之基金頻繁，例如裁撤臺北市各區衛生所十二個醫療基金，設立臺北市立動物園等七個基金等，截至本年度仍在運作之非營業基金計有二十二個，營業基金七個，經查其收支保管運用辦法尚未訂定者計有臺北市都市更新基金等三個基金，會計制度尚未研訂或已研訂尚在審核中者計有臺北市公共汽車管理處等廿五個營業、非營業基金，為健全各基金管理，經函請臺北市政府應積極督促儘速辦理。據復，已督促所屬積極辦理。

委託管理作業、合約規範及內部稽核制度有欠周延，允宜檢討改善：臺北市公有收費停車場基金及臺北市交通事件裁決所委由民營拖吊公司收取拖吊費、保管費及代收違規罰鍰，其管理作業、合約規範及委託單位內部稽核制度有欠周延；辦理廠商甄選時，未將拖吊業者內部管理及控制制度之評估列入甄選審查資格要件，業者因財務困難，發生以票據代替現金繳庫或代收款項延遲繳庫情事。經函請主管機關臺北市政府交通局督促所屬注意檢討改進，

據復為防範拖吊場代收款項延遲繳庫情事，已於簽訂新合約中增訂配合條款及有效力之罰則，另為健全內部制度規章，已成立稽核小組及訂定相關作業程序，以強化內部控制機制。

各醫療院所醫療糾紛允宜明訂責任認定賠償原則：臺北市立仁愛醫院發生醫療糾紛，其應支付之醫事爭議賠償金，均由醫療管理發展基金支付，過失人員完全免責，有失公允，為加強服務品質並減少紛爭，經建請臺北市政府衛生局訂定醫療糾紛處理作業要點，以利管理。據復該院已著手研訂「醫療糾紛醫師責任認定及賠償比例」，另該局亦正研訂「市立醫院醫療糾紛處理作業要點」中。

以上部分事業及非營業基金營運效能欠佳、逾放比率偏高、財務報表未充分允當表達、委託管理作業、合約規範及內部稽核制度有欠周延等缺失，業據函復提出改善措施，本處已列管繼續注意其改善情形。

六、營繕工程、採購財物之稽察

本年度稽察臺北市政府所屬各機關辦理一定金額以上營繕工程及購置定製變賣財物之開標、比價、議價共 145 件，決標金額 384 億 9 千餘萬元；監視各機關一定金額以上營繕工程及購置定製財物之驗收 44 件；抽查施工中工程 112 件；專案稽察各機關財物案件 5 件；查核各機關經管財物之報廢、報損、報燬案件 103 件；書面審核各機關送核案件 3,253 件。茲將重要稽察結果，分述如下：

財物稽察發現之違失

施工中工程之抽查：本年度抽查各機關施工中工程，計核發 68 件改善通知，應改善事項達 192 項次，據復處理結果，計拆除重做及結構補強者 5 項次；減價處理者 5 件，金額 174 萬餘元；主辦機關受懲處者 2 件，更換工地主任者 1 件。

工程、採購之專案稽察：本年度辦理專案稽察 5 件，依審計法第 69 條規定通知其上級主管機關查處相關人員責任者 1 件，計懲處 2 人次及書面糾正 2 人次；收回事項 4 項，計收回 177 萬餘元；另提出建議改善等意見 7 項。

工程、採購之平時稽察：本處書面審核變更設計時，發現各機關辦理工程採購未依規定辦理，經通知主辦機關查明處理結果，計減少設計及施工費 3 億 900 萬餘元，追繳 166 萬餘元。

提出之建議改善意見

營繕工程預算執行延遲，允宜加強考核研謀改善：臺北市政府所屬各機關學校 88 年度查核金額以上營繕工程，未能按照計畫進度辦理完成發包者計 44 件，歸納未發包原因為：民眾抗爭、土地問題、設計變更、規劃延誤、建照延後、他案影響、審核費時等 7 大項，顯示各機關營繕工程事前規劃先期作業等欠周情形仍普遍存在，影響公共工程建設計畫預期使用之時效，經函請允宜確依「臺北市政府暨所屬各機關預算執行考核獎懲作業要點」規定辦理考核並檢討改善，以重績效及落實工程預算之控管。據復：台北市政府將召開專案會議檢討。本處已列管繼續注意考核其辦理成效。

工程規劃設計仍欠週延，變更設計頻繁，允宜檢討改善：臺北市政府所屬各機關辦理 5000 萬元以上營繕工程，

部分因安全考量、接管單位或使用單位提出新需求、設計考量未周延、施工介面與設計圖說無法配合、政策變更、地質因素、居民陳情抗爭、都市計劃審議委員會之要求、材料缺貨等因素辦理變更設計，且變更設計次數頻繁，造成工程金額支出增加且延宕工期，88 年度查核變更設計案件，發現所報事項中不符者計 14 件；建請台北市政府允宜針對缺失檢討改進及研訂規劃不周全疏失懲處標準，並宜落實執行。據復台北市政府各機關，已針對建議事項，加強並改進辦理。本處並已追蹤列管其改進成效。

工程監工管理仍欠確實，允宜檢討改善：本處 88 年度(迄 88 年 5 月 26 日止)共派員抽查市屬各機關學校 5000 萬元以上營繕工程施工情形計 112 件，發現缺失通知改善者計 68 件，其缺失項數合計 192 項，分別為主辦機關作業疏失 33 項、設計監造疏失 36 項、承商施工缺失 84 項及進度落後 39 項。經歸納主要缺失書面資料方面為：監造單位常駐工地人員數不符、鋼筋進場未抽驗、自主檢查表所填格式與核備格式不符、未依合約規定估驗計價、回填碎石級配料及瀝青混凝土試驗報告偽造、各項材料查驗紀錄監造單位未簽認、承商未依品管計劃書建立材料進場自主檢查表、氯離子試驗報告單與合約規定格式不符、承商未依合約規定每月參加工地安全衛生計畫協調會、工程營造保險受益人未將主辦機關列入、承商未提送安衛及品保計畫書、鋼筋試驗未檢查直徑及節距；現場施工方面為：鋼筋綁紮間距與圖說不符、鋼筋未彎鉤錨定、圓柱與樑交接處未紮箍筋、預留筋單排與設計雙排不符、屋頂泛水尺寸不符及蜂窩嚴重、RCP 管埋設管中心以下未回填砂、工作架未以插栓固定、連絡通道局部滲水、剪力牆筋未預留搭接筋、地樑主筋搭接長度不符、地下室外牆防水膜破損、整地填料不符、電梯間 RC 牆部份以磚塊替代不符、連續壁體內傾斜管數量不符、基樁鋼筋籠箍筋支數不符、擋土牆未施設排水設施、RC 牆主筋保護層不足、埋管回填料不符及景觀牆砂岩片厚度不符...等。經彙總缺失建請台北市政府允宜督促所屬加強施工監造及品質管理，以確保公共工程品質。本處當賡續對所辦理之公共工程執行情形及施工品質，辦理專案稽察考核其成效。

工程完工、驗收、付款、結案辦理時間冗長，致延誤工程尾款之支付，允宜全面檢討研謀改進：本處書面調查市屬各機關 88 年度 3000 萬元以上工程完工驗收情形，發現 完工至初驗平均天數 71.39 天。 初驗合格至正式驗收平均天數 64.63 天。 正式驗收合格到填具驗收證明書平均天數 14.31 天。 正式驗收合格至付款平均天數 98.63 天。上列各項辦理時間除填具驗收證明書外分別超過規定之 30 天、20 至 45 天、5 天甚鉅，顯示工程驗收結案流程過於冗長，致延誤工程尾款之支付，揆其原因主要受相關機關行政程序、變更設計、竣工圖或數量計算、他案影響、使用執照、承商缺失改善、完工認定等影響延宕所致，上述缺失情形與上年度類似，顯示仍未有效改善。經函請台北市政府應全面檢討研謀改進，以提昇工程驗收及付款之效率。本處當賡續列管加強考核其辦理成效。

重大工程興建進度延宕，未能妥善處理，允宜確實改善避免發生：「台北市立體育場辦理台北綜合體育館(技擊館)興建工程」核有主體建築工程延宕，未能依合約與相關規定有效採取妥善措施處理，並連帶水電 1、2 期、電梯、空調、建築粉裝等附屬工程，亦受影響未能依原有期程完工，整體工程延宕 6 年始辦理驗收，因而造成該場 84 年度至 87 年度預算歲入編列羽球場地門票收入 3700 餘萬元無法實現，及地下一、二樓停車場無法開放使用，未能依原預計期程發揮應有效益，該場顯有怠忽職責與效能過低情事。經函請台北市政府教育局，檢討相關人員之責任及研謀改善。據復已予怠忽人員分別予以記過、申誡及書面告誡處分，並已檢討爾後改善方案。本處當賡續加強考核其辦理成效。

七、審核財務綜合成果

本年度辦理各項審計業務，其在財務審計、績效審計、稽察不法不忠方面所獲致之成果，摘其要者，分述如次：

財務審計成果：

審核財務、審定決算，通知繳庫者

修正增列歲入決算，增加繳庫數 17 億 9,299 萬餘元，包括：營業盈餘及專賣利益增加繳庫數 16 億 3,614 萬餘元。短、漏、誤列之各項收入 1 億 4,489 萬餘元。預算外收入款及保管款、代收款內列應繳庫款項 1,196 萬餘元。

剔除減列不當支出及收回各項計畫之結餘款共計 3,353 萬餘元（含以前年度），包括：委辦、補助或各項計畫經費之結餘款 2,661 萬餘元。列支費用超過標準或與有關法令規定不合之支出 692 萬餘元。

2.審核稅捐稽徵事務

稽徵機關賦稅捐費徵收納庫業務，經查核發現法令適用欠當、未依事實課稅或計算錯誤，通知該管稽徵機關查明處理結果，本年度補徵稅款 609 件，計 1,362 萬餘元，退稅 25 件，計 4 萬餘元。

績效審計成果：

制度規章缺失或設施不良之改進建議

依審計法第六十九條規定，對於各機關制度規章缺失或設施不良，提出建議改善意見於各該機關者，計有 6 類項：

對於內部控制、內部審核之實施提出改進意見者 8 項。

對於計畫之實施及預算之執行提出改善意見者 14 項。

對於財務（物）之管理、運用及其有關事項提出改進意見者 13 項。

對於產銷之經營管理提出改進意見者 5 項。

對於營繕工程、採購財物辦理程序提出改進意見者 5 項。

對於事務管理及其他事項提出改進意見者 8 項。

增進財務效能之建議

依審計法第七十條規定，於臺北市政府籌編年度概算前，提供增進財務效能，及減少不經濟支出之建議意見者 12 項，茲將摘要及臺北市政府參採情形簡述如次：

落實預算執行進度，有效提昇財務運用效能。據復：將嚴格要求各機關提出資本門概算時，應檢附簽約與付款時程之分配預算資料，另要求各機關歲出分配預算及計畫進度切實執行。

政府財務負擔沉重，允宜妥謀改善。據復：已研擬開源節流方案，開源方面，如加強稅捐稽徵，落實使用者、受益者付費原則，檢討現行各項規費、門票、使用費等收費標準，加強市有財產管理運用；節流方面，如以組織再造精簡員額及配合業務委外經營並研究公務車輛以租代購之可行性，減少人事費用支出，透過獎勵民間興建

公共建設或移轉民營化之方式，節省經營成本，提高經營成效，靈活庫款調度，延緩借款，以節省債息支出，減輕財政負擔。

各機關罰鍰收繳成效不彰，允宜積極清理催收。據復：已函請各機關對本年度累積罰鍰金額收繳率及件數執行率較低者，應於每月填送罰鍰執行情形表時，敘明落後原因及因應改進措施，俾彙整提報市政會議，加強查催。

國家賠償案件財務之處理，允宜改進。據復：業已函請該府各機關確實檢討已發生之國家賠償事件，對於公務員如涉有疏失應負之行政責任亦請主動查究。

重要社福建設計畫之執行績效不彰有待改善。據復：該府對於公設民營機構，已掌握委託期程積極執行中，應可減少房舍閒置，以提昇使用效能。

發放身心障礙者津貼，允宜妥適處理。據復：已針對戶籍地與聯絡地不同者辦理複查外，並視人力狀況，以「抽樣方式」取樣進行查對工作。

徵收取得之學校用地，允宜妥適有效處理。據復：除積極檢討妥適處理以往年度徵收學校用地之使用外，今後有關設校、興建擴建工程取得土地時，將先行瞭解土地持有人對其持有土地之訴求及地上物所需經費評估所延伸問題處理方法後，再進行土地徵收、撥用接管、地上物拆遷工作，以避免取得土地使用超過開闢年限。

加強財政自主功能，檢討賦稅稅捐合理之徵收率，以增加庫收。據復：有關房屋稅所依據之房屋評定現值與實際市價是否合理乙節，已委外研究其可行性，另各項減免規定，該府將責由稅捐處不定期檢討，俟奉核定後再陳報財政部供修法參考。

經營不善或效能過低事業，宜研謀改善。據復：已針對經營績效不彰之事業，檢討原因並研擬改善措施。

加強營繕工程預算執行進度落後者之管考，以提昇績效。據復：將依據「臺北市政府暨所屬各機關預算執行考核獎懲作業要點」規定加強考核。

允宜依市場行情合理估列工程底價，以杜浪費。據復：已函請各機關確實參考決標情形，並依市場實際行情，通盤檢討預估底價之合理性。

加強落實工程施工監造及品質管理，以確保公共工程品質。據復：業已訂頒「臺北市政府所屬各機關查核金額以上公共工程施工品質管理作業要點」，並已納入合約執行。

稽察財務上違失之成果

依審計法第十七條規定，將發現各機關學校人員有財務上不忠於職務行為之案件，於本年度處理結案並報告監察院者 3 件，係臺北市政府捷運工程局南區工程處，監造之新店線 CH219 標工程，其到達井 D 3 6 高拉力牆筋，承商未依合約規定，以冷彎方式彎曲調整鋼筋，而以燒彎方式處理，核與合約規定不符，及工務局公園路燈工程管理處監造之中山二號(美術)公園擴建工程，其景觀牆之砂岩片厚度不符，及體育場辦理台北綜合體育館(技擊館)興建工程，未能妥善處理，延宕驗收等，涉有疏失，計處分記過者 1 人、申誡者 6 人。

陸、其他要點

一、臺北市議會審議民國八十八年度地方總預算案所提決議事項有關本處負責監督情形

臺北市議會審議本年度地方總預算案所決議事項，其中與財務有關部分，本處除於書面審核會計報告及就地抽查財務收支時加以注意查核外，並就相關單位函復辦理情形加以追蹤查核。茲將各項執行概況列表分述如次：

決 議 事 項	經 辦 機 關	辦 理 情 形
1. 房屋興建工程工程管理費，俟興建計畫定案後預算始得動支。	市議會	業已依決議事項辦理。
2. 公管中心具警察身分之警衛人員應著警察制服執勤，否則公管中心駐衛警察人事經費不得動支。	市政大樓公共事務管理中心	業已依決議事項辦理，該中心駐警隊員額編制內具有警察身分之隊長及副隊長已自民國 88 年 1 月 7 日起，於執行勤務時，恢復穿著警察制服。大隊支援警力於同年 4 月 1 日恢復穿著警察制服。
3. 市政府員工運動會應於八十八年度下半年度舉辦，否則預算不得動支。	人事處	業於民國 88 年 5 月 15 日辦理。
4. 補助社團辦理原住民藝文及民俗技藝經費一、〇〇〇、〇〇〇元及補助社團參加國內外展演二〇〇、〇〇〇元俟八十八年元月十五日選舉後始得動支。	原住民事務委員會	業已依決議事項辦理。
5. 快樂村遷村救助費專案簽准後，原住民急難救助款一、〇一八、〇〇〇元始得動支。	原住民事務委員會	業於民國 88 年 3 月 3 日專案簽准，同年 4 月 2 日與住戶達成協議，並動支急難救助金。
6. 市政府修訂民政局組織規程將客家文化會館、客家藝文中心予以法制化，該組織規程送議會付委後，預算始得動支。	民政局	業於民國 87 年 9 月函送議會，經議會 88 年 1 月函復已交付法規委員會審查在案，是項經費已自該日起動支。
7. 民政局擬訂台北市古蹟審查辦法送議會付委後，邀請專家學者勘查古蹟審查古蹟修復及老樹會議等出席費始得動支。	民政局	業於民國 87 年 10 月函送議會，經議會 88 年 1 月函復已交付法規委員會審查在案，是項經費已自該日起動支。

(續)

決 議 事 項	經 辦 機 關	辦 理 情 形
8. 推展基層藝文、民俗表演活動二七、五一〇、〇〇〇元照案通過，惟使用計畫應送本會民政委員會同意後，始得動支。	民政局	業於民國 87 年 9 月將實施計畫函送議會，經議會 87 年 9 月函復同意動支。
9. 二二八紀念館委託經營業務費二一、六〇〇、〇〇〇元，購置費八、〇〇〇、〇〇〇元均照案通過，惟相關計畫應送本會民政委員會同意後始得動支。	民政局	業於民國 87 年 9 月將二二八紀念館八十八年度執行計畫函送議會，經議會 87 年 9 月函復同意動支。
10. 台北歷史博物館，府城文物館再利用工程費二九、七一七、〇〇〇元照案通過，惟名稱應修正為「布政使司文物館」，並應將規劃案送本會民政委員會同意後始得動支。	民政局	業於民國 87 年 9 月將布政使司文物館研究規劃報告函送議會，經議會 87 年 9 月函復同意動支。
11. 民俗文物館規劃工程規劃費五四五、〇〇〇元，設置工程工程費八、一四一、〇〇〇元，照案通過，惟名稱應修正為「林安泰古厝」，並送本會民政委員會同意後始得動支。	民政局	業於民國 87 年 9 月將林安泰古厝民俗文物館委託規劃計畫書函送議會，經議會 87 年 9 月函復同意動支。
12. 台北市公會堂蟲害防治計畫送議會同意後，二級古蹟台北公會堂修護工程相關蟲害防治經費預算始得動支。	民政局	業於民國 87 年 8 月將木料防腐及蟲蟻防治工程計畫書函送議會，迄未審議，是項經費保留未動支。
13. 戒嚴時期台北地區政治案件、原住民及十四、十五號公園等口述歷史委託研究稿完成後送大會通過，預算始得動支。	文獻委員會	業於民國 88 年 1 月函送議會，經議會 88 年 6 月函復准予備查，是項經費已自該日起動支。
14. 士林、北投戶政事務所七月十六日（禮拜四）前將區內戶籍（同一門牌設籍三戶以上）清查結果送本委員會，否則預算不得動支。	各戶政事務所	業於民國 87 年 7 月 16 日前將清查結果資料送議會民政委員會。

(續)

決 議 事 項	經 辦 機 關	辦 理 情 形
15.十四戶政事務所共同但書：民政局應按十二行政區分類，每二週一次提供本會有關遷出未報、虛報遷徙資料及處理情形；為避免年底選舉民政局及警察局未能有效處理幽靈人口等問題，自本但書作成日起，如本市十二行政區中有任何一區檢舉案件經查屬實五十件以上，或自本但書作成日前，待辦案件未能處理有效解決百分之五十以上，四科及各戶政事務所電腦相關業務預算，自十二月起不得動支。但計程車合作社業者不在此限。	各戶政事務所	業已自民國 87 年 7 月 1 日起每兩週均彙總十四區戶政事務所處理成果送議會核備。截至 87 年 11 月 30 日止，所轄十二行政區中並未有任何一區檢舉案件經查屬實五十件以上；另待辦處理案自但書作成日前（六月底）共計 92,044 口，至 11 月 30 日止共計處理完成 54,397 口，其執行率高達 59.1%，已超過議會但書門檻 50%；民政局業於民國 87 年 12 月函送議會，經議會 88 年 2 月 24 日函復「請依預算動支但書辦理」，是項經費已自該日起動支。
16.抽水站管理及維護租金颱風暴雨緊急搶修外租機械費五、六八三、二〇〇元，照案通過，但應專款專用，不得移做其他用途。	養護工程處	業已依決議專款專用。
17.水利設施維護加班值班費二一、一一二、〇〇〇元，照案通過，但應專款專用，不得移做其他用途。	養護工程處	業已依決議專款專用。
18.陽明山纜車路線目前規劃之站距過短（有五站），應重新檢討，否則有關纜車環境影響評估經費不得動支。	新建工程處	業已依決議檢討修正為起站新北投站、龍鳳谷站、陽明公園站及終點站交通轉運中心站等四站。
19.社會局臨時工當月工作滿二十六日，救濟費應發足三十日，否則二科輔導市民臨時工作分支計畫項下之業務費不得動支。	社會局	業於 87 年 10 月函轉各區公所及環保局，自 87 年 9 月起照案執行
20.獨居老人照顧服務方案一〇、〇〇〇、〇〇〇元，照案通過，惟應送本會民政委員會同意後始得動支。	社會局	業於民國 87 年 9 月函送議會，並獲同意動支。
21.補助民間機構在本市各區辦理外展服務及多元性輔導、少年權益倡導等方案活動費三、〇〇〇、〇〇〇元照案通過，但活動計畫應送本會民政委員會同意後始得動支。	社會局	業於民國 87 年 9 月函送議會，並獲同意動支。

(續)

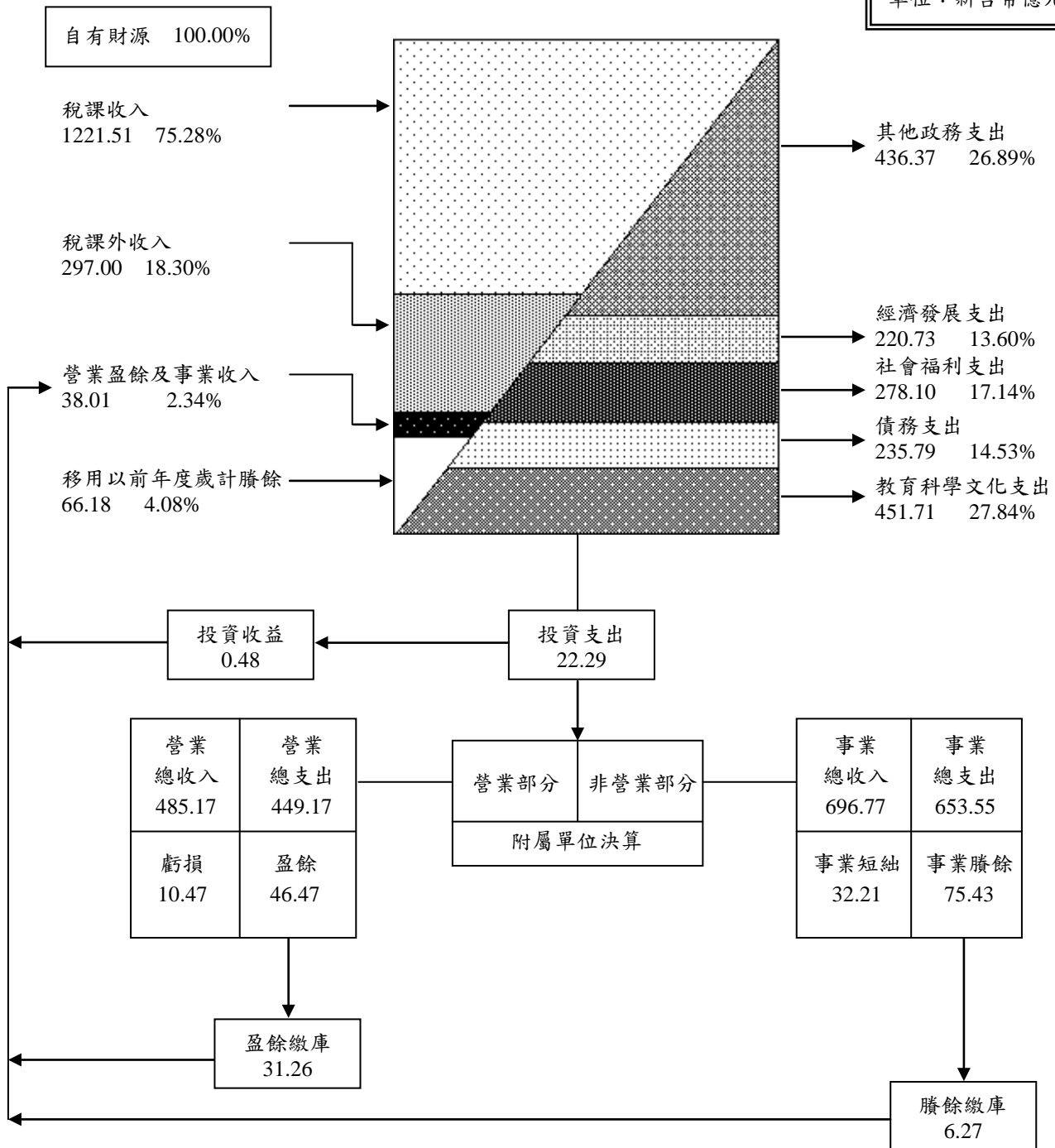
決 議 事 項	經 辦 機 關	辦 理 情 形
22.社會局應詳細說明倡導社區參與及互助之補助及獎勵費六、七〇〇、〇〇〇元實施內容，送民政委員會同意後預算始得動支。	社會局	業於民國 87 年 8 月函送議會，並獲同意動支。
23.社會局社會工作專業服務項下從事保護性及變故家庭危機處理服務費，俟行政院通過「社會工作人員危機處理服務費發給要點」後始得動支。	社會局	該要點經行政院函復「未便同意照辦」，是項經費迄未動支。
24.浩然敬老院院民伙食費應於一個月內成立自治會決定辦理方式，否則特別費不得動支。	浩然敬老院	業於民國 87 年 10 月函送議會，並獲同意動支。
25.浩然敬老院駐衛警應於一個月內聘請至三人，否則特別費不得動支。	浩然敬老院	業於民國 87 年 10 月函送議會，並獲同意動支。
26.自八十八年度起，衛生局暨所屬衛生所人員比照市立醫院人員領取獎勵金，並追溯自八十七年度發放。	衛生局	業已訂定「台北市政府衛生局衛生暨所屬人員獎勵金發給基準」，經行政院人事行政局民國 87 年 5 月及 88 年 2 月函復獎勵金發給對象與規定不符，是項經費迄未動支。
27.北投醫療廢棄物焚化爐不得興建，相關預算經費應予繳庫。	衛生局	經向議會提出說明報告，迄民國 88 年 11 月止仍未審議，工程尚未發包，是項經費未動支，仍繼續保留，俟本興建案確定後，再依決議事項辦理。
28.為提振士氣留住人才，並維護工作人員健康及機械壽命，環保局應將焚化廠工作人員輪值夜點費比照醫院標準予以提高，焚化績效獎金應提高至六千元，並於八十八年度循相關程序辦理。	環境保護局	焚化廠輪班人員輪值夜點費提高案(小夜班 300 元，大夜班 500 元)業於民國 87 年 11 月專案簽准，焚化績效獎金應提高至六千元乙案業經行政院人事行政局函復同意自 88 年 5 月 1 日起發放，並同意溯及至 84 年 7 月止核發獎金超出原核定五千元之溢支一千元部分免予追繳。
29.為杜絕違法地下改裝工廠借牌請領補助費用，請參照現行計程車營業區劃分方式，研擬管理措施後，預算始得動支。	監理處	業於民國 87 年 11 月訂定「台北市補助計程車裝置液化石油氣設備實施要點」，並於同年 12 月辦理公告修正上揭要點，規定申請補助款之改裝廠，應設廠於本市計程車營業區內者。

總決算審定後歲入來源與歲出用途概況

中華民國八十八年度

$$\begin{array}{rcl} \text{歲入} & - & \text{歲出} = \text{歲計短絀} \\ 1,556.52 & & 1,622.70 \quad 66.18 \end{array}$$

單位：新台幣億元



附表一 民國八十八年度各主管機關歲出經費賸餘彙計表

單位：新臺幣百萬元

主管機關（計畫）名稱	預算數	經費賸餘	
		金額	占預算數百分比
市議會主管	745	67	8.99
市政府主管	6,372	316	4.96
民政局主管	1,920	193	10.05
財政局主管	30,795	225	0.73
教育局主管	47,369	2,790	5.89
建設局主管	1,992	119	5.98
工務局主管	19,903	1,394	7.00
社會局主管	12,029	725	6.03
警察局主管	10,968	244	2.23
衛生局主管	6,263	180	2.89
環境保護局主管	6,966	551	7.91
地政處主管	1,053	53	5.06
國民住宅處主管	710	0	0.08
臺北自來水事業處主管	66	2	3.62
兵役處主管	255	16	6.55
臺北翡翠水庫管理局主管	565	39	6.94
交通局主管	4,800	237	4.95
勞工局主管	9,815	66	0.68
都市發展局主管	281	10	3.86
消防局主管	1,997	43	2.16
其他支出（主管）	5,675	1,000	17.63
第二預備金（主管）	12	12	100.00
合計	170,562	8,292	4.86

註：自來水事業處主管賸餘金額未達百萬元以0列示。

附表二 民國八十八年度歲出經費賸餘原因分析表

單位：新臺幣百萬元

經費賸餘原因	金額	百分比
因實際員額未達預算員額及職級較預算編列標準為低，致人事費及相關費用賸餘。	763	9.21
各項工程、設備採購競標等賸餘。	1,062	12.81
計畫項目因故停（緩）辦或未執行者。	167	2.02
土地購置及補償費賸餘。	253	3.06
各項福利設施申請人數較預計減少各項補助及獎勵費賸餘。	1,167	14.08
各項工作計畫執行依實際需要支用賸餘。	1,585	19.12
其他各項鐘點費、稅捐、油脂、維護費、員工上下班交通費及宣傳費等之賸餘。	3,295	39.70
合計	8,292	100.00

附表三

民國八十八年度各主管機關歲出權責發生保留彙計表

單位：新臺幣百萬元

主管機關（計畫）名稱	預算數	權責發生保留數	
		金額	占預算數百分比
市議會主管	745	—	—
市政府主管	6,372	180	2.84
民政局主管	1,920	297	15.46
財政局主管	30,795	1,635	5.31
教育局主管	47,369	2,098	4.43
建設局主管	1,992	500	25.10
工務局主管	19,903	5,834	29.31
社會局主管	12,029	354	2.95
警察局主管	10,968	369	3.37
衛生局主管	6,263	212	3.40
環境保護局主管	6,966	1,022	14.68
地政處主管	1,053	5	0.49
國民住宅處主管	710	3	0.53
臺北自來水事業處主管	66	0	1.25
兵役處主管	255	—	—
臺北翡翠水庫管理局主管	565	61	10.83
交通局主管	4,800	247	5.15
勞工局主管	9,815	10	0.11
都市發展局主管	281	41	14.79
消防局主管	1,997	336	16.83
其他支出（主管）	5,675	192	3.39
第二預備金（主管）	12	—	—
合 計	170,562	13,405	7.86

註：自來水事業處主管贖餘金額未達百萬元以0列示。

附表四

民國八十八年度歲出權責發生保留原因分析表

單位：新臺幣百萬元

權責發生保留原因	金額	百分比
工程尚在規劃設計中。	777	5.80
地上（下）物尚未拆遷完成。	310	2.32
工程延期發包尚未完工。	2,948	21.99
土地尚未取得。	3,122	23.30
補償費尚未發放完畢。	1,221	9.12
工程因變更設計延期發包。	402	3.00
設備採購未屆合約所定交貨期限。	708	5.29
其他原因保留者，主要係連續性工程須賡續辦理、或專案保留、尚未驗收或驗收未通過、或未完成結付尾款以及興建計畫審核作業尚未完成而予保留等。	3,913	29.18
合 計	13,405	100.00

附表五

民國八十八年度施政工作計畫實施結果彙總表

主 管 機 關	單 位 預 算 所 屬 機 關 數	核 定 計 畫 項 數	未 執 行 計 畫 項 數	已 完 成 計 畫 項 數	尚 待 繼 續 執 行 計 畫 項 數
市 議 會 主 管	1	8	1	7	0
市 政 府 主 管	27	286	0	253	33
民 政 局 主 管	18	83	0	74	9
財 政 局 主 管	3	46	0	43	3
教 育 局 主 管	239	1,145	0	1,085	60
建 設 局 主 管	3	49	0	33	16
工 務 局 主 管	6	79	1	40	38
社 會 局 主 管	4	46	0	30	16
警 察 局 主 管	1	40	0	29	11
衛 生 局 主 管	13	81	0	60	21
環 境 保 護 局 主 管	5	47	0	30	17
地 政 處 主 管	9	69	0	67	2
國 民 住 宅 處 主 管	1	6	0	5	1
臺 北 自 來 水 事 業 處 主 管	1	5	0	4	1
兵 役 處 主 管	2	16	0	16	0
臺 北 翡 翠 水 庫 管 理 局 主 管	1	9	0	6	3
交 通 局 主 管	7	72	0	59	13
勞 工 局 主 管	5	41	0	36	5
都 市 發 展 局 主 管	1	9	0	4	5
消 防 局 主 管	1	16	0	7	9
合 計	348	2,153	2	1,888	263

附表六

民國八十八年度未執行計畫明細表

單位：新臺幣元

機 關 名 稱	計 畫 項 目	預 算 數	未 執 行 原 因
市 議 會	房 屋 興 建 工 程	1,000,000	原編興建秘書長職務宿舍規劃及鑽探費，經檢討停辦。
衛 生 下 水 道 工 程 處	代辦社區公共設施工程	10,100,000	無社區申請代辦埋設污水管線接入公共污水下水道案件。
合 計		11,100,000	計 2 個機關 2 項工作計畫

附表七 民國八十八年度非營業循環基金及償債基金收支暨餘絀審定簡表

單位：新臺幣千元

基 金 名 稱	事 業 總 收 入	事 業 總 支 出	餘 絀
非 營 業 部 分			
臺北市國民住宅基金	15,014,856	17,698,144	— 2,683,287
臺北市政府輔助公教人員購置住宅貸款基金	5,270,975	4,901,204	369,770
臺北市實施平均地權基金	9,458,378	4,837,070	4,621,308
臺北市公有收費停車場基金	3,077,345	1,871,724	1,205,620
臺北市日用品平價供應基金	117,628	116,779	848
臺北市共同管道基金	154,140	10,667	143,473
臺北市都市更新基金	—	47	— 47
臺北市公益彩券基金	547	—	547
臺北市立仁愛醫院醫療基金	2,586,882	2,403,671	183,210
臺北市立中興醫院醫療基金	1,478,435	1,373,882	104,553
臺北市立和平醫院醫療基金	1,610,777	1,514,964	95,813
臺北市立陽明醫院醫療基金	1,899,578	1,772,571	127,006
臺北市立婦幼綜合醫院醫療基金	903,399	857,428	45,970
臺北市立忠孝醫院醫療基金	1,807,451	1,676,457	130,994
臺北市立中醫醫院醫療基金	190,773	175,216	15,557
臺北市立慢性病防治院醫療基金	242,919	231,889	11,029
臺北市立療養院醫療基金	1,088,744	1,025,404	63,339
臺北市立性病防治所醫療基金	96,095	93,937	2,157
臺北市立動物園作業基金	135,090	340,472	— 205,382
臺北市立天文科學教育館作業基金	44,501	125,165	— 80,663
臺北市立兒童育樂中心作業基金	114,476	157,771	— 43,295
臺北市環境保護共同基金	123,752	43,674	80,078
臺北市殯葬管理處作業基金	161,773	194,497	— 32,723
臺北市老人自費安養中心作業基金	28,092	35,578	— 7,486
臺北市立托兒所作業基金	154,526	323,137	— 168,611
臺北市償債基金	23,916,669	23,574,065	342,604
合 計	69,677,811	65,355,422	4,322,389

附表八 民國八十八年度市營事業收支暨盈虧審定簡表

單位：新臺幣千元

機 關 名 稱	營 業 總 收 入	營 業 總 支 出	盈 虧
臺北銀行股份有限公司	36,894,830	33,790,401	3,104,428
臺北市動產質借處	469,532	412,143	57,388
臺北市政府印刷所	203,861	203,073	787
臺北市公共汽車管理處	3,026,753	4,074,020	— 1,047,267
臺北自來水事業處	4,908,059	4,301,669	606,389
臺北大眾捷運股份有限公司	2,987,562	2,111,251	876,311
臺北市大眾捷運系統土地聯合開發基金	26,962	24,734	2,227
合 計	48,517,561	44,917,295	3,600,266

壹、中華民國八十八年度臺北市地方總

項 目	預 算 數	原 列 決 算 數	決 算 審
			金 額
一、歲 入 部 分			
1.稅 課 收 入	127,817,731,000.00	122,151,025,686.00	122,151,025,686.00
2.工 程 受 益 費 收 入	-	116,242.00	-
3.罰 款 及 賠 償 收 入	5,916,749,000.00	5,675,260,654.00	5,675,376,654.00
4.規 費 收 入	7,297,578,000.00	8,003,545,123.00	8,129,550,316.00
5.信 託 管 理 收 入	133,667,000.00	168,250,923.00	168,250,923.00
6.財 產 收 入	2,024,959,000.00	10,539,733,694.00	10,539,733,694.00
7.營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	1,804,596,000.00	2,164,905,943.51	3,801,047,937.91
8.其 他 收 入	3,965,188,000.00	5,156,505,983.65	5,187,354,936.65
9.移用以前年度歲計賸餘	21,601,792,999.00	8,443,544,814.84	6,617,754,122.44
合 計	170,562,260,999.00	162,302,889,064.00	162,270,094,270.00
二、歲 出 部 分			
1.一 般 政 務 支 出	15,076,559,063.00	14,309,503,151.00	14,309,473,171.00
2.教 育 科 學 文 化 支 出	48,075,468,586.00	45,171,097,069.00	45,171,034,377.00
3.經 濟 發 展 支 出	23,728,437,210.00	22,098,439,485.00	22,072,523,865.00
4.社 會 福 利 支 出	28,879,789,016.00	27,810,310,064.00	27,810,302,714.00
5.社 區 發 展 及 環 境 保 護 支 出	13,308,758,725.00	12,508,384,536.00	12,501,605,384.00
6.退 休 撫 卹 支 出	2,826,251,000.00	2,661,402,784.00	2,661,402,784.00
7.警 政 支 出	12,966,110,365.00	12,678,657,763.00	12,678,657,763.00
8.債 務 支 出	23,579,300,000.00	23,579,300,000.00	23,579,300,000.00
9.其 他 支 出	2,121,587,034.00	1,485,794,212.00	1,485,794,212.00
合 計	170,562,260,999.00	162,302,889,064.00	162,270,094,270.00
三、歲 計 賸 餘	-	-	-

決算歲入歲出決算審定數簡明對照表

單位：新台幣元

定 數 占總數百分比	審 定 數 與 預 算 數 之 比 較		審 定 數 與 決 算 數 之 比 較	
	增 減 數	百 分 比	增 減 數	百 分 比
75.28	- 5,666,705,314.00	4.43	-	-
-	-	-	- 116,242.00	-
3.50	- 241,372,346.00	4.08	+ 116,000.00	0.00
5.01	+ 831,972,316.00	11.40	+ 126,005,193.00	1.57
0.10	+ 34,583,923.00	25.87	-	-
6.49	+ 8,514,774,694.00	420.49	-	-
2.34	+ 1,996,451,937.91	110.63	+ 1,636,141,994.40	75.58
3.20	+ 1,222,166,936.65	30.82	+ 30,848,953.00	0.60
4.08	- 14,984,038,876.56	69.36	- 1,825,790,692.40	21.62
100.00	- 8,292,166,729.00	4.86	- 32,794,794.00	0.02
8.82	- 767,085,892.00	5.09	- 29,980.00	0.00
27.84	- 2,904,434,209.00	6.04	- 62,692.00	0.00
13.60	- 1,655,913,345.00	6.98	- 25,915,620.00	0.12
17.14	- 1,069,486,302.00	3.70	- 7,350.00	0.00
7.70	- 807,153,341.00	6.06	- 6,779,152.00	0.05
1.64	- 164,848,216.00	5.83	-	-
7.81	- 287,452,602.00	2.22	-	-
14.53	-	-	-	-
0.92	- 635,792,822.00	29.97	-	-
100.00	- 8,292,166,729.00	4.86	- 32,794,794.00	0.02
-	-	-	-	-

貳、中華民國八十八年度臺北市地方

經常、資本門併計

科 目				預 算 數	原 列 決 算 數		
款	項	目	名 稱		本年度收付實現數	決算時權責發生數	合 計
1			稅課收入	127,817,731,000.00	122,151,025,686.00	-	122,151,025,686.00
	1		遺產及贈與稅	1,800,000,000.00	2,298,921,552.00	-	2,298,921,552.00
	2		營業稅	51,125,031,000.00	57,278,002,011.00	-	57,278,002,011.00
	3		印花稅	1,281,700,000.00	1,456,760,993.00	-	1,456,760,993.00
	4		使用牌照稅	5,564,890,000.00	5,756,291,872.00	-	5,756,291,872.00
	5		土地稅	50,137,236,000.00	40,138,223,678.00	-	40,138,223,678.00
	6		房屋稅	8,927,453,000.00	8,731,948,973.00	-	8,731,948,973.00
	7		契稅	2,341,997,000.00	1,796,398,298.00	-	1,796,398,298.00
	8		娛樂稅	162,535,000.00	174,978,015.00	-	174,978,015.00
	9		九年國民教育附徵教育經費	1,665,529,000.00	104,032,051.00	-	104,032,051.00
	10		中央統籌分配稅	4,811,360,000.00	4,415,468,243.00	-	4,415,468,243.00
2			工程受益費收入	-	116,242.00	-	116,242.00
3			罰款及賠償收入	5,916,749,000.00	4,530,550,192.00	1,144,710,462.00	5,675,260,654.00
4			規費收入	7,297,578,000.00	7,966,922,905.00	36,622,218.00	8,003,545,123.00
5			信託管理收入	133,667,000.00	132,379,246.00	35,871,677.00	168,250,923.00
6			財產收入	2,024,959,000.00	10,406,861,514.00	132,872,180.00	10,539,733,694.00
7			營業盈餘及事業收入	1,804,596,000.00	170,317,884.00	1,994,588,059.51	2,164,905,943.51
10			其他收入	3,965,188,000.00	5,153,306,400.65	3,199,583.00	5,156,505,983.65
12			移用以前年度歲計贖餘	21,601,792,999.00	8,443,544,814.84	-	8,443,544,814.84
			總 計	170,562,260,999.00	158,955,024,884.49	3,347,864,179.51	162,302,889,064.00

總決算歲入來源別決算審定表

單位：新台幣元

決 算 審 定 數				決算審定數與預算數之比較		決算審定數與原列決算數之比較	
本年度收付實現數	決算時權責發生數	合 計	占總數%	增 減 數	增減%	增 減 數	增減%
122,151,025,686.00	-	122,151,025,686.00	75.28	- 5,666,705,314.00	4.43	-	-
2,298,921,552.00	-	2,298,921,552.00	1.42	+ 498,921,552.00	27.72	-	-
57,278,002,011.00	-	57,278,002,011.00	35.30	+ 6,152,971,011.00	12.04	-	-
1,456,760,993.00	-	1,456,760,993.00	0.90	+ 175,060,993.00	13.66	-	-
5,756,291,872.00	-	5,756,291,872.00	3.55	+ 191,401,872.00	3.44	-	-
40,138,223,678.00	-	40,138,223,678.00	24.74	- 9,999,012,322.00	19.94	-	-
8,731,948,973.00	-	8,731,948,973.00	5.38	- 195,504,027.00	2.19	-	-
1,796,398,298.00	-	1,796,398,298.00	1.11	- 545,598,702.00	23.30	-	-
174,978,015.00	-	174,978,015.00	0.11	+ 12,443,015.00	7.66	-	-
104,032,051.00	-	104,032,051.00	0.06	- 1,561,496,949.00	93.75	-	-
4,415,468,243.00	-	4,415,468,243.00	2.72	- 395,891,757.00	8.23	-	-
-	-	-	-	-	-	- 116,242.00	100.00
4,530,666,192.00	1,144,710,462.00	5,675,376,654.00	3.50	- 241,372,346.00	4.08	+ 116,000.00	0.00
7,967,593,001.00	161,957,315.00	8,129,550,316.00	5.01	+ 831,972,316.00	11.40	+ 126,005,193.00	1.57
132,379,246.00	35,871,677.00	168,250,923.00	0.10	+ 34,583,923.00	25.87	-	-
10,406,861,514.00	132,872,180.00	10,539,733,694.00	6.49	+ 8,514,774,694.00	420.49	-	-
170,317,884.00	3,630,730,053.91	3,801,047,937.91	2.34	+ 1,996,451,937.91	110.63	+ 1,636,141,994.40	75.58
5,160,243,254.65	27,111,682.00	5,187,354,936.65	3.20	+ 1,222,166,936.65	30.82	+ 30,848,953.00	0.60
6,617,754,122.44	-	6,617,754,122.44	4.08	- 14,984,038,876.56	69.36	- 1,825,790,692.40	21.62
157,136,840,900.09	5,133,253,369.91	162,270,094,270.00	100.00	- 8,292,166,729.00	4.86	- 32,794,794.00	0.02

、中華民國八十八年度臺北市地方

經常、資本門併計

科 目			預 算 數	原 列	決 算	數
款	項	名 稱		本年度收付實現數	決算時權責發生數	合 計
1		政權行使支出	745,746,000.00	678,732,413.00	-	678,732,413.00
2		行政支出	1,279,712,016.00	1,135,277,568.00	25,668,000.00	1,160,945,568.00
3		民政支出	5,806,542,707.00	5,057,476,621.00	416,623,981.00	5,474,100,602.00
4		財務支出	7,244,558,340.00	5,359,525,150.00	1,636,199,418.00	6,995,724,568.00
5		教育支出	44,937,920,924.00	40,478,466,058.00	1,764,203,546.00	42,242,669,604.00
6		文化支出	3,137,547,662.00	2,571,240,188.00	357,187,277.00	2,928,427,465.00
7		農業支出	2,561,705,223.00	1,489,324,179.00	884,292,872.00	2,373,617,051.00
8		工業支出	1,394,674,606.00	1,208,863,081.00	91,842,314.00	1,300,705,395.00
9		交通支出	15,327,074,381.00	11,277,671,816.00	3,345,328,940.00	14,623,000,756.00
10		其他經濟服務支出	4,444,983,000.00	3,422,864,531.00	378,251,752.00	3,801,116,283.00
11		社會保險支出	9,102,839,887.00	9,094,590,818.00	-	9,094,590,818.00
12		社會救助支出	3,403,276,000.00	3,143,488,537.00	194,156,814.00	3,337,645,351.00
13		福利服務支出	9,667,292,203.00	8,522,216,543.00	354,043,114.00	8,876,259,657.00
14		國民就業支出	442,833,429.00	409,770,611.00	9,487,573.00	419,258,184.00
15		醫療保健支出	6,263,547,497.00	5,869,844,672.00	212,711,382.00	6,082,556,054.00
16		社區發展支出	6,342,236,506.00	4,070,611,940.00	2,015,716,982.00	6,086,328,922.00
17		環境保護支出	6,966,522,219.00	5,401,851,266.00	1,020,204,348.00	6,422,055,614.00
18		退休撫卹支出	2,826,251,000.00	2,661,402,784.00	-	2,661,402,784.00
19		警政支出	12,966,110,365.00	11,972,868,614.00	705,789,149.00	12,678,657,763.00
20		債務還本支出	17,851,061,000.00	17,851,061,000.00	-	17,851,061,000.00
21		債務付息支出	5,728,239,000.00	5,728,239,000.00	-	5,728,239,000.00
22		第二預備金	12,355,034.00	-	-	-
23		其他支出	2,109,232,000.00	1,485,794,212.00	-	1,485,794,212.00
		總 計	170,562,260,999.00	148,891,181,602.00	13,411,707,462.00	162,302,889,064.00

總決算歲出政事別決算審定表

單位：新台幣元

決 算 審 定 數				決算審定數與預算數之比較		決算審定數與原列決算數之比較	
本年度收付實現數	決算時權責發生數	合 計	占總數%	增 減 數	增減%	增 減 數	增減%
678,732,413.00	-	678,732,413.00	0.42	- 67,013,587.00	8.99	-	-
1,135,267,110.00	25,668,000.00	1,160,935,110.00	0.72	- 118,776,906.00	9.28	- 10,458.00	0.00
5,057,476,621.00	416,623,981.00	5,474,100,602.00	3.37	- 332,442,105.00	5.73	-	-
5,359,505,628.00	1,636,199,418.00	6,995,705,046.00	4.31	- 248,853,294.00	3.44	- 19,522.00	0.00
40,478,403,366.00	1,764,203,546.00	42,242,606,912.00	26.03	- 2,695,314,012.00	6.00	- 62,692.00	0.00
2,571,240,188.00	357,187,277.00	2,928,427,465.00	1.80	- 209,120,197.00	6.67	-	-
1,489,311,300.00	884,292,872.00	2,373,604,172.00	1.46	- 188,101,051.00	7.34	- 12,879.00	0.00
1,208,845,651.00	91,842,314.00	1,300,687,965.00	0.80	- 93,986,641.00	6.74	- 17,430.00	0.00
11,260,742,407.00	3,336,380,010.00	14,597,122,417.00	9.00	- 729,951,964.00	4.76	- 25,878,339.00	0.18
3,422,857,559.00	378,251,752.00	3,801,109,311.00	2.34	- 643,873,689.00	14.49	- 6,972.00	0.00
9,094,590,818.00	-	9,094,590,818.00	5.60	- 8,249,069.00	0.09	-	-
3,143,488,537.00	194,156,814.00	3,337,645,351.00	2.06	- 65,630,649.00	1.93	-	-
8,522,216,543.00	354,043,114.00	8,876,259,657.00	5.47	- 791,032,546.00	8.18	-	-
409,770,611.00	9,487,573.00	419,258,184.00	0.26	- 23,575,245.00	5.32	-	-
5,869,837,322.00	212,711,382.00	6,082,548,704.00	3.75	- 180,998,793.00	2.89	- 7,350.00	0.00
4,070,604,968.00	2,015,716,982.00	6,086,321,950.00	3.75	- 255,914,556.00	4.04	- 6,972.00	0.00
5,392,674,686.00	1,022,608,748.00	6,415,283,434.00	3.95	- 551,238,785.00	7.91	- 6,772,180.00	0.11
2,661,402,784.00	-	2,661,402,784.00	1.65	- 164,848,216.00	5.83	-	-
11,972,868,614.00	705,789,149.00	12,678,657,763.00	7.81	- 287,452,602.00	2.22	-	-
17,851,061,000.00	-	17,851,061,000.00	11.00	-	-	-	-
5,728,239,000.00	-	5,728,239,000.00	3.53	-	-	-	-
-	-	-	-	- 12,355,034.00	100.00	-	-
1,485,794,212.00	-	1,485,794,212.00	0.92	- 623,437,788.00	29.56	-	-
148,864,931,338.00	13,405,162,932.00	162,270,094,270.00	100.00	- 8,292,166,729.00	4.86	- 32,794,794.00	0.02

丙、決算之審核

壹、歲入各款之審核

一、本年度部分

(一) 稅課收入

本年度稅課收入預算數 127,817,731,000 元，執行結果，審定決算數為 122,151,025,686 元，較預算數短收 5,666,705,314 元，短收率 4.43%，較上年度決算數 123,796,241,735 元，減少 1,645,216,049 元，年減率 1.33%。茲將本年度各項稅課收入決算審定數與預算數之比較，列表說明如下：

中華民國八十八年度臺北市稅課收入決算審定數與預算數比較表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			收 付 實 現 數	權責發生數	合 計	金 額	百 分 比
稅 課 收 入	127,817,731,000.00	122,151,025,686.00	122,151,025,686.00	—	122,151,025,686.00	- 5,666,705,314.00	4.43
營 業 稅	51,125,031,000.00	57,278,002,011.00	57,278,002,011.00	—	57,278,002,011.00	6,152,971,011.00	12.04
印 花 稅	1,281,700,000.00	1,456,760,993.00	1,456,760,993.00	—	1,456,760,993.00	175,060,993.00	13.66
使 用 牌 照 稅	5,564,890,000.00	5,756,291,872.00	5,756,291,872.00	—	5,756,291,872.00	191,401,872.00	3.44
土 地 稅	50,137,236,000.00	40,138,223,678.00	40,138,223,678.00	—	40,138,223,678.00	- 9,999,012,322.00	19.94
地 價 稅	14,907,041,000.00	15,016,364,521.00	15,016,364,521.00	—	15,016,364,521.00	109,323,521.00	0.73
土 地 增 值 稅	35,230,195,000.00	25,121,859,157.00	25,121,859,157.00	—	25,121,859,157.00	- 10,108,335,843.00	28.69
房 屋 稅	8,927,453,000.00	8,731,948,973.00	8,731,948,973.00	—	8,731,948,973.00	- 195,504,027.00	2.19
契 稅	2,341,997,000.00	1,796,398,298.00	1,796,398,298.00	—	1,796,398,298.00	- 545,598,702.00	23.30
娛 樂 稅	162,535,000.00	174,978,015.00	174,978,015.00	—	174,978,015.00	12,443,015.00	7.66
遺 產 及 贈 與 稅	1,800,000,000.00	2,298,921,552.00	2,298,921,552.00	—	2,298,921,552.00	498,921,552.00	27.72
九年國民教育附徵教育經費	1,665,529,000.00	104,032,051.00	104,032,051.00	—	104,032,051.00	- 1,561,496,949.00	93.75
房 屋 稅 附 徵	1,616,768,000.00	63,392,243.00	63,392,243.00	—	63,392,243.00	- 1,553,375,757.00	96.08
娛 樂 稅 附 徵	48,761,000.00	40,639,808.00	40,639,808.00	—	40,639,808.00	- 8,121,192.00	16.66
中 央 統 籌 分 配 稅	4,811,360,000.00	4,415,468,243.00	4,415,468,243.00	—	4,415,468,243.00	- 395,891,757.00	8.23

根據上表顯示，本年度各項稅課收入決算數，除土地增值稅短收 101 億 833 萬餘元，短收率 28.69%，九年國民教育附徵教育經費短收 15 億 6,149 萬餘元，短收率 93.75%，契稅短收 5 億 4,559 萬餘元，短收率 23.30%，中央統籌分配稅款短收 3 億 9,589 萬餘元，短收率 8.23%暨房屋稅短收 1 億 9,550 萬餘元，短收率 2.19%外，其餘各稅均屬超收，超短收金額相抵後，計短收 56 億 6,670 萬餘元。若以超收金額言，營業稅超收 61 億 5,297 萬餘元為最多，遺產及贈與稅超收 4 億 9,892 萬餘元居次，使用牌照稅超收 1 億 9,140 萬餘元居第三，其餘依序為印花稅超收 1 億 7,506 萬餘元、地價稅超收 1 億 932 萬餘元、娛樂稅超收 1,244 萬餘元。若以超收比率而言，遺產及贈與稅超收比率 27.72%為最高，印花稅 13.66%居次，營業稅 12.04%居第三，其餘依序為娛樂稅 7.66%、使用牌照稅 3.44%、地價稅 0.73%。若以各稅收入所占稅收總額之比重言，營業稅收入 572 億 7,800 萬餘元，占稅收總額 46.89%為最高，土地增值稅收入 251 億 2,185 萬餘元，占稅收總額 20.57%居次，地價稅收入 150 億 1,636 萬餘元，占稅收總額 12.29%居第三，房屋稅收入 87 億 3,194 萬餘元，占稅收總額 7.15%居第四，使用牌照稅收入 57 億 5,629 萬餘元，占稅收總額 4.71%居第五，以上五項稅課收入占稅收總額 91.61%，為臺北市政府財政收入之主要來源，其餘各稅目共計收入 102 億 4,655 萬餘元，占稅收總額 8.39%。若按稅課收入之歸宿劃分，則土地稅、房屋稅、契稅、使用牌照稅、遺產及贈與稅及房屋稅附徵九年國民教育經費等直接稅收入共計 587 億 8,517 萬餘元，占稅課收入總額 48.12%；營業稅、印花稅、娛樂稅、娛樂稅附徵九年國民教育經費、中央統籌分配稅款等間接稅收入共計 633 億 6,584 萬餘元，占稅課收入總額 51.88%，本年度直接稅比重較上年度同項比重 54.77%，降低 6.65%，主要係土地增值稅較上年度減少 19.72%所致。

茲將本年度各項稅課收入決算審核情形，分別說明如次：

營業稅

營業稅本年度預算數 51,125,031,000 元，執行結果，審定決算數為 57,278,002,011 元，較預算數超收 6,152,971,011 元，超收率 12.04%，較上年度決算數 54,323,559,622 元，增加 2,954,442,389 元，年增率 5.44%。本年度營業稅分別較預算數及上年度決算數增收，主要係加強各項專案稽徵作業與宣導使用及索取統一發票所致。

印花稅

印花稅本年度預算數 1,281,700,000 元，執行結果，審定決算數為 1,456,760,993 元，較預算數超收 175,060,993 元，超收率 13.66%，較上年度決算數 1,450,637,187 元，增加 6,123,806 元，年增率 0.42%。本年度印花稅分別較預算數及上年度決算數增收，主要係加強稽徵作業及對上市、上櫃公司執行重點檢查所致。

使用牌照稅

使用牌照稅本年度預算數 5,564,890,000 元，執行結果，審定決算數為 5,756,291,872 元，較預算數超收 191,401,872 元，超收率 3.44%，較上年度決算數 5,634,656,567 元，增加 121,635,305 元，年增率 2.16%。本年度使用牌照稅分別較預算數及上年度決算數增收，主要係加強稅籍資料釐正並落實稽徵作業及清理舊欠稅，包括移送法院及路邊稽查所致。

土地稅

土地稅本年度預算數 50,137,236,000 元，執行結果，審定決算數為 40,138,223,678 元，較預算數短收 9,999,012,322 元，短收率 19.94%，較上年度決算數 46,251,777,776 元，減少 6,113,554,098 元，年減率 13.22%。本年度土地稅課徵範圍包括地價稅與土地增值稅二項，茲分別說明如次：

地價稅：本年度預算數 14,907,041,000 元，執行結果，審定決算數為 15,016,364,521 元，較預算數超收 109,323,521 元，超收率 0.73%，較上年度決算數 14,957,505,657 元，增加 58,858,864 元，年增率 0.39%。本年度地價稅分別較預算數及上年度決算數增收，主要係八十八年度地價稅全年按八十六年新公告地價核課，而八十七年度地價稅僅半年按新地價計徵，及本年度台北市市場管理處補繳歷年積欠稅款 1 億 3 仟餘萬元所致。

土地增值稅：本年度預算數 35,230,195,000 元，執行結果，審定決算數為 25,121,859,157 元，較預算數短收 10,108,335,843 元，短收率 28.69%，較上年度決算數 31,294,272,119 元，減少 6,172,412,962 元，年減率 19.72%。本年度土地增值稅分別較預算數及上年度決算數短收，主要係土地公告現值調幅逐年下降且公共設施保留地移轉依土地稅法修正規定免稅金額達 54 億餘元及土地移轉案件較上年度減少所致。

房屋稅

房屋稅本年度預算數 8,927,453,000 元，執行結果，審定決算數為 8,731,948,973 元，較預算數短收 195,504,027 元，短收率 2.19%，較上年度決算數 8,664,656,834 元，則增加 67,292,139 元，年增率 0.78%。本年度房屋稅較預算數短收，主要係新建房屋減少及房屋折舊所致。較上年度決算數增收，則係加強稅籍清查及清理舊欠所致。

契稅

契稅本年度預算數 2,341,997,000 元，執行結果，審定決算數為 1,796,398,298 元，較預算數短收 545,598,702 元，短收率 23.30%，較上年度決算數 1,989,569,258 元，減少 193,170,960 元，年減率 9.71%。本年度契稅分別較預算數及上年度決算數短收，主要係契稅稅率調降且房屋交易案件及新建房屋減少所致。

娛樂稅

娛樂稅本年度預算數 162,535,000 元，執行結果，審定決算數為 174,978,015 元，較預算數超收 12,443,015 元，超收率 7.66%，較上年度決算數 172,947,248 元，增加 2,030,767 元，年增率 1.17%。本年度娛樂稅分別較預算數及上年度決算數超收，主要係加強稽徵、稅籍清查及催欠所致。

遺產及贈與稅

遺產及贈與稅本年度預算數 1,800,000,000 元，執行結果，審定決算數為 2,298,921,552 元，較預算數超收 498,921,552 元，超收率 27.72%，較上年度決算數 3,662,778,776 元，則減少 1,363,857,224 元，年減率 37.24%。本項係國稅局依實收情況撥付。

九年國民教育附徵教育經費

九年國民教育附徵教育經費本年度預算數 1,665,529,000 元，執行結果，審定決算數為 104,032,051 元，較預算數短收 1,561,496,949 元，短收率 93.75%，較上年度決算數 1,645,658,467 元，減少 1,541,626,416 元，年減率 93.68%。本項附徵教育經費之稅目包括房屋稅及娛樂稅二項，茲分別說明如次：

房屋稅附徵：本年度預算數 1,616,768,000 元，執行結果，審定決算數為 63,392,243 元，較預算數短收 1,553,375,757 元，短收率 96.08%，較上年度決算數 1,593,759,693 元，減少 1,530,367,450 元，年減率 96.02%。本年度房屋稅附徵分別較預算數及上年度決算數短收，主要係八十八年度房屋稅附徵教育經費停徵，徵起數為歷年欠稅數及補徵數所致。

娛樂稅附徵：本年度預算數 48,761,000 元，執行結果，審定決算數為 40,639,808 元，較預算數短收 8,121,192 元，短收率 16.66%，較上年度決算數 51,898,774 元，減少 11,258,966 元，年減率 21.69%。本年度娛樂稅附徵分別較預算數及上年度決算數短收，主要係八十八年度娛樂稅附徵教育經費停徵，徵起數為歷年欠稅數及補徵數所致。

中央統籌分配稅

中央統籌分配稅本年度預算數 4,811,360,000 元，執行結果，審定決算數為 4,415,468,243 元，較預算數短收 395,891,757 元，短收率 8.23%。本年度中央統籌分配稅較預算數短收，主要係中央短撥，亦即預算執行結果短差所致。

本年度賦稅捐費徵課情形，經派員抽查結果，除稽徵個案業經通知台北市稅捐稽徵處查明處理外，茲將應行加強辦理或研酌改進事項，擇要略述如次，並於嗣後抽查時，繼續追縱考核其改善成效：

1.部份營業人設籍之房屋，房地所有權人已申請地價稅改按自用住宅用地稅率課徵或房屋使用情形變更為住家用或非住家非營業用，核有營業稅籍迄未辦理變更、稽徵單位內部聯繫通報作業未落實等缺失。經通知應注意檢討改善，健全財產稅、營業稅籍之管理作業並加強聯繫通報管制措施。據復：業已函飭各分處就缺失部分確實檢討改進，並加強稅籍管理作業及聯繫通報管制措施。

2.各分處所轄使用發票營業人，短漏開統一發票情事仍續存在，經通知稅捐稽徵處應積極妥謀對策，除加強宣導消費者向使用發票商號購物並索取統一發票外，尚應妥為運用電腦，篩選申報異常營業人及針對有漏開發票紀錄或習慣之特定地區、行業、商號積極輔導、嚴密查緝、從速處分裁罰違章行為，以維租稅公平，並裕庫收。據復經實施「加強對申報銷售額偏低營業人查徵作業計畫」，針對使用統一發票營業人每期申報銷售額低於評估銷售額或與其營業規模顯不相當者，及開立收銀機發票張數甚多，但申報銷售額偏低案件列為加強查訪對象，並辦理防止營業人短漏開統一發票稽查作業，針對特定行業、商號加強查緝，以遏止逃漏稅、維護租稅公平。

3.本(八十八)年度各分處應清理以前年度舊欠累計數為 48 萬餘件，金額 109 億 3 千餘萬元，經查至年度終了清理結果，仍有 33 萬餘件，67 億 4 千餘萬元之欠稅尚未清結。且以前年度舊欠，辦理更正註銷者計 1 萬 3 千餘件，金額 12 億 7 千餘萬元，逾核課期間及徵收期間辦理註銷者計 4 萬 3 千餘件，金額達 5 億 3 千餘萬元，顯示課稅資料之厘正與清欠作業亟待加強，經通知注意辦理，尤應加強將屆徵收期者欠稅之催繳及保全。據復：已將清理欠稅列為年度工作計畫，按季清理欠稅及加強稅款保全作業，並對將逾五年徵收期間之欠稅案及累欠戶加強清理。

4.本(八十八)年度罰鍰收入徵起率 11.18%，未徵起數 33 億 3 千餘萬元，以前年度罰鍰收入徵起率僅 2.67%，未徵起數為 132 億 9 千餘萬元，合計未徵數高達 166 億 2 千餘萬元。復查本年度稅捐財務罰鍰件數執行率為 75.24%，財務罰鍰金額收繳率則為 8.92%，顯示未能收繳者以大額罰鍰居多，經通知除應注意違章案件處理時效外，並督促所屬

確實依「提升罰鍰執行績效改進辦法」作業規定加強對大額罰鍰之催繳與辦理稅捐保全。據復：已將清理未繳罰鍰列為年度工作計畫，另對於 10 萬元以上大額罰鍰案件，成立清欠小組加強清理，並於每季列印未繳罰鍰清冊送各單位辦理催繳取證。

（二）工程受益費收入

工程受益費收入預算數 0 元，決算列收入實現數 116,242 元，經本處審核修正減列收入實現數 116,242 元，審定收入實現數 0 元。

（三）罰款及賠償收入

罰款及賠償收入包括罰金罰鍰及過怠金、沒入及沒收財物、賠償收入等三項，本年度預算數 5,916,749,000 元，執行結果，決算列收入實現數 4,530,550,192 元，經本處審核修正增列收入實現數 116,000 元，審定收入實現數 4,530,666,192 元，權責發生數 1,144,710,462 元，審定決算合計數為 5,675,376,654 元，較預算數短收 241,372,346 元，約為 4.08%。茲將各項罰鍰及賠償收入審定情形，分別說明如次：

罰金罰鍰及過怠金預算數 5,875,595,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 4,449,451,126 元，權責發生數 1,144,597,878 元，審定決算合計數為 5,594,049,004 元，較預算數短收 281,545,996 元，約 4.79%，主要為：

監理處超收 7,819 萬餘元，係因新增車輛逾檢六個月以上註銷其牌照規定，致違章裁罰案件增加。 建築管理處超收 2,547 萬餘元，係因取締違規使用案件較預算件數增加。 古亭、建成地政事務所超收 1,472 萬餘元，主要係逾期申請案件較預計增加。 建設局超收 1,301 萬餘元，係違反商業登記法案件增加所致。 社會局超收 358 萬餘元，係違反各項福利法罰鍰案件較預計增加所致。 養護工程處超收 349 萬餘元，主要係違反市區道路條例罰鍰案件增加。 交通局超收 345 萬餘元，係違反大眾捷運法處罰收入增加。 衛生局超收 325 萬餘元，係違規廣告反菸害防治罰單件數及金額增加所致。 消防局超收 249 萬餘元，係依消防法取締收入超收。 稅捐稽徵處短收 1 億 8,844 萬餘元，係罰金罰鍰因處罰倍數下降及違章減免範圍擴增所致。 交通事件裁決所短收 1 億 5,890 萬餘元，係因罰單件數較預計減少。 衛生稽查大隊短收 2,774 萬餘元，係因空氣污染取締案件減少，致處分罰款金額減收。 警察局交通違規罰鍰短收 2,306 萬餘元，係因交通事件裁決所改隸屬交通局，僅有行人及道路障礙違規二項收入屬該局，致告發案減少。 勞工局違規罰鍰短收 1,807 萬餘元，係因違反勞工安全衛生檢查處分案件減少。 松山、大安、中山、士林等地政事務所短收 1,522 萬餘元，主要係因逾期申請案件較預計減少。

沒入及沒收財物預算數 16,000,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 17,857,221 元，較預算數超收 1,857,221 元，約為 11.61%，主要為警察局沒收物變價超收 503 萬餘元及沒入金短收 413 萬餘元相互抵減所致。

賠償收入預算數 25,154,000 元，執行結果，決算列收入實現數 63,241,845 元，經本處派員抽查修正增列收入實現數 116,000 元，審定收入實現數 63,357,845 元，權責發生數 112,584 元，審定決算合計數為 63,470,429 元，較預算數超收 38,316,429 元，約為 152.33%，主要為： 衛生下水道工程處超收 1,474 萬餘元，係工程逾期罰款增加。 市場管理處超收 824 萬餘元，係損害賠償金、違約金及逾期罰款增加。 新建工程處超收 651 萬餘元，係內

湖高中活動中心等工程逾期罰款增加。 交通管制工程處超收 528 萬餘元，係工程逾期罰款收入增加。 台北翡翠水庫管理局超收 225 萬餘元，係工程違約逾期罰款超收。 消防局超收 174 萬餘元，係工程逾期罰款收入增加。 財政局超收 102 萬餘元，係市有房地承租人發生違約收入。 公園路燈工程管理處短收 260 萬餘元，係路燈、路樹被撞毀賠償件數減少所致。 稅捐稽徵處短收 109 萬餘元，係廠商按時履約交貨，致賠償收入減少。

（四）規費收入

規費收入包括行政規費及使用規費、污染防治費等三項，本年度預算數 7,297,578,000 元，執行結果，決算列收入實現數 7,966,922,905 元，權責發生數 36,622,218 元，經本處審核修正增列收入實現數 670,096 元，增列權責發生數 125,335,097 元，審定收入實現數 7,967,593,001 元，權責發生數 161,957,315 元，審定決算合計數 8,129,550,316 元，較預算數超收 831,972,316 元，約為 11.40%。茲將各項規費收入審定情形，分別說明如次：

行政規費收入預算數 1,814,842,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 2,197,299,744 元，權責發生數 35,675 元，審定決算合計數為 2,197,335,419 元，較預算數超收 382,493,419 元，約為 21.08%，主要為： 松山、大安、中山、建成、士林等地政事務所超收 1 億 7,113 萬餘元，係因內政部調高審查費收費標準及土地買賣、設定、申請、登記案件增加。 建管處超收 1 億 2,826 萬元，係市民申請建築執照件數增加所致。 監理處超收 6,495 萬餘元，係因新增罰則及提高罰鍰金額、及車牌選號件數增加所致。 建設局超收 4,072 萬餘元，係證照費、登記費等收費標準調高所致。 都市發展局短收 796 萬餘元，主要係審查費因復樁數減少而短收。 稅捐稽徵處短收 714 萬餘元，係因申報移轉房屋件數減少及審查費短收所致。 警察局短收 166 萬餘元，係出入境人數較預計減少，致短收證照費。 就業服務中心短收 119 萬餘元，係技能檢定部分類科報名人數減少。

使用規費收入預算數 4,988,934,000 元，執行結果，審定決算收入實現數 5,267,352,064 元，較預算數超收 278,418,064 元，約為 5.58%，主要為： 財政局超收 2 億 7,959 萬餘元，係因汽車燃料使用費費率調升所致。 地政處超收 699 萬餘元，係因增加地籍地價資料電傳視訊服務所致。 中山、古亭、松山、士林等地政事務所短收 980 萬餘元，主要係申請謄本較預計少。

污染防治費收入預算數 493,802,000 元，執行結果，決算列收入實現數 502,271,097 元，權責發生數 36,586,543 元，經本處派員抽查修正增列收入實現數 670,096 元，增列權責發生數 125,335,097 元，審定收入實現數 502,941,193 元，權責發生數 161,921,640 元，審定決算合計數為 664,862,833 元，較預算數超收 171,060,833 元，約為 34.64%，主要為： 環境保護局超收 1 億 4,309 萬餘元，係因廢棄物清理費收入增加所致。 北投垃圾焚化廠超收 5,843 萬餘元，係廢棄物清理費收入增加。 衛生下水道工程處短收 3,136 萬餘元，係因污水下水道使用費短收。

（五）信託管理收入

信託管理收入包括信託管理收入及挖掘道路修復收入等二項，本年度預算數 133,667,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 132,379,246 元，權責發生數 35,871,677 元，審定決算合計數為 168,250,923 元，較預算數超收 34,583,923 元，約為 25.87%。茲將各項信託管理收入情形，分別說明如次：

信託管理收入預算數 32,466,000 元，執行結果，審定本年度收入實現數 11,817,559 元，權責發生數 13,663,000 元。審定決算合計數 25,480,559 元，較預算數短收 6,985,441 元，約為 21.52%。茲將各項信託管理收入情形，分別說明如次：主要為 地政處超收 322 萬餘元，係因繼承案件較預計增加所致。 衛生下水道工程處短收 1,010 萬元，係因收支併列本年度並無代辦社區公共事項。

挖掘道路修復收入預算數 101,201,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 120,561,687 元，權責發生數 22,208,677 元，審定決算合計數 142,770,364 元，較預算數超收 41,569,364 元，約為 41.08%，主要係養護工程處申請代修案件增加。

（六）財產收入

財產收入包括財產孳息（租金）、財產售價、資本收回等三項，本年度預算數 2,024,959,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 10,406,861,514 元，權責發生數 132,872,180 元，審定決算合計數為 10,539,733,694 元，較預算數超收 8,514,774,694 元，約為 420.49%。茲將各項財產收入情形，分別說明如次：

財產孳息（租金）預算數 1,000,735,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 938,373,601 元，權責發生數 107,581,667 元，審定決算合計數 1,045,955,268 元，較預算數超收 45,220,268 元，約為 4.52%，主要為： 財政局超收 1 億 0,247 萬餘元。係地租及利息收入增加。 交通局超收 1,189 萬餘元，係公告地價調漲租金收入增加。

公園路燈管理處超收 841 萬餘元，係出租土地收入增加。 原住民委員會超收 294 萬餘元，係因國宅租金收入較預計增加。 養護工程處超收 234 萬餘元，係新契約戶增加所致。 中山堂管理所地租超收 179 萬餘元，係國民大會租期延長所致。 內湖區公所超收 108 萬餘元，係第三信用合作社續租所致。 新聞處短收 8,115 萬餘元，係因小巨蛋土地未出租。 社會局短收 342 萬餘元，係因房租短收。 市場管理處短收 284 萬餘元，主要係公有零售市場租金短收。

財產售價預算數 984,224,000 元，執行結果，審定本年度收入實現數 9,428,411,504 元，權責發生數 25,290,513 元，審定決算合計數 9,453,702,017 元，較預算數超收 8,469,478,017 元，約為 860.52%，主要為： 財政局土地售價超收 85 億 2,269 萬餘元，主要係住福會與國宅處價購大安區懷生段、龍泉段、中正區福和段、中山區榮星段、南港區新光段、文山區萬隆段、萬華區華江段等 80 筆土地，於八十八年度內完成處分程序繳款入帳。 翡翠水庫管理局超收 2,424 萬餘元，係因售電收入超收。 新建工程處超收 846 萬餘元，係出售廢鋼筋款所致。 衛生下水道工程處超收 338 萬餘元，係廢舊設備出售款增加。 養護工程處超收 307 萬餘元，係出售銑刨廢料所致。 木柵垃圾焚化廠超收 201 萬餘元，係操作運轉正常，致售電收入增加。 建設局超收 165 萬餘元，係經濟部商品檢驗局價購度量衡檢定所之儀器設備收入。 北投垃圾焚化廠短收 8,698 萬餘元，係因垃圾進場量不足，機電設備不正常跳電，致售電收入減少。 內湖垃圾焚化廠短收 573 萬餘元，係因垃圾量不足及停爐歲修致售電收入減少。 公園路燈管理處短收 534 萬餘元，係報廢財產收入減少。

資本收回預算數 40,000,000 元，執行結果，經審定決算數 40,076,409 元，較預算數超收 76,409 元，約為 0.19%。

（七）營業盈餘及事業收入

營業盈餘及事業收入包括營業盈餘、作業賸餘、投資收益等三項，本年度預算數 1,804,596,000 元，執行結果，決算列收入實現數 170,317,884 元，權責發生數 1,994,588,059 元 51 分，決算合計數 2,164,905,943 元 51 分。經本處審核決算時修正增列權責發生數 1,636,141,994 元 40 分，審定收入實現數為 170,317,884 元，權責發生數為 3,630,730,053 元 91 分，審定決算合計數為 3,801,047,937 元 91 分，較預算數超收 1,996,451,937 元 91 分，約為 110.63%。茲將各項營業盈餘及事業收入審定情形，分別說明如次：

營業盈餘本年度預算數 1,763,951,000 元，執行結果，決算列收入實現數 120,000,000 元，權責發生數 1,360,856,433 元 60 分，決算合計數 1,480,856,433 元 60 分。經本處審核決算時修正增列權責發生數 1,645,321,037 元 40 分，審定收入實現數為 120,000,000 元，權責發生數為 3,006,177,471 元，審定決算合計數為 3,126,177,471 元，較預算數超收 1,362,226,471 元，約為 77.23%，主要為財政局超收 9 億 9,590 萬餘元，係台北銀行盈餘分配依股東會決議應增加之繳庫股息紅利，及台北自來水事業處超預算盈餘繳庫增加所致。

作業賸餘收入本年度預算數 2,741,000 元，決算列收入實現數 2,396,814 元，權責發生數為 633,731,625 元 91 分，經本處審核決算時修正減列權責發生數 9,179,043 元，審定收入實現數 2,396,814 元，權責發生數為 624,552,582 元 91 分，審定決算合計數為 626,949,396 元 91 分，較預算數超收 624,208,396 元 91 分，約為 22,773.02%，主要為地政處超收 6 億 2,416 萬餘元，係平均地權基金決算事業外超預算賸餘繳庫。

投資收益本年度預算數 37,904,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 47,921,070 元，較預算數超收 10,017,070 元，約為 26.43%，主要係臺電股息紅利超收。

（八）其他收入

其他收入包括學雜費收入、供應收入、場地設備管理收入、服務收入、雜項收入等五項，本年度預算數 3,965,188,000 元，執行結果，決算列收入實現數 5,153,306,400 元 65 分，權責發生數 3,199,583 元，決算合計數 5,156,505,983 元 65 分，經本處派員抽查修正增列收入實現數 6,936,854 元，及權責發生數 23,912,099 元，審定收入實現數 5,160,243,254 元 65 分，權責發生數 27,111,682 元，審定決算合計數為 5,187,354,936 元 65 分，較預算數超收 1,222,166,936 元 65 分，約為 30.82%，茲將各項其他收入審定情形，分別說明如次：

學雜費收入預算數 1,130,449,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 1,105,688,838 元，較預算數短收 24,760,162 元，約為 2.19%，主要係：師範學院、中山女中、內湖高中學費、學分費、實習費等超收 742 萬餘元。

復興高中、松山高中、和平高中、西松高中、陽明高中、士林高商、大安高工、松山工農、木柵高工、內湖高工學費、學分費、雜費、實習費等短收 2,633 萬餘元所致。

供應收入預算數 151,683,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 148,128,984 元，較預算數短收 3,554,016 元，約為 2.34%，主要係：教育局超收 201 萬餘元，係工程圖說費收入。市場管理處超收 118 萬餘元，係工程圖說費收入。稅捐處短收 1,114 萬餘元，係因書表費收入減少所致。秘書處短收 188 萬餘元，係因資料書刊訂

購戶減少。

場地設備管理收入預算數 2,362,631,000 元，執行結果，決算列收入實現數 2,754,541,408 元，經本處派員抽查修正增列收入實現數 136,386 元，審定本年度收入實現數 2,754,677,794 元，較預算數超收 392,046,794 元，約為 16.59%，主要係：停車管理處超收 4 億 2,766 萬餘元，係停車費率調升致收入增加。體育學院超收 614 萬餘元，係體育館、游泳池場地出借費超收。監理處超收 388 萬餘元，係因停車費超收。民政局超收 212 萬餘元，係民生社區中心使用收入增加。師範學院超收 123 萬餘元，係因寄宿學生人數增加所致。公園路燈工程管理處短收 1,670 萬餘元，係因腸病例侵襲，泳客大幅減少所致。中山堂管理所短收 1,090 萬餘元，係因工程施工停止出租所致。體育場短收 1,048 萬餘元，係因門票收入及體育場出借次數減少。美術館門票收入短收 646 萬餘元，係參觀人數較預計減少所致。兒童交通博物館短收 148 萬元，係因參觀人數減少。社會教育館短收 122 萬元，係因租借場次減少。交響樂團門票收入短收 192 萬餘元，係門票收入減少所致。南港高工、復興高中短收 388 萬餘元，係因住宿學生較預計減少。

服務收入預算數 188,900,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 91,154,373 元，權責發生數 201,850 元，審定決算合計數 91,356,223 元，較預算數短收 97,543,777 元，約為 51.64%，主要係：社會教育館超收 270 萬餘元，係因藝研班增班所致。監理處超收 149 萬餘元，係因實施單一窗口制可越區申辦，致手續費超收。汽車駕駛訓練中心短收 1,841 萬餘元，係因調降學費及駕駛訓練班教練遇缺不補減少訓練班次，致收入減少。陽明教養院短收 215 萬餘元，係院民收容人數較預計減少。建國高中、第一女中、中山女中、中正高中、復興高中、松山高中、大同高中短收 962 萬餘元，係因暑期游泳訓練班停辦。民生國中、永吉國中、大安國中、中正國中、萬華國中、五常國中、蘭雅國中、信義國中、景興國中、敦化國中、合計短收 1,353 萬餘元，係因暑期游泳訓練班停辦。

吳興國小、民權國小、溪口國小、木柵國小、士林國小、士東國小、社子國小、百齡國小、北投國小、石牌國小、龍安國小、金華國小、雙園國小、師院附小、太平國小、中正國小、大龍國小、吉林國小、南港國小、內湖國小、西湖國小、大橋國小、幸安國小短收 3,270 萬餘元，係因暑期游泳訓練班停辦。

雜項收入預算數 131,525,000 元，執行結果，決算列收入實現數 1,053,792,797 元 65 分，權責發生數 2,997,733 元，決算合計數 1,056,790,530 元 65 分。經本處派員抽查修正增列收入實現數 6,800,468 元，增列權責發生數 23,912,099 元，審定收入實現數 1,060,593,265 元 65 分，權責發生數 26,909,832 元，審定決算合計數 1,087,503,097 元 65 分，較預算數超收 955,978,097 元 65 分，約為 726.84%。主要為：財政局超收 4 億 367 萬餘元係遺產稅之實物變現較預估數多。教育局超收 2 億 9,601 萬餘元，主要係辛亥國中預定地徵收補償費收回。市場管理處超收 8,211 萬餘元，係新民市場配合南港第一期市地重劃自行拆除獎勵金收入及坡心市場繳還以前年度地上物徵收補償費。養護工程處超收 1,787 萬餘元，係有線電視纜線暫掛雨水下水道租金及收取使用市有土地不當得利。建設局超收 1,706 萬餘元，係台糖公司撥還借予「亞洲蔬菜研究發展中心」使用台糖土地週轉金，及工程逾期罰款等。

交通局超收 1,716 萬餘元，係龍華三村立體停車場補助款收回繳庫。工務局超收 1,435 萬餘元，係溢領土地價款之繳回。衛生局超收 760 萬餘元，係收回投資各醫院之採購設備，及工程賸餘款。公園路燈工程管理處短收

704 萬餘元，係實際收入較預計減少所致。 社會局超收 851 萬餘元，係收回以前年度溢領之各項社會福利津貼。 市立體育場超收 462 萬餘元，係停車場收入較預計增加。 新聞處超收 400 萬餘元，係台北銀行回饋金分配數超收。 稅捐稽徵處超收 362 萬餘元，係待查稅款繳庫及舉發獎金收回，及工程賸餘款。 新建工程處超收 295 萬餘元，係福德坑掩埋場復育土回饋金。 溪山國小超收 137 萬餘元，係道路拓寬補償費及教師甄選報名費。 社子國小超收 125 萬餘元，係工程逾期罰款。 都市發展局超收 115 萬餘元，係各單位繳交台北市數值地形圖資料工本費收入。 環境保護局超收 110 萬餘元，係收繳請假人員扣薪、清潔獎金、交通費等。 松山高商超收 107 萬餘元，係工程逾期罰款及技能班鐘點費收入。 圖書館超收 104 萬餘元，係終身學習護照超收。 啓明學校短收 109 萬餘元，係超額進用殘障人員社會局停止補助。

（九）移用以前年度歲計賸餘

移用以前年度歲計賸餘預算數 21,601,792,999 元，執行結果，決算列收入實現數 8,443,544,814 元 84 分，經本處審核總決算，修正增列歲入 1,792,995,898 元 40 分，減列歲出 32,794,794 元，應修正減列移用以前年度歲計賸餘 1,825,790,692 元 40 分，審定收入實現數為 6,617,754,122 元 44 分。

二、以前年度歲入應收款部分

以前年度歲入應收款自民國七十七年度至八十七年度權責發生數轉入本年度繼續處理者計 7,218,055,162 元 01 分，執行結果，決算經審定本年度收入實現數 2,163,952,433 元，未結清數 4,577,588,321 元 20 分，減免數 476,514,407 元 81 分。茲就各年度權責發生轉入數審核情形分別說明如次：

七十七年度

經常門：養護工程處之罰款及賠償收入，原轉入數 1,536,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 50,000 元，未結清數 1,486,000 元，係違反水利法尚未繳納之罰鍰。

七十九年度

經常門：養護工程處之罰款及賠償收入，原轉入數 342,000 元，執行結果，決算經審定未結清數 342,000 元。
社會局之罰款及賠償收入，原轉入數 18,000 元，執行結果，決算經審定未結清數 18,000 元。市場管理處之財產收入，原轉入數 114,003 元，執行結果，決算經審定未結清數 114,003 元。

八十年度

經常門：養護工程處之罰款及賠償收入，原轉入數 306,000 元，執行結果，決算經審定未結清數 306,000 元。
市場管理處之財產收入，原轉入數 2,102 元，執行結果，決算經審定未結清數 2,102 元。

八十一年度

經常門：養護工程處之罰款及賠償收入，原轉入數 3,546,000 元，執行結果，決算經審定未結清數 3,546,000 元，係違反水利法尚未繳納之罰鍰。社會局之其他收入，原轉入數 2,180,150 元，執行結果，決算經審定未結清數 2,180,150 元，其未結清數係違反殘障福利法、少年福利法之罰鍰。

八十二年度

經常門：養護工程處之罰款及賠償收入，原轉入數 2,304,000 元，執行結果，決算經審定未結清數 2,304,000 元，係違反水利法尚未繳納之罰鍰。財政局之財產收入，原轉入數 192,658,695 元，執行結果，決算經審定收入實現數 10,006,190 元，未結清數 182,652,505 元，其未結清數係欠繳之地租及房租。市場管理處之財產收入，原轉入數 1,689,252 元，執行結果，決算經審定未結清數 1,689,252 元，其未結清數係未繳納之市場攤位租金。社會局之其他收入，原轉入數 4,602,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 65,000 元，未結清數 4,537,000 元，其未結清數係違反殘障福利法、少年福利法之罰鍰。

資本門：財政局之財產收入，原轉入數 2,493,250 元，執行結果，決算經審定收入實現數 1,004,380 元，未結清數 1,488,870 元，其未結清數係市地售價收入尚未到期之分期繳納款。

八十三年度

經常門：建築管理處之罰款及賠償收入，原轉入數 185,950,200 元，執行結果，決算經審定收入實現數 4,233,821

元，未結清數 181,716,379 元，其未結清數係建築物違建及違規使用罰鍰。社會局之罰款及賠償收入，原轉入數 3,250,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 20,000 元，未結清數 3,230,000 元，係違反殘障福利法罰鍰。警察局之罰款及賠償收入，原轉入數 715,200 元，執行結果，決算經審定減免數 715,200 元。衛生局之罰款及賠償收入，原轉入數 6,162,421 元，執行結果，決算經審定減免數 6,162,421 元，其減免數係依決算法第七條規定已屆滿五年免於編列之違反廣告、食品衛生及護理人員執業等規定罰鍰。衛生稽查大隊之罰款及賠償收入，原轉入數 47,529,628 元，執行結果，決算經審定收入實現數 681,300 元，減免數 46,848,328 元，其減免係依決算法第七條規定已屆滿五年免於編列之取締空氣污染、水源污染、噪音振動等罰鍰。監理處之罰款及賠償收入，原轉入數 1,192,401 元，執行結果，決算經審定收入實現數 90,000 元，減免數 1,102,401 元，其減免係依決算法第七條規定已屆滿五年免於編列之違規停車罰鍰。勞工局之罰款及賠償收入，原轉入數 2,669,500 元，執行結果，決算經審定未結清數 2,669,500 元，其未結清數係違反勞基法、勞工安全衛生法等罰鍰。環境保護局之規費收入，原轉入數 15,615 元，執行結果，決算經審定減免數 15,615 元。財政局之財產收入，原轉入數 132,544,569 元，執行結果，決算經審定收入實現數 7,451,406 元，未結清數 125,093,163 元，其未結清數係尚未收繳之地租及房租。市場管理處之財產收入，原轉入數 2,119,945 元，執行結果，決算經審定未結清數 2,119,945 元，其未結清數係未繳納之市場攤位租金。社會局之其他收入，原轉入數 587,839 元，執行結果，決算經審定收入實現數 30,000 元，未結清數 557,839 元。

資本門：財政局之財產收入，原轉入數 79,843,077 元，執行結果，決算經審定未結清數 79,843,077 元，係市地售價收入尚未到期之分期繳納款。

八十四年度

經常門：建設局之罰款及賠償收入，原轉入數 94,551,700 元，執行結果，決算經審定收入實現數 1,956,000 元，未結清數 92,565,700 元，其未結清數係商業罰鍰及山坡地違規罰鍰，減免數 30,000 元。養護工程處之罰款及賠償收入，原轉入數 450,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 18,000 元，未結清數 432,000 元。新建工程處之罰款及賠償收入，原轉入數 318,211,776 元，執行結果，決算經審定未結清數 318,211,776 元，其未結清係市政中心主體工程逾期罰款。建築管理處之罰款及賠償收入，原轉入數 137,520,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 3,318,000 元，未結清數 134,202,000 元，其未結清數係建築物違建及違規使用罰鍰。社會局之罰款及賠償收入，原轉入數 1,505,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 10,000 元，未結清數 1,495,000 元，其未結清數係違反殘障福利法罰鍰。警察局之罰款及賠償收入，原轉入數 318,300 元，執行結果，決算經審定未結清數 318,300 元。衛生局之罰款及賠償收入，原轉入數 3,861,285 元，執行結果，決算經審定未結清數 3,861,285 元，其未結清數係違反廣告、食品衛生及護理人員執業等規定罰鍰。衛生稽查大隊之罰款及賠償收入，原轉入數 81,881,781 元，執行結果，決算經審定收入實現數 739,900 元，未結清數 81,141,881 元，其未結清數係取締空氣污染、水源污染、噪音振動等罰鍰。

監理處之罰款及賠償收入，原轉入數 4,344,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 243,000 元，未結清數 4,101,000 元，其未結清係違規停車罰鍰。勞工局之罰款及賠償收入，原轉入數 2,202,664 元，執行結果，決算經審定未結清數 2,202,664 元，其未結清數係違反勞基法、勞工安全衛生法等罰鍰。環境保護局之規費收入，原轉入數 5,205 元，

執行結果，決算經審定未結清數 5,205 元。 財政局之財產收入，原轉入數 142,417,496 元，執行結果，決算經審定收入實現數 7,126,199 元，未結清數 135,291,297 元，其未結清數係尚未收繳之地租及房租。 市場管理處之財產收入，原轉入數 1,708,485 元，執行結果，決算經審定未結清數 1,708,485 元，係未繳納之市場攤位租金。 建築管理處之其他收入，原轉入數 6,001,097 元，執行結果，決算經審定未結清數 6,001,097 元，係違建代拆費用。 社會局之其他收入，原轉入數 30,000 元，執行結果，決算經審定未結清數 30,000 元。

資本門：財政局之財產收入，原轉入數 2,837,178 元，執行結果，決算經審定收入實現數 787,804 元，未結清數 2,049,374 元，未結清數係市地售價收入尚未到期之分期繳納款。

八十五年度

經常門： 建設局之罰款及賠償收入，原轉入數 92,843,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 1,960,000 元，未結清數 90,865,000 元，其未結清數係罰金罰鍰及過怠金，減免數 18,000 元。 養護工程處之罰款及賠償收入，原轉入數 72,000 元，執行結果，決算經審定未結清數 72,000 元。 建築管理處之罰款及賠償收入，原轉入數 215,508,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 5,898,000 元，未結清數 209,610,000 元，係建築物違建及違規使用罰鍰。 社會局之罰款及賠償收入，原轉入數 901,465 元，執行結果，決算經審定未結清數 901,465 元。 衛生局之罰款及賠償收入，原轉入數 3,589,200 元，執行結果，決算經審定收入實現數 20,000 元，未結清數 3,569,200 元，其未結清數係違反廣告、食品衛生及護理職業等規定罰鍰。 衛生稽查大隊之罰款及賠償收入，原轉入數 204,747,274 元，執行結果，決算經審定收入實現數 1,905,050 元，未結清數 202,842,224 元，其未結清係取締空氣污染、水源污染、噪音振動等罰鍰。 監理處之罰款及賠償收入，原轉入數 4,779,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 321,000 元，未結清數 4,458,000 元，其未結清數係違規停車罰鍰。 勞工局之罰款及賠償收入，原轉入數 1,205,145 元，執行結果，決算經審定未結清數 1,205,145 元，其未結清數係違反勞基法、勞工安全衛生法等罰鍰。 消防局之罰款及賠償收入，原轉入數 3,783,500 元，執行結果，決算經審定未結清數 3,783,500 元，其未結清數係違反消防法之罰鍰。 財政局之財產收入，原轉入數 174,811,354 元，執行結果，決算經審定收入實現數 6,471,074 元，未結清數 168,340,280 元，其未結清數係尚未收繳之地租及房租。 市場管理處之財產收入，原轉入數 106,287 元，執行結果，決算經審定未結清數 106,287 元。 建築管理處之其他收入，原轉入數 4,599,187 元，執行結果，決算經審定未結清數 4,599,187 元，其未結清數係違建待拆費用。

資本門：財政局之財產收入，原轉入數 63,759,623 元，決算經審定收入實現數 3,702,072 元，未結清數 60,057,551 元，係市地售價收入尚未到期之分期繳納款。

八十六年度

經常門： 建設局之罰款及賠償收入，原轉入數 89,149,850 元，執行結果，決算經審定收入實現數 3,402,000 元，未結清數 85,657,850 元，其未結清數係罰金罰鍰及過怠金，減免數 90,000 元。 養護工程處之罰款及賠償收入，原轉入數 540,000 元，執行結果，決算經審定未結清數 540,000 元。 建築管理處之罰款及賠償收入，原轉入數 119,520,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 9,960,081 元，未結清數 109,559,919 元，其未結清數係建物違規使

用罰鍰。 社會局之罰款及賠償收入，原轉入數 1,941,811 元，執行結果，決算經審定收入實現數 75,000 元，未結清數 1,866,811 元，其未結清數係違反殘障福利法、少年福利法、兒童福利法等罰鍰。 警察局之罰款及賠償收入，原轉入數 456,370,560 元，執行結果，決算經審定收入實現數 78,754,890 元，未結清數 373,732,100 元，其未結清數係交通違規罰鍰，減免數 3,883,570 元，其減免數係違警免罰案或他轄代收結案者。 衛生局之罰款及賠償收入，原轉入數 4,239,100 元，執行結果，決算經審定收入實現數 42,500 元，未結清數 4,196,600 元，其未結清數係違反廣告、食品衛生及護理人員職業等規定罰鍰。 衛生稽查大隊之罰款及賠償收入，原轉入數 111,015,330 元，執行結果，決算經審定收入實現數 2,346,100 元，未結清數 108,669,230 元，係取締空氣污染、水源污染、噪音振動等罰鍰。 監理處之罰款及賠償收入，原轉入數 555,256,599 元，執行結果，決算經審定收入實現數 26,257,280 元，未結清數 233,068,328 元，其未結清數係違規停車罰鍰，減免數 295,930,991 元，其減免係註銷辦理八十六年度決算依主計處規定補列之八十一年度至八十三年度仍未實現之歲入應收款。 勞工局之罰款及賠償收入，原轉入數 9,556,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 676,480 元，未結清數 8,879,520 元，係違反勞工安全衛生法等罰鍰。 消防局之罰款及賠償收入，原轉入數 16,083,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 1,248,000 元，未結清數 14,835,000 元，係違反消防法之罰鍰。 養護工程處之信託管理收入，原轉入數 511,072 元，執行結果，決算經審定收入實現數 511,072 元。 財政局之財產收入，原轉入數 137,752,912 元，執行結果，決算經審定收入實現數 5,551,039 元，未結清數 132,201,873 元，係尚未收繳之地租及房租。 市場管理處之財產收入，原轉入數 380,193 元，執行結果，決算經審定收入實現數 53,105 元，未結清數 327,088 元。 臺北自來水事業處之營業盈餘及事業收入，原轉入數 95,893,922 元，執行結果，決算經審定未結清數 95,893,922 元，係市長尚未核定之盈餘留存作為自來水建設再投資之經費。 教育局之其他收入，原轉入數 120,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 90,000 元，未結清數 30,000 元。 養護工程處之其他收入，原轉入數 4,366,426 元，執行結果，決算經審定未結清數 4,366,426 元，係市有土地占用人之不當得利尚未收繳。 建築管理處之其他收入，原轉入數 3,288,884 元，執行結果，決算經審定未結清數 3,288,884 元，係未收之違建代拆費。

資本門：財政局之財產收入，原轉入數 9,456,424 元，執行結果，決算經審定收入實現數 2,066,958 元，未結清數 7,389,466 元，係市地售價收入尚未到期之分期繳納款。

八十七年度

經常門：新聞處之罰款及賠償收入，原轉入數 1,200,600 元，執行結果，決算經審定收入實現數 1,200,600 元。 教育局之罰款及賠償收入，原轉入數 420,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 30,000 元，未結清數 390,000 元。 建設局之罰款及賠償收入，原轉入數 25,569,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 10,237,000 元，未結清數 14,857,000 元，其未結清數係商業罰鍰及山坡地違規罰鍰，減免數 475,000 元。 市場管理處之罰款及賠償收入，原轉入數 34,328 元，執行結果，決算經審定收入實現數 34,328 元。 養護工程處之罰款及賠償收入，原轉入數 4,167,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 537,000 元，未結清數 3,513,000 元，其未結清數係違反水利法及台北市道路挖掘埋設管線管理辦法尚未繳納之罰鍰，減免數 117,000 元，其減免數係工程節餘款。 建築管理處之罰款及賠償收

入，原轉入數 81,133,800 元，執行結果，決算經審定收入實現數 15,360,000 元，未結清數 65,773,800 元，其未結清數係建築物違規使用罰鍰。社會局之罰款及賠償收入，原轉入數 1,040,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 462,000 元，未結清數 578,000 元。警察局之罰款及賠償收入，原轉入數 743,043,520 元，執行結果，決算經審定收入實現數 142,872,850 元，未結清數 599,369,080 元，其未結清數係尚待催繳之交通違規罰鍰，減免數 801,590 元。衛生局之罰款及賠償收入，原轉入數 7,715,200 元，執行結果，決算經審定收入實現數 2,693,500 元，未結清數 5,021,700 元，其未結清數係違反廣告、食品衛生及護理人員執業等規定罰鍰。衛生稽查大隊之罰款及賠償收入，原轉入數 84,048,660 元，執行結果，決算經審定收入實現數 12,922,633 元，未結清數 71,121,027 元，其未結清數係取締空氣污染、水源污染、噪音振動等罰鍰，減免數 5,000 元。監理處之罰款及賠償收入，原轉入數 168,043,130 元，執行結果，決算經審定收入實現數 111,927,350 元，未結清數 56,097,780 元，其未結清數係違規停車罰鍰，減免數 18,000 元。

勞工局之罰款及賠償收入，原轉入數 18,095,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 5,815,205 元，未結清數 10,832,795 元，其未結清數係違反勞工安全衛生法等罰鍰，減免數 1,447,000 元，其減免係撤銷處分。消防局之罰款及賠償收入，原轉入數 8,757,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 2,652,000 元，未結清數 6,105,000 元，係違反消防法之罰鍰。衛生下水道工程處之規費收入，原轉入數 6,130,051 元，執行結果，決算經審定收入實現數 6,130,051 元。環境保護局之規費收入，原轉入數 179,339,204 元，執行結果，決算經審定收入實現數 117,239,120 元，未結清數 62,100,084 元，係廢棄物清理費台北自來水事業處尚未撥付。勞工局之規費收入，原轉入數 5,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 5,000 元。勞動檢查處之規費收入，原轉入數 37,500 元，執行結果，決算經審定收入實現數 31,300 元，減免數 6,200 元。養護工程處之信託管理收入，原轉入數 1,036,959 元，執行結果，決算經審定收入實現數 1,036,959 元。市政大樓公共事務管理中心之財產收入，原轉入數 204,080 元，執行結果，決算經審定收入實現數 204,080 元。原住民事務委員會之財產收入，原轉入數 646,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 112,000 元，未結清數 534,000 元。中山堂管理所之財產收入，原轉入數 1,797,648 元，執行結果，決算經審定未結清數 1,797,648 元，其未結清數係提存法院之租金尚未申請提撥。財政局之財產收入，原轉入數 187,536,725 元，執行結果，決算經審定收入實現數 21,280,967 元，未結清數 166,255,758 元，係尚未收繳之地租。市場管理處之財產收入，原轉入數 6,024,558 元，執行結果，決算經審定收入實現數 4,743,931 元，未結清數 1,271,517 元，其未結清數係未繳納之市場攤位租金，減免數 9,110 元。財政局之營業盈餘及事業收入，原轉入數 1,267,980,102 元 20 分，執行結果，決算經審定收入實現數 1,267,980,102 元，減免數 20 分。社會局之營業盈餘及事業收入，原轉入數 2,391,139 元 61 分，執行結果，決算經審定收入實現數 2,391,139 元，減免數 61 分。臺北自來水事業處之營業盈餘及事業收入，原轉入數 237,829,937 元 20 分，執行結果，決算經審定收入實現數 71,656,000 元，未結清數 166,173,937 元 20 分，其未結清數係市長尚未核定之盈餘留存作為自來水建設再投資之經費。新聞處之其他收入，原轉入數 68,906 元，執行結果，決算經審定收入實現數 68,906 元。教育局之其他收入，原轉入數 9,908,807 元，執行結果，決算經審定收入實現數 9,908,807 元。市立師範學院之其他收入，原轉入數 29,292 元，執行結果，決算經審定收入實現數 29,292 元。市立瑠公國民中學之其他收入，原轉入數 20,475 元，執行結果，決算經審定收入實現數 20,475 元。衛生下水道工程

處之其他收入，原轉入數 60,000 元，執行結果，決算經審定收入實現數 60,000 元。 建築管理處之其他收入，原轉入數 2,896,449 元，執行結果，決算經審定收入實現數 174,958 元，未結清數 2,721,491 元，係未收之違建待拆費。 衛生局之其他收入，原轉入數 49,397 元，執行結果，決算經審定收入實現數 49,397 元。 環境保護局之其他收入，原轉入數 283,664,466 元，執行結果，決算經審定收入實現數 162,363,235 元，未結清數 2,462,250 元，其未結清數係承商違約罰款尚未繳庫，減免數 118,838,981 元，其減免數為南港經貿園區區段徵收修車廠暨資源回收隊廠房逾期自行拆除，拆遷獎勵金減半發給所致。

資本門：財政局之財產收入，原轉入數 28,766,296 元，執行結果，決算經審定收入實現數 2,579,547 元，未結清數 26,186,749 元，未結清數係市地售價收入尚未到期之分期繳納款。

三、臺北市地方總決算

中華民國

科 目				修 正 (增 列 、 減 列) 內 容
款	項	目	名 稱	
			工程受益費收入	
			財政局	
			工程受益費收入	稅捐稽徵處88年7月2日至9日工程受益費應屬下年度之收入誤列88年度。
3			罰款及賠償收入	
	37		公園路燈工程管理處	
		1	賠償收入	大安森林公園鋪設園路整建工程罰款應屬88年度誤入下年度。
4			規費收入	
	27		環境保護局	
		2	污染防治費收入	友力環保工程公司繳交88年6月自運垃圾掩埋費670,096元應屬88年度「廢棄物清理費」，另台北自來水事業處88年度代徵「廢棄物清理費」125,335,097元。
7			營業盈餘及事業收入	
	2		財政局	
		1	營業盈餘	台北銀行盈餘分配依股東會決議應增加之繳庫股息紅利。
	4		台北自來水事業處	
		1	營業盈餘	台北自來水事業處及經本處修正增列盈餘，超預算盈餘增加。
	9		地政處	
		1	作業賸餘	台北市實施平均地權基金經本處修正減列賸餘，超預算盈餘減少。
10			其他收入	
			財政局	
			雜項收入	稅捐稽徵處87年11月23日工程受益費收入應屬88年度之收入。
	277		市立大湖國小	
		4	雜項收入	代辦學童營養午餐違約罰款。
	295		建設局	
		2	雜項收入	陽明山國家公園管理處因收回建設局竹子湖苗圃土地而撥付該局地上農作物查估補償費收入未繳庫。
	299		養護工程處	
		3	雜項收入	工程逾期罰款2,946,201元未繳庫及違約沒收押標金2,237,173元未繳庫。
	301		公園路燈工程管理處	
		3	雜項收入	代辦華江橋改建綠化工程節餘款。
	349		環境保護局	
		3	雜項收入	台北自來水事業處代徵廢棄物清理費未撥付衍生之利息。
	370		停車管理處	
		2	場地設備管理收入	全家福便利商店代收及補繳五、六月份停車費收入。
12			移用以前年度歲計賸餘	
			財政局	
		1	移用歲計賸餘	經本處修正增列歲入1,792,995,898.40元,修正減列歲出32,794,794元,共計1,825,790,692.40元，如數沖減以前年度歲計賸餘動支數。
			合 計	

歲入決算修正數明細表

八十八年度

單位：新台幣元

修		正		數		繳回		備 註
本年度收入實現數		決 算 時 權 責 發 生 數		合 計		應 市庫數		
增	減	增	減	增	減	沖減		
—	116,242.00	—	—	—	116,242.00	-	116,242.00	
—	116,242.00	—	—	—	116,242.00	-	116,242.00	
—	116,242.00	—	—	—	116,242.00	-	116,242.00	
116,000.00	—	—	—	116,000.00	—	+	116,000.00	
116,000.00	—	—	—	116,000.00	—	+	116,000.00	
116,000.00	—	—	—	116,000.00	—	+	116,000.00	
670,096.00	—	125,335,097.00	—	126,005,193.00	—	+	126,005,193.00	
670,096.00	—	125,335,097.00	—	126,005,193.00	—	+	126,005,193.00	
670,096.00	—	125,335,097.00	—	126,005,193.00	—	+	126,005,193.00	
—	—	1,645,321,037.40	9,179,043.00	1,645,321,037.40	9,179,043.00	+	1,636,141,994.40	
—	—	1,279,002,774.40	—	1,279,002,774.40	—	+	1,279,002,774.40	
—	—	1,279,002,774.40	—	1,279,002,774.40	—	+	1,279,002,774.40	
—	—	366,318,263.00	—	366,318,263.00	—	+	366,318,263.00	
—	—	366,318,263.00	—	366,318,263.00	—	+	366,318,263.00	
—	—	—	9,179,043.00	—	9,179,043.00	-	9,179,043.00	
—	—	—	9,179,043.00	—	9,179,043.00	-	9,179,043.00	
6,936,854.00	—	23,912,099.00	—	30,848,953.00	—	+	30,848,953.00	
22,776.00	—	—	—	22,776.00	—	+	22,776.00	
22,776.00	—	—	—	22,776.00	—	+	22,776.00	
—	—	2,000.00	—	2,000.00	—	+	2,000.00	
—	—	2,000.00	—	2,000.00	—	+	2,000.00	
5,518,140.00	—	—	—	5,518,140.00	—	+	5,518,140.00	
5,518,140.00	—	—	—	5,518,140.00	—	+	5,518,140.00	
—	—	5,183,374.00	—	5,183,374.00	—	+	5,183,374.00	
—	—	5,183,374.00	—	5,183,374.00	—	+	5,183,374.00	
1,259,552.00	—	—	—	1,259,552.00	—	+	1,259,552.00	
1,259,552.00	—	—	—	1,259,552.00	—	+	1,259,552.00	
—	—	18,726,725.00	—	18,726,725.00	—	+	18,726,725.00	
—	—	18,726,725.00	—	18,726,725.00	—	+	18,726,725.00	
136,386.00	—	—	—	136,386.00	—	+	136,386.00	
136,386.00	—	—	—	136,386.00	—	+	136,386.00	
—	1,825,790,692.40	—	—	—	1,825,790,692.40	—	1,825,790,692.40	
—	1,825,790,692.40	—	—	—	1,825,790,692.40	—	1,825,790,692.40	
—	1,825,790,692.40	—	—	—	1,825,790,692.40	—	1,825,790,692.40	
7,722,950.00	1,825,906,934.40	1,794,568,233.40	9,179,043.00	1,802,291,183.40	1,835,085,977.40	+	1,792,995,898.40	

三、臺北市地方總決算

中華民國

科 目				修 正 (增 列 、 減 列) 內 容
款	項	目	名 稱	
			工程受益費收入	
			財政局	
			工程受益費收入	稅捐稽徵處88年7月2日至9日工程受益費應屬下年度之收入誤列88年度。
3			罰款及賠償收入	
	37		公園路燈工程管理處	
		1	賠償收入	大安森林公園鋪設園路整建工程罰款應屬88年度誤入下年度。
4			規費收入	
	27		環境保護局	
		2	污染防治費收入	友力環保工程公司繳交88年6月自運垃圾掩埋費670,096元應屬88年度「廢棄物清理費」，另台北自來水事業處88年度代徵「廢棄物清理費」125,335,097元。
7			營業盈餘及事業收入	
	2		財政局	
		1	營業盈餘	台北銀行盈餘分配依股東會決議應增加之繳庫股息紅利。
	4		台北自來水事業處	
		1	營業盈餘	台北自來水事業處及經本處修正增列盈餘，超預算盈餘增加。
	9		地政處	
		1	作業賸餘	台北市實施平均地權基金經本處修正減列賸餘，超預算盈餘減少。
10			其他收入	
			財政局	
			雜項收入	稅捐稽徵處87年11月23日工程受益費收入應屬88年度之收入。
	277		市立大湖國小	
		4	雜項收入	代辦學童營養午餐違約罰款。
	295		建設局	
		2	雜項收入	陽明山國家公園管理處因收回建設局竹子湖苗圃土地而撥付該局地上農作物查估補償費收入未繳庫。
	299		養護工程處	
		3	雜項收入	工程逾期罰款2,946,201元未繳庫及違約沒收押標金2,237,173元未繳庫。
	301		公園路燈工程管理處	
		3	雜項收入	代辦華江橋改建綠化工程節餘款。
	349		環境保護局	
		3	雜項收入	台北自來水事業處代徵廢棄物清理費未撥付衍生之利息。
	370		停車管理處	
		2	場地設備管理收入	全家福便利商店代收及補繳五、六月份停車費收入。
12			移用以前年度歲計賸餘	
	1		財政局	
		1	移用歲計賸餘	經本處修正增列歲入1,792,995,898.40元,修正減列歲出32,794,794元,共計1,825,790,692.40元，如數沖減以前年度歲計賸餘動支數。
			合 計	

歲入決算修正數明細表

八十八年度

單位：新台幣元

修		正		數		繳回 應 市庫數 沖減	備 註
本年度收入實現數		決 算 時 權 責 發 生 數		合 計			
增	減	增	減	增	減		
—	116,242.00	—	—	—	116,242.00	-	116,242.00
—	116,242.00	—	—	—	116,242.00	-	116,242.00
—	116,242.00	—	—	—	116,242.00	-	116,242.00
116,000.00	—	—	—	116,000.00	—	+	116,000.00
116,000.00	—	—	—	116,000.00	—	+	116,000.00
116,000.00	—	—	—	116,000.00	—	+	116,000.00
670,096.00	—	125,335,097.00	—	126,005,193.00	—	+	126,005,193.00
670,096.00	—	125,335,097.00	—	126,005,193.00	—	+	126,005,193.00
670,096.00	—	125,335,097.00	—	126,005,193.00	—	+	126,005,193.00
—	—	1,645,321,037.40	9,179,043.00	1,645,321,037.40	9,179,043.00	+	1,636,141,994.40
—	—	1,279,002,774.40	—	1,279,002,774.40	—	+	1,279,002,774.40
—	—	1,279,002,774.40	—	1,279,002,774.40	—	+	1,279,002,774.40
—	—	366,318,263.00	—	366,318,263.00	—	+	366,318,263.00
—	—	366,318,263.00	—	366,318,263.00	—	+	366,318,263.00
—	—	—	9,179,043.00	—	9,179,043.00	-	9,179,043.00
—	—	—	9,179,043.00	—	9,179,043.00	-	9,179,043.00
6,936,854.00	—	23,912,099.00	—	30,848,953.00	—	+	30,848,953.00
22,776.00	—	—	—	22,776.00	—	+	22,776.00
22,776.00	—	—	—	22,776.00	—	+	22,776.00
—	—	2,000.00	—	2,000.00	—	+	2,000.00
—	—	2,000.00	—	2,000.00	—	+	2,000.00
5,518,140.00	—	—	—	5,518,140.00	—	+	5,518,140.00
5,518,140.00	—	—	—	5,518,140.00	—	+	5,518,140.00
—	—	5,183,374.00	—	5,183,374.00	—	+	5,183,374.00
—	—	5,183,374.00	—	5,183,374.00	—	+	5,183,374.00
1,259,552.00	—	—	—	1,259,552.00	—	+	1,259,552.00
1,259,552.00	—	—	—	1,259,552.00	—	+	1,259,552.00
—	—	18,726,725.00	—	18,726,725.00	—	+	18,726,725.00
—	—	18,726,725.00	—	18,726,725.00	—	+	18,726,725.00
136,386.00	—	—	—	136,386.00	—	+	136,386.00
136,386.00	—	—	—	136,386.00	—	+	136,386.00
—	1,825,790,692.40	—	—	—	1,825,790,692.40	—	1,825,790,692.40
—	1,825,790,692.40	—	—	—	1,825,790,692.40	—	1,825,790,692.40
—	1,825,790,692.40	—	—	—	1,825,790,692.40	—	1,825,790,692.40
7,722,950.00	1,825,906,934.40	1,794,568,233.40	9,179,043.00	1,802,291,183.40	1,835,085,977.40	+	1,792,995,898.40

四、中華民國八十八年度臺北市地方總決

來 源 別 \ 機 關 別	市 議 會 主 管	市 政 府 主 管	民 政 局 主 管	財 政 局 主 管	教 育 局 主 管
遺產及贈與稅	-	-	-	2,298,921,552.00	-
營業稅	-	-	-	57,278,002,011.00	-
印花稅	-	-	-	1,456,760,993.00	-
使用牌照稅	-	-	-	5,756,291,872.00	-
土地稅	-	-	-	40,138,223,678.00	-
房屋稅	-	-	-	8,731,948,973.00	-
契稅	-	-	-	1,796,398,298.00	-
娛樂稅	-	-	-	174,978,015.00	-
九年國民教育附徵教育經費	-	-	-	104,032,051.00	-
中央統籌分配稅	-	-	-	4,415,468,243.00	-
工程受益費收入	-	-	-	-	-
罰款及賠償收入	-	2,661,486.00	1,827,750.00	786,025,488.00	4,463,395.00
規費收入	-	15,000.00	58,198,507.00	5,082,165,897.00	1,717,050.00
信託管理收入	-	3,663,000.00	993,350.00	-	1,869,244.00
財產收入	5,185.00	22,564,118.00	8,586,145.00	9,269,622,720.00	104,552,217.00
營業盈餘及事業收入	-	120,000,000.00	-	2,687,780,278.00	-
其他收入	166,163.00	31,824,210.00	34,759,644.00	593,055,475.10	1,639,248,234.00
移用以前年度歲計賸餘	-	-	-	6,617,754,122.44	-
合 計	171,348.00	180,727,814.00	104,365,396.00	147,187,429,666.54	1,751,850,140.00

算歲入來源別機關別決算審定數綜計表

單位：新台幣元

建 設 局 主 管	工 務 局 主 管	社 會 局 主 管	警 察 局 主 管	衛 生 局 主 管	環 境 保 護 局 主 管
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
71,624,704.00	189,758,675.00	6,457,380.00	127,670,192.00	25,883,991.00	156,414,343.00
66,269,485.00	505,161,670.00	101,000.00	3,805,040.00	6,104,300.00	322,117,831.00
-	152,770,364.00	-	-	-	-
479,053,342.00	54,483,703.00	5,720,686.00	1,517,154.00	1,053,742.00	249,586,413.00
-	-	2,780,929.91	-	-	-
108,324,980.00	114,398,503.00	31,615,528.55	3,256,540.00	10,989,506.00	26,159,180.00
-	-	-	-	-	-
725,272,511.00	1,016,572,915.00	46,675,524.46	136,248,926.00	44,031,539.00	754,277,767.00

四、中華民國八十八年度臺北市地方總決

來 源 別 \ 機 關 別	地 政 處 主 管	國 民 住 宅 處 主 管	臺北自來水事業處主管	兵 役 處 主 管	臺北翡翠水庫管理局主管
遺產及贈與稅	-	-	-	-	-
營業稅	-	-	-	-	-
印花稅	-	-	-	-	-
使用牌照稅	-	-	-	-	-
土地稅	-	-	-	-	-
房屋稅	-	-	-	-	-
契稅	-	-	-	-	-
娛樂稅	-	-	-	-	-
九年國民教育附徵教育經費	-	-	-	-	-
中央統籌分配稅	-	-	-	-	-
工程受益費收入	-	-	-	-	-
罰款及賠償收入	81,491,718.00	-	-	-	2,251,794.00
規費收入	1,382,896,032.00	-	-	-	-
信託管理收入	8,954,965.00	-	-	-	-
財產收入	195,144.00	200,180.00	-	-	276,831,540.00
營業盈餘及事業收入	624,168,467.00	-	366,318,263.00	-	-
其他收入	2,754,910.00	110,499.00	21,650.00	1,227,362.00	430,244.00
移用以前年度歲計賸餘	-	-	-	-	-
合 計	2,100,461,236.00	310,679.00	366,339,913.00	1,227,362.00	279,513,578.00

算歲入來源別機關別決算審定數綜計表(續)

單位：新台幣元

交 通 局 主 管	勞 工 局 主 管	都 市 發 展 局 主 管	消 防 局 主 管	合 計
-	-	-	-	2,298,921,552.00
-	-	-	-	57,278,002,011.00
-	-	-	-	1,456,760,993.00
-	-	-	-	5,756,291,872.00
-	-	-	-	40,138,223,678.00
-	-	-	-	8,731,948,973.00
-	-	-	-	1,796,398,298.00
-	-	-	-	174,978,015.00
-	-	-	-	104,032,051.00
-	-	-	-	4,415,468,243.00
-	-	-	-	-
4,172,116,087.00	32,180,703.00	3,771.00	14,545,177.00	5,675,376,654.00
656,523,309.00	38,487,105.00	5,988,090.00	-	8,129,550,316.00
-	-	-	-	168,250,923.00
22,089,791.00	3,671,614.00	40,000,000.00	-	10,539,733,694.00
-	-	-	-	3,801,047,937.91
2,576,137,168.00	8,218,936.00	1,186,885.00	3,469,319.00	5,187,354,936.65
-	-	-	-	6,617,754,122.44
7,426,866,355.00	82,558,358.00	47,178,746.00	18,014,496.00	162,270,094,270.00

五、中華民國八十八年度臺北市地方總

科 目				預 算 數			原 列 決 算 數		
科 目				預 算 數			原 列 決 算 數		
科 目				預 算 數			原 列 決 算 數		
款	項	目	名 稱	預 算 數	本年度收付實現數		決算時權責發生數		合 計
1			稅課收入	127,817,731,000.00	122,151,025,686.00		-		122,151,025,686.00
	1		遺產及贈與稅	1,800,000,000.00	2,298,921,552.00		-		2,298,921,552.00
	2		營業稅	51,125,031,000.00	57,278,002,011.00		-		57,278,002,011.00
	3		印花稅	1,281,700,000.00	1,456,760,993.00		-		1,456,760,993.00
	4		使用牌照稅	5,564,890,000.00	5,756,291,872.00		-		5,756,291,872.00
	5		土地稅	50,137,236,000.00	40,138,223,678.00		-		40,138,223,678.00
	6		房屋稅	8,927,453,000.00	8,731,948,973.00		-		8,731,948,973.00
	7		契稅	2,341,997,000.00	1,796,398,298.00		-		1,796,398,298.00
	8		娛樂稅	162,535,000.00	174,978,015.00		-		174,978,015.00
	9		九年國民教育附徵教育經費	1,665,529,000.00	104,032,051.00		-		104,032,051.00
	10		中央統籌分配稅	4,811,360,000.00	4,415,468,243.00		-		4,415,468,243.00
2			工程受益費收入	-	116,242.00		-		116,242.00
	1		工程受益費收入	-	116,242.00		-		116,242.00
3			罰款及賠償收入	5,916,749,000.00	4,530,550,192.00		1,144,710,462.00		5,675,260,654.00
	1		罰金罰鍰及過怠金	5,875,595,000.00	4,449,451,126.00		1,144,597,878.00		5,594,049,004.00
	2		沒入及沒收財物	16,000,000.00	17,857,221.00		-		17,857,221.00
	3		賠償收入	25,154,000.00	63,241,845.00		112,584.00		63,354,429.00
4			規費收入	7,297,578,000.00	7,966,922,905.00		36,622,218.00		8,003,545,123.00
	1		行政規費收入	1,814,842,000.00	2,197,299,744.00		35,675.00		2,197,335,419.00
	2		使用規費收入	4,988,934,000.00	5,267,352,064.00		-		5,267,352,064.00
	3		污染防治費收入	493,802,000.00	502,271,097.00		36,586,543.00		538,857,640.00
5			信託管理收入	106,722,000.00	129,312,471.00		22,208,677.00		151,521,148.00
	1		信託管理收入	5,521,000.00	8,750,784.00		-		8,750,784.00
	2		挖掘道路修復收入	101,201,000.00	120,561,687.00		22,208,677.00		142,770,364.00
6			財產收入	1,605,139,000.00	1,489,563,851.00		107,581,667.00		1,597,145,518.00
	1		財產孳息	1,000,735,000.00	938,373,601.00		107,581,667.00		1,045,955,268.00
	2		財產售價	604,404,000.00	551,190,250.00		-		551,190,250.00
7			營業盈餘及事業收入	1,804,596,000.00	170,317,884.00		1,994,588,059.51		2,164,905,943.51
	1		營業盈餘	1,763,951,000.00	120,000,000.00		1,360,856,433.60		1,480,856,433.60
	2		作業贖餘	2,741,000.00	2,396,814.00		633,731,625.91		636,128,439.91
	3		投資收益	37,904,000.00	47,921,070.00		-		47,921,070.00
10			其他收入	3,965,188,000.00	5,153,306,400.65		3,199,583.00		5,156,505,983.65
	1		學雜費收入	1,130,449,000.00	1,105,688,838.00		-		1,105,688,838.00
	2		供應收入	151,683,000.00	148,128,984.00		-		148,128,984.00
	3		場地設備管理收入	2,362,631,000.00	2,754,541,408.00		-		2,754,541,408.00
	4		服務收入	188,900,000.00	91,154,373.00		201,850.00		91,356,223.00
	5		雜項收入	131,525,000.00	1,053,792,797.65		2,997,733.00		1,056,790,530.65

		經常門合計	148,513,703,000.00	141,591,115,631.65	3,308,910,666.51	144,900,026,298.16
--	--	-------	--------------------	--------------------	------------------	--------------------

決算歲入來源別經常門決算審定數提要表

單位：新台幣元

決 算 修 正 數		決 算 審 定 數			審定數與預算數
本年度收付實現數	決算時權責發生數	本年度收付實現數	決算時權責發生數	合 計	之比較增減數
-	-	122,151,025,686.00	-	122,151,025,686.00	- 5,666,705,314.00
-	-	2,298,921,552.00	-	2,298,921,552.00	+ 498,921,552.00
-	-	57,278,002,011.00	-	57,278,002,011.00	+ 6,152,971,011.00
-	-	1,456,760,993.00	-	1,456,760,993.00	+ 175,060,993.00
-	-	5,756,291,872.00	-	5,756,291,872.00	+ 191,401,872.00
-	-	40,138,223,678.00	-	40,138,223,678.00	- 9,999,012,322.00
-	-	8,731,948,973.00	-	8,731,948,973.00	- 195,504,027.00
-	-	1,796,398,298.00	-	1,796,398,298.00	- 545,598,702.00
-	-	174,978,015.00	-	174,978,015.00	+ 12,443,015.00
-	-	104,032,051.00	-	104,032,051.00	- 1,561,496,949.00
-	-	4,415,468,243.00	-	4,415,468,243.00	- 395,891,757.00
- 116,242.00	-	-	-	-	-
- 116,242.00	-	-	-	-	-
+ 116,000.00	-	4,530,666,192.00	1,144,710,462.00	5,675,376,654.00	- 241,372,346.00
-	-	4,449,451,126.00	1,144,597,878.00	5,594,049,004.00	- 281,545,996.00
-	-	17,857,221.00	-	17,857,221.00	+ 1,857,221.00
+ 116,000.00	-	63,357,845.00	112,584.00	63,470,429.00	+ 38,316,429.00
+ 670,096.00	+ 125,335,097.00	7,967,593,001.00	161,957,315.00	8,129,550,316.00	+ 831,972,316.00
-	-	2,197,299,744.00	35,675.00	2,197,335,419.00	+ 382,493,419.00
-	-	5,267,352,064.00	-	5,267,352,064.00	+ 278,418,064.00
+ 670,096.00	+ 125,335,097.00	502,941,193.00	161,921,640.00	664,862,833.00	+ 171,060,833.00
-	-	129,312,471.00	22,208,677.00	151,521,148.00	+ 44,799,148.00
-	-	8,750,784.00	-	8,750,784.00	+ 3,229,784.00
-	-	120,561,687.00	22,208,677.00	142,770,364.00	+ 41,569,364.00
-	-	1,489,563,851.00	107,581,667.00	1,597,145,518.00	- 7,993,482.00
-	-	938,373,601.00	107,581,667.00	1,045,955,268.00	+ 45,220,268.00
-	-	551,190,250.00	-	551,190,250.00	- 53,213,750.00
- + 1,636,141,994.40	-	170,317,884.00	3,630,730,053.91	3,801,047,937.91	+ 1,996,451,937.91
- + 1,645,321,037.40	-	120,000,000.00	3,006,177,471.00	3,126,177,471.00	+ 1,362,226,471.00
- - 9,179,043.00	-	2,396,814.00	624,552,582.91	626,949,396.91	+ 624,208,396.91
-	-	47,921,070.00	-	47,921,070.00	+ 10,017,070.00
+ 6,936,854.00	+ 23,912,099.00	5,160,243,254.65	27,111,682.00	5,187,354,936.65	+ 1,222,166,936.65
-	-	1,105,688,838.00	-	1,105,688,838.00	- 24,760,162.00
-	-	148,128,984.00	-	148,128,984.00	- 3,554,016.00
+ 136,386.00	-	2,754,677,794.00	-	2,754,677,794.00	+ 392,046,794.00
-	-	91,154,373.00	201,850.00	91,356,223.00	- 97,543,777.00
+ 6,800,468.00	+ 23,912,099.00	1,060,593,265.65	26,909,832.00	1,087,503,097.65	+ 955,978,097.65
+ 7,606,708.00	+ 1,785,389,190.40	141,598,722,339.65	5,094,299,856.91	146,693,022,196.56	- 1,820,680,803.44

六、中華民國八十八年度臺北市地方總

科 目				預 算 數	原 列 決 算 數		
款	項	目	名 稱		本年度收付實現數	決算時權責發生數	合 計
5			信託管理收入	26,945,000.00	3,066,775.00	13,663,000.00	16,729,775.00
	1		信託管理收入	26,945,000.00	3,066,775.00	13,663,000.00	16,729,775.00
6			財產收入	419,820,000.00	8,917,297,663.00	25,290,513.00	8,942,588,176.00
	1		財產售價	379,820,000.00	8,877,221,254.00	25,290,513.00	8,902,511,767.00
	2		資本收回	40,000,000.00	40,076,409.00	-	40,076,409.00
12			移用以前年度歲計贖餘	21,601,792,999.00	8,443,544,814.84	-	8,443,544,814.84
	1		移用歲計贖餘	21,601,792,999.00	8,443,544,814.84	-	8,443,544,814.84
			資本門合計	22,048,557,999.00	17,363,909,252.84	38,953,513.00	17,402,862,765.84

經常、資本門併計

[illegible]

年度歲入來源別權責發生轉入數決算審定表

單位：新台幣元

決 算 修 正 數			決 算 審 定 數		
本 年 度 減 免 數	本年度收付實現數	決算時未結清數	本年度減免數	本年度收付實現數	決算時未結清數
-	-	-	357,644,501.00	450,970,868.00	3,126,120,559.00
-	-	-	21,815.00	123,405,471.00	62,105,289.00
-	-	-	-	1,548,031.00	-
-	-	-	9,110.00	73,140,752.00	1,096,520,290.00
-	-	-	0.81	1,342,027,241.00	262,067,859.20
-	-	-	118,838,981.00	172,860,070.00	30,774,324.00
-	-	-	476,514,407.81	2,163,952,433.00	4,577,588,321.20

貳、歲出各款之審核

一、市議會主管

(一) 市議會

市議會係依據直轄市自治法第十四條規定設置，依照臺北市議會組織規程第二條之規定行使職權（民國八十八年一月二十五日起係依地方制度法第三十三條規定設置及第三十五條規定行使職權），主要職掌為議決市法規、市預算、市特別稅課、臨時稅課及附加稅課、市財產之處分、市政府及市屬事業機構之組織規程、市政府及市議員提案事項，及審議市決算之審核報告，接受人民請願等工作，茲將民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市議會本年度施政，以召開定期大會及臨時大會聽取市政施政報告，並質詢建議以促進市政建設加速達成，設置市民服務中心以反映民意，定期發行公報及議事錄，研究市政應興革事項及臺北市單行法規及以電腦處理議事議案等為重點。經編列一般行政、議事業務、公共關係業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，除房屋興建工程計畫原編興建秘書長職務宿舍規劃暨鑽探費用，經檢討停辦外，其餘均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

市議會本年度法定預算數 745,746,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 678,732,413 元（91.01%），較預算數賸餘 67,013,587 元（8.99%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 23,969,250 元（八十五年度），執行結果，決算經審定支付實現數 23,969,250 元（100.00%）。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定與經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市 議 會	745,746,000.00	678,732,413.00	678,732,413.00	—	678,732,413.00	67,013,587.00	8.99
一 般 行 政	156,942,000.00	147,396,775.00	147,396,775.00	—	147,396,775.00	9,545,225.00	6.08
議 事 業 務	502,400,000.00	479,876,542.00	479,876,542.00	—	479,876,542.00	22,523,458.00	4.48
公 共 關 係 業 務	67,115,000.00	43,473,359.00	43,473,359.00	—	43,473,359.00	23,641,641.00	35.23
建 築 及 設 備	12,289,000.00	7,985,737.00	7,985,737.00	—	7,985,737.00	4,303,263.00	35.02
第 一 預 備 金	7,000,000.00	—	—	—	—	7,000,000.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 議 會	23,969,250.00	—	—	23,969,250.00	100.00	—	—
85	議 事 業 務	23,969,250.00	—	—	23,969,250.00	100.00	—	—

二、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
議 事 業 務				
大 會 議 事 工 作	93,986	11,052	11.76	主要係大會期間各項資料公報整理編報及雜支等賸餘。
經 常 議 事 工 作	408,414	11,470	2.81	主要係辦理經常性議事工作各項資料公報整理編報及雜支等賸餘。
公 共 關 係 業 務				
公 共 聯 繫	67,115	23,641	35.23	主要係國際姊妹市議會活動經費賸餘。
建 築 及 設 備				
房 屋 興 建 工 程	1,000	1,000	100.00	原編興建秘書長職務宿舍規劃暨鑽探費用，經檢討停辦。
其 他 修 建 工 程	4,662	2,516	53.98	各項工程標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

二、市政府主管

市政府主管包括祕書處等 5 處、研究發展考核委員會等 6 會、公務人員訓練中心等 3 中心、台北廣播電台、12 個區公所共 27 個機關單位。本年度施政計畫主要為規劃具體周詳市政計畫、積極推動現代化市政建設、增進市民福祉、加強事務行政及動產管理、強化市府議事功能、提昇府會關係、確立服務新觀念、提昇政府形象等，編列業務

計畫共計 172 項，下分工作計畫 286 項，執行結果，已完成者 253 項，仍在繼續執行者 33 項。歲出預算數 6,372,449,304 元，執行結果，原列決算數內經本處修正減列支付實現數 10,458 元，審定支付實現數 5,875,239,465 元（92.19%），權責發生數為 180,814,424 元（2.84%），審定決算合計數 6,056,053,889 元，較預算數賸餘 316,395,415 元（4.97%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 720,895,133 元（包括八十一年度 6,645,458 元，八十三年度 99,169,079 元，八十四年度 21,020,181 元，八十五年度 49,101,007 元，八十六年度 203,788,727 元，八十七年度 341,170,681 元），執行結果，審定減免數為 27,180,810 元（3.77%），支付實現數為 453,373,344 元（62.89%），未結清數為 240,340,979 元（33.34%）。

茲將市政府主管所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）秘書處

秘書處係依據臺北市政府組織規程第八條規定設置，掌理擬定綜合計畫，並策動及協助各機構負責執行，綜核各局、處會文稿等業務，茲將民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

秘書處本年度施政主要包括加強事務行政及動產管理，賡續推展「文書檔案管理資訊系統」運用，秉持獨立自主精神、平等互惠原則，積極進行城市外交，強化市府議事功能，貫徹「廉潔」、「便民」旨意，發揮視察功能，配合中央總動員政策，以民主化的市政規劃統合力量整備等為重點。經編列一般行政、事務管理、文書業務、機要業務、視察業務、聯合服務、動員計畫業務、公共關係業務、建築及設備等 9 項業務計畫，下分工作計畫 18 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有庶務管理 1 項，係聯合服務中心「便民服務資訊管理系統軟體購置案」因資訊中心未協助規劃設計而由該中心自行設計，致未及於年度終了前完成發包作業，須保留繼續執行，及接待業務之非洲國家市政人員專業訓練計畫因受邀城市參與意願問題停辦外，其餘尚能按計畫實施。

預算執行之審核

秘書處本年度法定預算數 294,182,944 元，執行結果，決算經審定支付實現數 258,991,146 元（88.04%），權責發生數 1,600,000 元（0.54%），審定決算合計數為 260,591,146 元，較預算數賸餘 33,591,798 元（11.42%）。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 1,118 萬餘元，係電腦及影印機耗材、汽油、加班、郵資及非洲市政人員專業訓練計畫奉准停辦等之賸餘。旅運費賸餘 363 萬餘元，係員工上下班交通費及未訪問姊妹市旅費等之賸餘。維護費賸餘 89 萬餘元，係電腦、冷氣機等設備及公務車維護費等之賸餘。第一預備金未動支 1,577 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,768,580 元（包括八十六年度 11,366,195 元，八十七年度 1,402,385 元），執行結果，決算經審定支付實現數 12,768,580 元（100%）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
秘 書 處	294,182,944.00	260,591,146.00	258,991,146.00	1,600,000.00	260,591,146.00	- 33,591,798.00	11.42
一 般 行 政	94,696,000.00	92,442,418.00	92,442,418.00	—	92,442,418.00	- 2,253,582.00	2.38
事 務 管 理	60,470,924.00	55,467,026.00	53,867,026.00	1,600,000.00	55,467,026.00	- 5,003,898.00	8.27
文 書 業 務	26,797,000.00	26,584,448.00	26,584,448.00	—	26,584,448.00	- 212,552.00	0.79
機 要 業 務	28,609,000.00	26,991,677.00	26,991,677.00	—	26,991,677.00	- 1,617,323.00	5.65
視 察 業 務	4,212,000.00	4,184,497.00	4,184,497.00	—	4,184,497.00	- 27,503.00	0.65
聯 合 服 務	13,185,000.00	11,530,193.00	11,530,193.00	—	11,530,193.00	- 1,654,807.00	12.55
動 員 計 畫 業 務	4,228,000.00	3,943,383.00	3,943,383.00	—	3,943,383.00	- 284,617.00	6.73
公 共 關 係 業 務	37,790,000.00	32,061,398.00	32,061,398.00	—	32,061,398.00	- 5,728,602.00	15.16
建 築 及 設 備	7,537,000.00	7,386,106.00	7,386,106.00	—	7,386,106.00	- 150,894.00	2.00
第 一 預 備 金	16,658,020.00	—	—	—	—	- 16,658,020.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	秘 書 處	12,768,580.00	—	—	12,768,580.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	5,401,968.00	—	—	5,401,968.00	100.00	—	—
	公 共 關 係 業 務	5,964,227.00	—	—	5,964,227.00	100.00	—	—
	小 計	11,366,195.00	—	—	11,366,195.00	100.00	—	—
87	聯 合 服 務	684,088.00	—	—	684,088.00	100.00	—	—
	動 員 計 畫 業 務	246,820.00	—	—	246,820.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	471,477.00	—	—	471,477.00	100.00	—	—
	小 計	1,402,385.00	—	—	1,402,385.00	100.00	—	—

（二）市政大樓公共事務管理中心

市政大樓公共事務管理中心係依據臺北市政府組織規程第九條及該中心之組織規程設置，掌理市政大樓公共事務性管理業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市政大樓公共事務管理中心本年度施政計畫，主要包括事務管理行政、財產管理、車輛管理、辦公大樓清潔維護、公共設施安檢、機電空調各項設備管理維護、督導警衛勤務、規劃展示市政建設成果、加強行政監督功能等為重點。經編列一般行政、事務管理、機電作業業務、安全防護業務、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有財產管理、機電設備管理、其他修建工程等 3 項，主要係其他修建工程之主機電室增設消防排煙設備工程、緊急發電機排煙淨化及噪音改善工程合約跨年度，奉准保留至下年度繼續執行。

預算執行之審核

市政大樓公共事務管理中心本年度法定預算數 342,170,200 元，執行結果，決算經審定支付實現數 290,906,948 元(85.02%)，權責發生數 16,342,000 元(4.78%)，審定決算合計數為 307,248,948 元，較預算數賸餘 34,921,252 元(10.20%)。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 2,176 萬餘元，主要係大樓水電清潔費、電話費等賸餘。維護費賸餘 604 萬餘元，主要係大樓電話總機、電腦查詢系統軟體維護、及各項機電設施等賸餘。工程費賸餘 617 萬餘元，主要係餐廳空調改善、大樓電梯樓層顯示器更換、空調冷卻水塔設備改善等工程標餘款。

以前年度歲出權責發生轉入數 21,575,811 元（包括八十五年度 11,487,377 元，八十六年度 7,944,853 元，八十七年度 2,143,581 元），執行結果，其決算經審定減免數 100,000 元（0.46%），支付實現數 21,475,811 元（99.54%），減免數係更換市政大樓 CN 區消防系統中繼器 IC 板及配件標餘款。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市政大樓公共事務管理中心	342,170,200.00	307,248,948.00	290,906,948.00	16,342,000.00	307,248,948.00	- 34,921,252.00	10.20
一 般 行 政	17,742,000.00	17,497,129.00	17,497,129.00	—	17,497,129.00	- 244,871.00	1.38
事 務 管 理	172,588,000.00	148,921,969.00	146,921,969.00	2,000,000.00	148,921,969.00	- 23,666,031.00	13.71
機 電 作 業 業 務	67,097,000.00	63,646,175.00	63,583,175.00	63,000.00	63,646,175.00	- 3,450,825.00	5.14
安 全 防 護 業 務	58,122,200.00	57,215,965.00	57,215,965.00	—	57,215,965.00	- 906,235.00	1.56
建 築 及 設 備	26,621,000.00	19,967,710.00	5,688,710.00	14,279,000.00	19,967,710.00	- 6,653,290.00	24.99

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市政大樓公共事務管理中心	21,575,811.00	100,000.00	0.46	21,475,811.00	99.54	—	—
85	事 務 管 理	11,185,996.00	—	—	11,185,996.00	100.00	—	—
	安 全 防 護 業 務	301,381.00	—	—	301,381.00	100.00	—	—
	小 計	11,487,377.00	—	—	11,487,377.00	100.00	—	—
86	事 務 管 理	7,944,853.00	—	—	7,944,853.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	553,797.00	—	—	553,797.00	100.00	—	—
	事 務 管 理	179,784.00	—	—	179,784.00	100.00	—	—
	機 電 作 業 業 務	110,000.00	—	—	110,000.00	100.00	—	—
	安 全 防 護 業 務	1,300,000.00	100,000.00	7.69	1,200,000.00	92.31	—	—
	小 計	2,143,581.00	100,000.00	4.67	2,043,581.00	95.33	—	—

（三）主計處

主計處係依據臺北市政府組織規程第十條設置，主要職掌為辦理歲計、會計、統計及主計人事等事項，並指揮資訊中心，推行市府所屬機關資料處理自動化作業等。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

主計處本年度施政以落實零基預算精神及強化計畫評估與財務分析，統籌合理分配財力資源，審編八十八年下半年及八十九年度市地方總預算暨附屬單位預算及綜計表，嚴密督促預算執行，加強督導各機關辦理內部審核，落實執行會計制度，嚴格審核預算之保留，審編八十七年度市地方總決算暨附屬單位決算及綜計表，督促特別預算之執行，配合市府統一發包中心辦理營繕工程、購置定製財物案件之監視業務，積極推動會計電腦作業，推行公務統計方案，辦理市民對市政建設意向調查，建立統計資訊系統，加強查編各種物價動態、家庭收支、及個人所得分配等工作為重點。經編列一般行政、單位預算機關歲計會計業務、附屬單位預算機關歲計會計業務、監視業務、公務統計業務、經濟統計業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 12 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

主計處本年度法定預算數 149,764,000 元，執行結果，決算列支付實現數 141,555,768 元，經修正剔除溢支國外出差旅費 10,458 元，審定支付實現數 141,545,310 元（94.51%），較預算數賸餘 8,218,690 元（5.49%）。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 271 萬餘元，主要為員額未補足及部分書記為職務代理人所致；業務費賸餘 383 萬餘元，主要為議會審查預算期間列席人員加勤費等賸餘；設備標餘款 66 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 660,000 元（八十七年度），決算經審定減免數 7,455 元（1.13%），支付實現數 652,545 元（98.87%）。減免數主要係委託研究案結餘款。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
主 計 處	149,764,000.00	141,555,768.00	141,545,310.00	—	141,545,310.00	8,218,690.00	5.49
一 般 行 政	44,474,135.00	43,529,370.00	43,518,912.00	—	43,518,912.00	955,223.00	2.15
單位預算機關歲計會計業務	29,790,000.00	27,336,057.00	27,336,057.00	—	27,336,057.00	2,453,943.00	8.24
附屬單位預算機關歲計會計業務	12,088,000.00	10,743,849.00	10,743,849.00	—	10,743,849.00	1,344,151.00	11.12
監 視 業 務	3,557,000.00	3,417,393.00	3,417,393.00	—	3,417,393.00	139,607.00	3.92
公 務 統 計 業 務	13,299,000.00	12,420,780.00	12,420,780.00	—	12,420,780.00	878,220.00	6.60
經 濟 統 計 業 務	42,072,000.00	40,316,558.00	40,316,558.00	—	40,316,558.00	1,755,442.00	4.17
建 築 及 設 備	4,452,200.00	3,791,761.00	3,791,761.00	—	3,791,761.00	660,439.00	14.83
第 一 預 備 金	31,665.00	—	—	—	—	31,665.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	主 計 處	660,000.00	7,455.00	1.13	652,545.00	98.87	—	—
	單位預算機關歲計會計業務	360,000.00	7,455.00	2.07	352,545.00	97.93	—	—
	附屬單位機關歲計會計業務	300,000.00	—	—	300,000.00	100.00	—	—

(四) 資訊中心

資訊中心係依據臺北市政府組織規程第十條暨臺北市政府資訊中心組織規程設置，負責推動臺北市政府所屬機關電腦化作業。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

資訊中心本年度施政，以推動市府文書檔案管理系統、主計業務自動化作業、公文系統現代化、多媒體電腦之運用及推廣、辦理電子處理作業講習及專業人員培訓、成立資訊計畫專案審查小組、市府全球資訊網站推出市民論壇、台北市電子地圖，完成市府資訊交流作業委外服務等為工作重點。經編列一般行政、處理資料業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有電子處理資料業務 1 項，主要係市政資訊交流作業規劃與建置、市政資料庫架構之規劃與系統開發等合約跨年度，須保留繼續執行。

預算執行之審核

資訊中心本年度法定預算數 125,556,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 104,022,584 元（82.85%），權責發生數 3,970,000 元（3.16%），審定決算合計數為 107,992,584 元，較預算數賸餘 17,563,416 元（13.99%）。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 1,343 萬餘元，主要係租用市政大樓網路及相關軟硬體設備、通訊、視訊設備租金及維護費因市場價格調降結餘。維護費賸餘 156 萬餘元，係市政大樓網路、資訊服務系統、公文檔案管理系統等維護費賸餘。人事費賸餘 147 萬餘元，係員額未補足所致。

以前年度歲出權責發生轉入數 3,494,870 元（八十六年度 294,870 元，八十七年度 3,200,000 元），執行結果，審定支付實現數 3,494,870 元（100%）。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
資 訊 中 心	125,556,000.00	107,992,584.00	104,022,584.00	3,970,000.00	107,992,584.00	- 17,563,416.00	13.99
一 般 行 政	14,399,000.00	13,685,860.00	13,685,860.00	—	13,685,860.00	- 713,140.00	4.95
處 理 資 料 業 務	105,885,000.00	89,368,818.00	85,398,818.00	3,970,000.00	89,368,818.00	- 16,516,182.00	15.60
建 築 及 設 備	5,272,000.00	4,937,906.00	4,937,906.00	—	4,937,906.00	- 334,094.00	6.34

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	資 訊 中 心	3,494,870.00	—	—	3,494,870.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	294,870.00	—	—	294,870.00	100.00	—	—
87	處 理 資 料 業 務	280,000.00	—	—	280,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,920,000.00	—	—	2,920,000.00	100.00	—	—
	小 計	3,200,000.00	—	—	3,200,000.00	100.00	—	—

(五) 新聞處

新聞處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府新聞處組織規程設置，掌理出版事業之登記、管理及輔導、發布市政新聞、市政建設宣導等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

新聞處本年度施政，主要以出版事業登記、輔導及管理、影視事業之輔導、市政建設之宣導、發布市政新聞、非法播放系統之查察及管理錄影節目帶租售等為重點。經編列一般行政、新聞行政、市政建設宣傳、編印市政宣傳書刊、新聞發布、市政資料業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 13 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有電化宣傳、編印市政叢書、其他設備等 3 項，主要係市政宣導電視節目製播及影像輸出入管理查詢系統升級合約跨年度，須保留繼續辦理；行政管理之小巨蛋 A21 土地未出租原列地價稅繳庫、綜合宣導之城市的聲音宣傳效果不佳停辦；其他修建工程之市政資料館展區更新工程奉准緩辦外，其餘尚能按計畫實施。

預算執行之審核

新聞處本年度法定預算數 351,875,469 元，執行結果，決算經審定支付實現數 261,404,670 元（74.29%），權責發生數 11,575,464 元（3.29%），審定決算合計數為 272,980,134 元，較預算數賸餘 78,895,335 元（22.42%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 5,010 萬餘元，主要係市政資料館展區更新工程停辦繳庫。事務費賸餘 1,785 萬餘元，主要係 A-21 小巨蛋土地未出租，原列地價稅未支用繳庫。業務費賸餘 728 萬餘元，主要係圖文宣傳、叢書、定期刊物等標餘款，及城市的聲音因宣傳效果不佳減作 170 萬元繳庫。維護費賸餘 101 萬餘元，係捷運看板、麗晶片、大型海報等設施維護費結餘。人事費賸餘 100 萬餘元，係晉用人員薪級較預算編列標準低所致。

以前年度歲出權責發生轉入數 44,550,301 元（八十五年度 1,931,458 元，八十六年度 23,246,484 元，八十七年度 19,372,359 元），決算經審定減免數 3,237,681 元（7.27%），支付實現數 41,228,620 元（92.54%），未結清數 84,000 元（0.19%）。減免數係市政建設宣導節目因廠商未執行解約繳庫及市長官邸藝文中心修建與表演廳興建工程標餘款，

未結清數係中山南北路美學美術步道工程，因工程未完工其設計監造費續予保留。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
新 聞 處	351,875,469.00	272,980,134.00	261,404,670.00	11,575,464.00	272,980,134.00	- 78,895,335.00	22.42
一 般 行 政	53,793,633.00	35,098,964.00	35,098,964.00	—	35,098,964.00	- 18,694,669.00	34.75
新 聞 行 政	54,958,858.00	53,424,731.00	53,424,731.00	—	53,424,731.00	- 1,534,127.00	2.79
市 政 建 設 宣 傳	105,741,000.00	100,428,944.00	94,628,944.00	5,800,000.00	100,428,944.00	- 5,312,056.00	5.02
編印市政宣傳書刊	43,261,298.00	41,882,890.00	41,278,226.00	604,664.00	41,882,890.00	- 1,378,408.00	3.19
新 聞 發 布	15,831,000.00	15,242,754.00	15,242,754.00	—	15,242,754.00	- 588,246.00	3.72
市 政 資 料 業 務	16,191,256.00	15,220,108.00	15,220,108.00	—	15,220,108.00	- 971,148.00	6.00
建 築 及 設 備	62,077,000.00	11,681,743.00	6,510,943.00	5,170,800.00	11,681,743.00	- 50,395,257.00	81.18
第 一 預 備 金	21,424.00	—	—	—	—	- 21,424.00	100.00

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	新 聞 處	44,550,301.00	3,237,681.00	7.27	41,228,620.00	92.54	84,000.00	0.19
85	市 政 建 設 宣 傳	1,931,458.00	—	—	1,931,458.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	2,299,419.00	—	—	2,299,419.00	100.00	—	—
	新 聞 發 布	1,947,164.00	—	—	1,947,164.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	18,999,901.00	232,700.00	1.22	18,767,201.00	98.78	—	—
	小 計	23,246,484.00	232,700.00	1.00	23,013,784.00	99.00	—	—
87	一 般 行 政	305,615.00	—	—	305,615.00	100.00	—	—
	市 政 建 設 宣 傳	13,983,000.00	2,654,000.00	18.98	11,329,000.00	81.02	—	—
	編印市政宣傳書刊	365,000.00	—	—	365,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	4,718,744.00	350,981.00	7.44	4,283,763.00	90.78	84,000.00	1.78
	小 計	19,372,359.00	3,004,981.00	15.51	16,283,378.00	84.05	84,000.00	0.43

（六）台北廣播電臺

台北廣播電臺係依據台北市政府新聞處組織規程第八條規定設置，掌理新聞採訪、報導政府施政、公共政策、民情意向、地方活動、時勢動態等工作。茲將該台民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

台北廣播電臺本年度施政，以加強採訪市府施政、公共政策配合施政措施推行政令宣揚，即時報導政府施政、民情意向、地方活動、時勢動態等為重點。經編列一般行政、廣播業務等 2 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

台北廣播電臺本年度法定預算數 10,483,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 8,048,458 元（76.78%），較預算數賸餘 2,434,542 元（23.22%）。本年度經費賸餘主要為 業務費賸餘 138 萬餘元，係台本部調頻、調幅機房水電費結餘。 人事費賸餘 89 萬餘元，係因人員以職務代理任用所致。

以前年度歲出權責發生轉入數 44,253,386 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數 44,253,386 元（100%）。

茲將該臺本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 廣 播 電 臺	10,483,000.00	8,048,458.00	8,048,458.00	—	8,048,458.00	- 2,434,542.00	23.22
一 般 行 政	1,836,000.00	1,415,203.00	1,415,203.00	—	1,415,203.00	- 420,797.00	22.92
廣 播 業 務	8,647,000.00	6,633,255.00	6,633,255.00	—	6,633,255.00	- 2,013,745.00	23.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺 北 廣 播 電 臺	44,253,386.00	—	—	44,253,386.00	100.00	—	—
	一 般 行 政	17,813,792.00	—	—	17,813,792.00	100.00	—	—
	廣 播 業 務	26,439,594.00	—	—	26,439,594.00	100.00	—	—
	小 計	44,253,386.00	—	—	44,253,386.00	100.00	—	—

（七）人事處

人事處係依據台北市政府組織規程第十一條及台北市政府人事處組織規程設置，掌理人事管理及人事查核等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

人事處本年度施政，主要以組織編制、人力規劃、工作簡化、任免遷調、考核獎懲、待遇福利、人事查核人員管理、人事資料管理等為重點。經編列一般行政、組織及管理、任免考試、考核訓練、健康檢查康樂活動業務、人事資訊業務、輔建及互助業務、建築及設備、非營業循環基金等 9 項業務計畫，下分工作計畫 13 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

人事處本年度法定預算數 1,766,709,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,759,587,438 元（99.60%），較預算數賸餘 7,121,562 元（0.40%）。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 578 萬餘元，主要係公教人員健康檢查、模範公務人員獎金、首長移交典禮等賸餘。旅運費賸餘 62 萬餘元，主要係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 3,502,822 元（八十五年度 1,335,160 元，八十六年度 2,167,662 元），執行結果，決算經審定支付實現數 3,502,822 元（100%）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
人 事 處	1,766,709,000.00	1,759,587,438.00	1,759,587,438.00	—	1,759,587,438.00	- 7,121,562.00	0.40
一 般 行 政	23,590,000.00	22,832,555.00	22,832,555.00	—	22,832,555.00	- 757,445.00	3.21
組 織 及 管 理	11,410,000.00	11,368,267.00	11,368,267.00	—	11,368,267.00	- 41,733.00	0.37
任 免 考 試	14,893,000.00	14,509,434.00	14,509,434.00	—	14,509,434.00	- 383,566.00	2.58
考 核 訓 練	20,361,000.00	20,024,457.00	20,024,457.00	—	20,024,457.00	- 336,543.00	1.65
健康檢查康樂活動業務	38,883,000.00	33,886,759.00	33,886,759.00	—	33,886,759.00	- 4,996,241.00	12.85
人 事 資 訊 業 務	12,204,000.00	11,944,281.00	11,944,281.00	—	11,944,281.00	- 259,719.00	2.13
輔 建 及 互 助 業 務	1,643,011,000.00	1,643,011,000.00	1,643,011,000.00	—	1,643,011,000.00	—	—
建 築 及 設 備	1,964,000.00	1,917,685.00	1,917,685.00	—	1,917,685.00	- 46,315.00	2.36
非 營 業 循 環 基 金	93,000.00	93,000.00	93,000.00	—	93,000.00	—	—
第 一 預 備 金	300,000.00	—	—	—	—	- 300,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	人 事 處	3,502,822.00	—	—	3,502,822.00	100.00	—	—
	健康檢查康樂活動及 人 事 資 料 管 理	135,160.00	—	—	135,160.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,200,000.00	—	—	1,200,000.00	100.00	—	—
	小 計	1,335,160.00	—	—	1,335,160.00	100.00	—	—
86	健康檢查康樂活動及 人 事 資 料 管 理	1,780,000.00	—	—	1,780,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	387,662.00	—	—	387,662.00	100.00	—	—
	小 計	2,167,662.00	—	—	2,167,662.00	100.00	—	—

（八）研究發展考核委員會

研究發展考核委員會係依據臺北市政府組織規程第十四條暨臺北市政府研究發展考核委員會組織規程設置，掌理臺北市政府有關施政計畫、研究發展、績效管考、公文查詢等事項。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

研究發展考核委員會本年度施政，以針對重大建設問題，委託研究機構進行專業研究，加強研究發展，審查因公出國人員報告書；辦理市政建設座談會、定期性或非定期性民意調查、年度施政計畫選項列管及重要專案管制；辦理臺北市議會議員書面質詢、市政總質詢、大會提案、總預算審議意見辦理情形列管；列管人民申請案、陳情案、行政救濟案；推動中程公共建設計畫，強化各機關計畫之整體性及前瞻性分析，促進計畫預算整合作業，配合國家建設及市政建設，籌辦重大經建及年度計畫先期評審作業等。經編列一般行政、研究發展、管制及考核、為民服務行政革新、市政資料管理、計畫作業、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

研究發展考核委員會本年度法定預算數 85,833,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,273,056 元(94.69 %)，較預算數賸餘 4,559,944 元 (5.31 %)。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 271 萬餘元，係依節約措施撙節開支結餘。人事費賸餘 70 萬餘元，主要係員額未補足。旅運費賸餘 52 萬餘元，係員工上下班交通費及出國旅費之結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 281,588 元 (八十六年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 281,588 元 (100 %)。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
研究發展考核委員會	85,833,000.00	81,273,056.00	81,273,056.00	—	81,273,056.00	- 4,559,944.00	5.31
一般行政	21,649,000.00	20,929,423.00	20,929,423.00	—	20,929,423.00	- 719,577.00	3.32
研究發展	17,771,000.00	16,191,123.00	16,191,123.00	—	16,191,123.00	- 1,579,877.00	8.89
管制及考核	14,046,000.00	13,253,322.00	13,253,322.00	—	13,253,322.00	- 792,678.00	5.64
爲民服務行政革新	11,988,000.00	11,519,346.00	11,519,346.00	—	11,519,346.00	- 468,654.00	3.91
市政資料管理	4,389,000.00	4,213,152.00	4,213,152.00	—	4,213,152.00	- 175,848.00	4.01
計畫作業	13,824,000.00	13,272,827.00	13,272,827.00	—	13,272,827.00	- 551,173.00	3.99
建築及設備	1,966,000.00	1,893,863.00	1,893,863.00	—	1,893,863.00	- 72,137.00	3.67
第一預備金	200,000.00	—	—	—	—	- 200,000.00	100.00

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	研究發展考核委員會	281,588.00	—	—	281,588.00	100.00	—	—
86	管制及考核	281,588.00	—	—	281,588.00	100.00	—	—

（九）都市計畫委員會

都市計畫委員會係依據臺北市政府組織規程第十三條及該委員會之組織規程設置，掌理台北市都市計畫審議研究等業務，茲將該委員會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

都市計畫委員會本年度施政，以都市計畫所需有關資料搜集、調查、分析、測量研究、製圖等事項，作爲審定都市計畫之參考。經編列一般行政、都市計畫業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

都市計畫委員會本年度法定預算數 16,832,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 16,597,360 元（98.61%），較預算數賸餘 234,640 元（1.39%）。本年度經費賸餘主要為各計畫事務費、業務費、旅運費等零星賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 6,159,321 元（八十七年度），執行結果，決算經審定支付實現數 6,159,321 元（100%）。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
都 市 計 畫 委 員 會	16,832,000.00	16,597,360.00	16,597,360.00	—	16,597,360.00	- 234,640.00	1.39
一 般 行 政	6,704,000.00	6,557,099.00	6,557,099.00	—	6,557,099.00	- 146,901.00	2.19
都 市 計 畫 業 務	9,615,000.00	9,551,261.00	9,551,261.00	—	9,551,261.00	- 63,739.00	0.66
建 築 及 設 備	493,000.00	489,000.00	489,000.00	—	489,000.00	- 4,000.00	0.81
第 一 預 備 金	20,000.00	—	—	—	—	- 20,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	都 市 計 畫 委 員 會	6,159,321.00	—	—	6,159,321.00	100.00	—	—
87	都 市 計 畫 業 務	6,159,321.00	—	—	6,159,321.00	100.00	—	—

（一〇）訴願審議委員會

訴願審議委員會係依據臺北市政府組織規程第十三條及該委員會之組織規程設置，為受理人民訴願或撰擬再訴願及行政訴訟之答辯。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

訴願審議委員會本年度施政，以保障人民權益及維護政府信譽、受理人民訴願、撰擬再訴願及行政訴訟為工作重點。經編列一般行政、訴願審議業務、復審審議業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

訴願審議委員會本年度法定預算數 45,542,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 35,880,943 元（78.79 %），較預算數賸餘 9,661,057 元（21.21 %）。本年度經費賸餘主要為：組織編制於八十七年七月底始奉考試院通過致人員未足額晉用人事費賸餘 818 萬餘元及各科目零星賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,196,898 元（包括八十六年度 256,998 元，八十七年度 1,939,900 元），執行結果，決算經審定減免數 140,900 元（6.41 %），支付實現數 2,055,998 元（93.59 %），減免數係訴願業務作業管理系統標餘款。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
訴 願 審 議 委 員 會	45,542,000.00	35,880,943.00	35,880,943.00	—	35,880,943.00	9,661,057.00	21.21
一 般 行 政	11,212,000.00	9,792,169.00	9,792,169.00	—	9,792,169.00	1,419,831.00	12.66
訴 願 審 議 業 務	30,237,000.00	22,551,149.00	22,551,149.00	—	22,551,149.00	7,685,851.00	25.42
復 審 審 議 業 務	1,027,000.00	597,060.00	597,060.00	—	597,060.00	429,940.00	41.86
建 築 及 設 備	2,996,000.00	2,940,565.00	2,940,565.00	—	2,940,565.00	55,435.00	1.85
第 一 預 備 金	70,000.00	—	—	—	—	70,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	訴 願 審 議 委 員 會	2,196,898.00	140,900.00	6.41	2,055,998.00	93.59	—	—
86	一 般 行 政	256,998.00	—	—	256,998.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	1,939,900.00	140,900.00	7.26	1,799,000.00	92.74	—	—

（一一）法規委員會

法規委員會係依據臺北市政府組織規程第十三條及該委員會之組織規程設置，掌理審議及發布單行法規、解釋市政府各機關法令適用疑義、代理市政府辦理民事涉訴案、法規整編及法令蒐集、訴訟案件之研究、國家賠償案件之處理。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

法規委員會本年度施政，以辦理精簡單行法規，促進法治功能，處理國家賠償業務，保障人民權益等為重點。經編列一般行政、法規業務、國家賠償業務、消保業務、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有法規整編及法令研究 1 項，係印製臺北市現行法規要點彙編，因該會未能如期交付完整資料致延誤編排、校對工作，須保留繼續執行。

預算執行之審核

法規委員會本年度法定預算數 50,504,872 元，執行結果，決算經審定支付實現數 44,681,630 元（88.47%），權責發生數 3,756,000 元（7.44%），審定決算合計數為 48,437,630 元，較預算數賸餘 2,067,242 元（4.09%）。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 83 萬餘元，係依節約措施撙節開支結餘。人事費賸餘 73 萬餘元，主要係新進人員職等較編制標準為低所致。旅運費賸餘 23 萬餘元，係員工上下班交通費之結餘。設備費賸餘 14 萬餘元，係各項設備採購結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 9,000 元（八十六年度），執行結果，審定支付實現數 9,000 元（100%）。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
法 規 委 員 會	50,504,872.00	48,437,630.00	44,681,630.00	3,756,000.00	48,437,630.00	- 2,067,242.00	4.09
一 般 行 政	15,129,000.00	14,773,689.00	14,773,689.00	—	14,773,689.00	- 355,311.00	2.35
法 規 業 務	26,874,872.00	25,927,999.00	22,171,999.00	3,756,000.00	25,927,999.00	- 946,873.00	3.52
國 家 賠 償 業 務	2,124,000.00	1,713,765.00	1,713,765.00	—	1,713,765.00	- 410,235.00	19.31
消 保 業 務	4,351,000.00	4,246,277.00	4,246,277.00	—	4,246,277.00	- 104,723.00	2.41
建 築 及 設 備	1,916,000.00	1,775,900.00	1,775,900.00	—	1,775,900.00	- 140,100.00	7.31
第 一 預 備 金	110,000.00	—	—	—	—	- 110,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	法 規 委 員 會	9,000.00	—	—	9,000.00	100.00	—	—
86	消 保 業 務	9,000.00	—	—	9,000.00	100.00	—	—

（一二）公務人員訓練中心

公務人員訓練中心係依據台北市政府組織規程第十八條暨台北市政府公務人員訓練中心組織規程設置，掌理年度訓練及在職公務人員調訓業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

公務人員訓練中心本年度施政，以辦理年度訓練、在職公務人員調訓為重點。經編列一般行政、訓練業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有在職訓練及其他設備等 2 項，主要係電腦設備於八十八年三月起連續租用三年，及更新行政管理系統購置案招標三次於八十八年五月決標，均須保留繼續辦理。

預算執行之審核

公務人員訓練中心本年度法定預算數 127,332,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 115,675,339 元（90.84 %），權責發生數 4,160,821 元（3.27 %），審定決算合計數為 119,836,160 元，較預算數賸餘 7,495,840 元（5.89 %）。本年度經費賸餘主要係：人事費賸餘 263 萬餘元，係因員額進用不足所致。各工程標餘款 160 萬餘元。設備費賸餘 156 萬餘元，係各項設備採購結餘。業務費賸餘 43 萬餘元，依節約措施撙節開支結餘。旅運費賸餘 47 萬餘元，係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 27,475,781 元（包括八十一年度 6,645,458 元，八十三年度 1,727,645 元，八十五年 8,464,412 元，八十六年度 1,808,156 元，八十七年度 8,830,110 元），執行結果，決算經審定減免數 329,475 元（1.20 %），支付實現數 21,502,221 元（78.26 %），未結清數 5,644,085 元（20.54 %）。減免數主要係設計監造費之結餘。未結清數係綜合教學大樓視聽會議簡報設備工程因承商不服逾期罰款尚在訴訟中，須保留繼續處理。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員訓練中心	127,332,000.00	119,836,160.00	115,675,339.00	4,160,821.00	119,836,160.00	- 7,495,840.00	5.89
一般行政	33,970,000.00	31,399,125.00	31,399,125.00	—	31,399,125.00	- 2,570,875.00	7.57
訓練業務	67,956,000.00	66,451,673.00	66,101,673.00	350,000.00	66,451,673.00	- 1,504,327.00	2.21
建築及設備	25,156,000.00	21,985,362.00	18,174,541.00	3,810,821.00	21,985,362.00	- 3,170,638.00	12.60
第一預備金	250,000.00	—	—	—	—	- 250,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	公務人員訓練中心	27,475,781.00	329,475.00	1.20	21,502,221.00	78.26	5,644,085.00	20.54
81	建築及設備	6,645,458.00	—	—	2,561,219.00	38.54	4,084,239.00	61.46
83	建築及設備	1,727,645.00	77,859.00	4.51	89,940.00	5.20	1,559,846.00	90.29
85	建築及設備	8,464,412.00	—	—	8,464,412.00	100.00	—	—
86	訓練業務	218,156.00	—	—	218,156.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,590,000.00	—	—	1,590,000.00	100.00	—	—
	小 計	1,808,156.00	—	—	1,808,156.00	100.00	—	—
87	訓練業務	252,000.00	34,541.00	13.71	217,459.00	86.29	—	—
	建築及設備	8,578,110.00	217,075.00	2.53	8,361,035.00	97.47	—	—
	小 計	8,830,110.00	251,616.00	2.85	8,578,494.00	97.15	—	—

(一三) 公教人員住宅輔建及福利互助委員會

公教人員住宅輔建及福利互助委員會係依據臺北市政府組織規程第十一條及該委員會組織規程設置，掌理市政府員工購宅貸款、福利互助等工作。自八十七年度起，該會原編單位預算併人事處單位預算內編列補助費補助住輔基金，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該會民國八十八年度決算審核

結果說明如次：

公教人員住宅輔建及福利互助委員會以前年度歲出權責發生轉入數 19,000,000 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數 19,000,000 元（100%）。

茲將該會以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元								
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	公教人員住宅輔建及福利互助委員會	19,000,000.00	—	—	19,000,000.00	100.00	—	—
	輔 建 及 互 助 業 務	19,000,000.00	—	—	19,000,000.00	100.00	—	—

（一四）政風處

政風處係依據政風機構人員設置條例第十二條設置，掌理政風法令之擬訂、宣導、員工貪瀆不法之預防及處理檢舉等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

政風處本年度施政計畫，主要以政風人員管理訓練、公務機密維護、工作貪瀆不法之發掘、處理檢舉及政風法令之擬訂、宣導等為重點。經編列一般行政、組織及資訊管理、公務機密暨機關設施維護、端正政風、貪瀆預防及法令宣導、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

政風處本年度法定預算數 62,554,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 61,482,055 元（98.29%），較預算數賸餘 1,071,945 元（1.71%）。本年度經費賸餘主要為人事費、業務費等零星賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 460,000 元（八十七年度），執行結果，決算經審定支付實現數 460,000 元（100%）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元				
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
政 風 處	62,554,000.00	61,482,055.00	61,482,055.00	—	61,482,055.00	- 1,071,945.00	1.71
一 般 行 政	20,687,000.00	20,462,669.00	20,462,669.00	—	20,462,669.00	- 224,331.00	1.08
組 織 及 資 訊 管 理	7,626,000.00	7,428,516.00	7,428,516.00	—	7,428,516.00	- 197,484.00	2.59
公務機密暨機關設施 維 護	8,208,000.00	8,138,635.00	8,138,635.00	—	8,138,635.00	- 69,365.00	0.85
端 正 政 風	13,223,000.00	13,030,041.00	13,030,041.00	—	13,030,041.00	- 192,959.00	1.46
貪瀆預防及法令宣導	11,652,000.00	11,366,622.00	11,366,622.00	—	11,366,622.00	- 285,378.00	2.45
建 築 及 設 備	1,107,500.00	1,055,572.00	1,055,572.00	—	1,055,572.00	- 51,928.00	4.69
第 一 預 備 金	50,500.00	—	—	—	—	- 50,500.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	政 風 處	460,000.00	—	—	460,000.00	100.00	—	—
87	貪瀆預防及法令宣導	460,000.00	—	—	460,000.00	100.00	—	—

(一五) 原住民事務委員會

原住民事務委員會係依據台北市政府組織規程第十四條及該會組織規程設置，掌理本市原住民事務，規劃本市原住民政策方針及計畫，辦理有關保障原住民權益及處理族群關係之相關事項並促進原住民之經濟、教育、文化、福利及公民權益等工作。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

原住民事務委員會本年度施政，以規劃原住民政策方案，建立溝通網路，推動原住民民俗文化與研習活動，實施醫療保健及辦理購屋貸款與租屋補助，規劃興建原住民住宅等為重點。經編列一般行政、法政業務、原住民文教業務、原住民經建業務、原住民社會福利業務、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 6 項。執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係凱達格蘭文化館因都市設計審議遲至八十八年二月方審議通過，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

原住民事務委員會本年度法定預算數 98,131,800 元，執行結果，決算經審定支付實現數 67,501,770 元（68.79 %），權責發生數 28,400,000 元（28.94 %），審定決算合計數為 95,901,770 元，較預算數賸餘 2,230,030 元（2.27 %）。本年度經費賸餘主要為補助及獎勵費賸餘 96 萬餘元、業務費賸餘 62 萬餘元、旅運費賸餘 34 萬餘元，及各科目零星賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 49,938,803 元（八十六年度 4,273,557 元，八十七年度 45,665,246 元），執行結

果，決算經審定支付實現數 40,561,132 元（81.22%），未結清數 9,377,671 元（18.78%）。未結清數係凱達格蘭文化館因都市設計審議遲至八十八年二月方審議通過，及原住民文化主體公園施工中，仍須保留至下年度繼續處理。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
原 住 民 事 務 委 員 會	98,131,800.00	95,901,770.00	67,501,770.00	28,400,000.00	95,901,770.00	- 2,230,030.00	2.27
一 般 行 政	9,280,000.00	9,064,778.00	9,064,778.00	—	9,064,778.00	- 215,222.00	2.32
法 政 業 務	7,400,000.00	7,209,883.00	7,209,883.00	—	7,209,883.00	- 190,117.00	2.57
原 住 民 文 教 業 務	21,473,000.00	20,835,568.00	20,835,568.00	—	20,835,568.00	- 637,432.00	2.97
原 住 民 經 建 業 務	9,905,000.00	9,142,366.00	9,142,366.00	—	9,142,366.00	- 762,634.00	7.70
原 住 民 社 會 福 利 業 務	21,673,800.00	21,249,175.00	21,249,175.00	—	21,249,175.00	- 424,625.00	1.96
建 築 及 設 備	28,400,000.00	28,400,000.00	—	28,400,000.00	28,400,000.00	—	—

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	原 住 民 事 務 委 員 會	49,938,803.00	—	—	40,561,132.00	81.22	9,377,671.00	18.78
	原住民社會福利業務	4,050,000.00	—	—	4,050,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	223,557.00	—	—	223,557.00	100.00	—	—
	小 計	4,273,557.00	—	—	4,273,557.00	100.00	—	—
87	法 政 業 務	750,000.00	—	—	750,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	44,915,246.00	—	—	35,537,575.00	79.12	9,377,671.00	20.88
	小 計	45,665,246.00	—	—	36,287,575.00	79.46	9,377,671.00	20.54

（一六）松山區公所

松山區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作、推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程、公園工程 2 項，主要係房屋興建工程之安平區民活

動中心新建工程為連續計畫，因施築地盤改良樁造成鄰房龜裂停工，致工期延誤，及公園工程之敦化公園景觀改善工程為連續計畫，委託公園路燈管理處發包，由於設計師提供資料無法符合要求致延誤發包，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

松山區公所本年度法定預算數 233,767,578 元，執行結果，決算經審定支付實現數 197,037,028 元（84.29%），權責發生數 28,252,572 元（12.08%），審定決算合計數 225,289,600 元，較預算數賸餘 8,477,978 元（3.63%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 172 萬餘元，主要係鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區等工程標餘款。人事費賸餘 518 萬餘元，主要係晉用人員薪級較預算編列標準低。補助及獎勵費賸餘 98 萬餘元，係補助里長出國、健保費等結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 126,676,770 元（八十六年度 692,378 元，八十七年度 125,984,392 元），執行結果，審定減免數 208,978 元（0.16%），支付實現數 11,304,502 元（8.92%），未結清數 115,163,290 元（90.92%）。減免數主要係工程結算賸餘款，未結清數主要係臺北市議會審議該所八十七年度預算列有但書：「松山區長職務四個月內遴派其他人選，否則該區八十七下半年度預算不得動支」之決議尚未經市議會完成審議程序；安平區民活動中心新建工程為連續計畫，因施築地盤改良樁造成鄰房龜裂停工，致工期延誤；及敦化公園景觀改善工程為連續計畫，委託公園路燈管理處發包，由於設計師提供資料無法符合要求致延誤發包，仍須保留至下年度繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 公 所	233,767,578.00	225,289,600.00	197,037,028.00	28,252,572.00	225,289,600.00	- 8,477,978.00	3.63
一 般 行 政	39,252,000.00	38,533,807.00	38,533,807.00	—	38,533,807.00	- 718,193.00	1.83
民 政 業 務	86,137,578.00	83,645,678.00	83,645,678.00	—	83,645,678.00	- 2,491,900.00	2.89
社 經 業 務	17,463,000.00	15,552,675.00	15,552,675.00	—	15,552,675.00	- 1,910,325.00	10.94
役 政 業 務	22,634,000.00	21,180,949.00	21,180,949.00	—	21,180,949.00	- 1,453,051.00	6.42
全 民 健 保 業 務	2,310,000.00	2,165,177.00	2,165,177.00	—	2,165,177.00	- 144,823.00	6.27
建 築 及 設 備	28,703,000.00	28,632,056.00	5,529,484.00	23,102,572.00	28,632,056.00	- 70,944.00	0.25
鄰里基層建設設施	24,314,000.00	23,320,822.00	23,320,822.00	—	23,320,822.00	- 993,178.00	4.08
公園綠化及風景區工程	12,954,000.00	12,258,436.00	7,108,436.00	5,150,000.00	12,258,436.00	- 695,564.00	5.37

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	松 山 區 公 所	126,676,770.00	208,978.00	0.16	11,304,502.00	8.92	115,163,290.00	90.92
86	民 政 業 務	692,378.00	—	—	692,378.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	19,744,797.00	—	—	—	—	19,744,797.00	100.00
	民 政 業 務	39,775,669.00	—	—	—	—	39,775,669.00	100.00
	社 經 業 務	9,085,508.00	—	—	—	—	9,085,508.00	100.00
	役 政 業 務	12,018,510.00	—	—	—	—	12,018,510.00	100.00
	全 民 建 保 業 務	1,235,641.00	—	—	—	—	1,235,641.00	100.00
	建 築 及 設 備	10,663,295.00	19,865.00	0.19	6,977,603.00	65.44	3,665,827.00	34.38
	鄰里基層建設設施	20,566,334.00	107,091.00	0.52	2,115,126.00	10.28	18,344,117.00	89.19
	公園綠化及風景區工程	12,894,638.00	82,022.00	0.64	1,519,395.00	11.78	11,293,221.00	87.58
	小 計	125,984,392.00	208,978.00	0.17	10,612,124.00	8.42	115,163,290.00	91.41

（一七）信義區公所

信義區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作、推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 15 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程及公園工程 2 項，係因六合區民活動中心新建工程為連續計畫施工中及黎雙公園景觀改善工程尚未驗收通過，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

信義區公所本年度法定預算數 244,921,700 元，執行結果，決算經審定支付實現數 231,310,758 元（94.45%），權責發生數 5,199,355 元（2.12%），審定決算合計數為 236,510,113 元，較預算數賸餘 8,411,587 元（3.43%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 388 萬餘元，係工程標餘款。業務費賸餘 183 萬餘元，主要係因參加市府電腦設備聯合採購，已含各項電腦軟體致結餘。補助及獎勵費賸餘 137 萬餘元，主要係補助里鄰長健保費、鄰長交通費、里長出國費等結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 9,775,952 元（八十六年度 776,124 元，八十七年度 8,999,828 元），執行結果，

審定減免數為 159,297 元（1.63%），支付實現數 6,896,655 元（70.55%），未結清數 2,720,000 元（27.82%）。減免數係公園工程工管費之賸餘，未結清數係因六合區民活動中心新建工程為連續計畫施工中，仍須保留至下年度繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信義區公所	244,921,700.00	236,510,113.00	231,310,758.00	5,199,355.00	236,510,113.00	- 8,411,587.00	3.43
一般行政	50,707,000.00	48,547,119.00	48,547,119.00	—	48,547,119.00	- 2,159,881.00	4.26
民政業務	100,290,700.00	98,569,022.00	98,569,022.00	—	98,569,022.00	- 1,721,678.00	1.72
社經業務	18,728,000.00	18,341,240.00	18,341,240.00	—	18,341,240.00	- 386,760.00	2.07
役政業務	15,395,000.00	15,260,077.00	15,260,077.00	—	15,260,077.00	- 134,923.00	0.88
全民健保業務	2,919,000.00	2,892,643.00	2,892,643.00	—	2,892,643.00	- 26,357.00	0.90
建築及設備	15,326,000.00	13,979,531.00	12,201,176.00	1,778,355.00	13,979,531.00	- 1,346,469.00	8.79
鄰里基層建設設施	24,182,000.00	23,258,490.00	23,258,490.00	—	23,258,490.00	- 923,510.00	3.82
公園綠化及風景區工程	17,374,000.00	15,661,991.00	12,240,991.00	3,421,000.00	15,661,991.00	- 1,712,009.00	9.85

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	信義區公所	9,775,952.00	159,297.00	1.63	6,896,655.00	70.55	2,720,000.00	27.82
86	民政業務	776,124.00	—	—	776,124.00	100.00	—	—
87	建築及設備	2,815,200.00	—	—	95,200.00	3.38	2,720,000.00	96.62
	公園綠化及風景區工程	6,184,628.00	159,297.00	2.58	6,025,331.00	97.42	—	—
	小 計	8,999,828.00	159,297.00	1.77	6,120,531.00	68.01	2,720,000.00	30.22

（一八）大安區公所

大安區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作、推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公園工程 1 項，係因八十八年度寧馨及誠安公園整建工程，需透過當地居民共同協商，於八十八年五月始完成發包，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大安區公所本年度法定預算數 280,293,735 元，執行結果，決算經審定支付實現數 266,960,069 元（95.24%），權責發生數 4,338,568 元（1.55%），審定決算合計數為 271,298,637 元，較預算數賸餘 8,995,098 元（3.21%）。本年度經費賸餘主要為 工程費賸餘 364 萬餘元，主要係鄰里工程、公園工程等標餘款。 補助及獎勵費 255 萬餘元，主要係補助鄰長交通費結餘。 業務費賸餘 106 萬餘元，主要係里辦公室電話裝機費、活動中心電梯保養費等結餘。 事務費賸餘 69 萬餘元，主要係辦公大樓清潔費之結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 15,324,153 元（八十六年度 1,031,015 元，八十七年度 14,293,138 元），執行結果，審定減免數 875,958 元（5.72%），支付實現數 14,448,195 元（94.28%）。減免數係工程結算賸餘款。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 公 所	280,293,735.00	271,298,637.00	266,960,069.00	4,338,568.00	271,298,637.00	- 8,995,098.00	3.21
一 般 行 政	44,463,000.00	43,262,475.00	43,262,475.00	—	43,262,475.00	- 1,200,525.00	2.70
民 政 業 務	124,732,735.00	121,475,002.00	121,475,002.00	—	121,475,002.00	- 3,257,733.00	2.61
社 經 業 務	17,093,000.00	16,937,945.00	16,937,945.00	—	16,937,945.00	- 155,055.00	0.91
役 政 業 務	28,317,000.00	28,206,674.00	28,206,674.00	—	28,206,674.00	- 110,326.00	0.39
全 民 健 保 業 務	4,411,000.00	4,398,609.00	4,398,609.00	—	4,398,609.00	- 12,391.00	0.28
建 築 及 設 備	13,385,000.00	11,858,953.00	11,858,953.00	—	11,858,953.00	- 1,526,047.00	11.40
鄰里基層建設設施	38,067,000.00	36,134,762.00	36,134,762.00	—	36,134,762.00	- 1,932,238.00	5.08
公園綠化及風景區工程	9,825,000.00	9,024,217.00	4,685,649.00	4,338,568.00	9,024,217.00	- 800,783.00	8.15

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	大 安 區 公 所	15,324,153.00	875,958.00	5.72	14,448,195.00	94.28	—	—
86	民 政 業 務	1,002,890.00	—	—	1,002,890.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	28,125.00	—	—	28,125.00	100.00	—	—
	小 計	1,031,015.00	—	—	1,031,015.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	206,667.00	—	—	206,667.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	14,086,471.00	875,958.00	6.22	13,210,513.00	93.78	—	—
	小 計	14,293,138.00	875,958.00	6.13	13,417,180.00	93.87	—	—

（一九）中山區公所

中山區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 15 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程、其他修建工程 2 項，主要係因行孝區民活動中心興建工程為連續計畫尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中山區公所本年度法定預算數 255,298,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 229,128,979 元（89.75%），權責發生數 18,049,600 元（7.07%），審定決算合計數為 247,178,579 元，較預算數賸餘 8,119,421 元（3.18%）。本年度經費賸餘主要為 各項工程競標結餘 323 萬餘元。 補助及獎勵費賸餘 313 萬餘元，主要係補助里鄰長交通費等結餘。 其他業務賸餘 139 萬餘元，主要係依節約措施撙節開支結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 18,423,702 元（八十四年度 6,823,726 元，八十六年度 7,154,675 元，八十七年度 4,445,301 元），執行結果，審定減免數 976,484 元（5.30%），支付實現數為 3,563,492 元（19.34%），未結清數 13,883,726 元（75.36%）。減免數係工程標餘款，未結清數係朱崙區民活動中心興建工程尚在都市審議中，仍須保留至下年度繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科	目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
---	---	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 公 所	255,298,000.00	247,178,579.00	229,128,979.00	18,049,600.00	247,178,579.00	- 8,119,421.00	3.18
一 般 行 政	41,131,000.00	40,307,629.00	40,307,629.00	—	40,307,629.00	- 823,371.00	2.00
民 政 業 務	100,972,400.00	97,436,506.00	97,436,506.00	—	97,436,506.00	- 3,535,894.00	3.50
社 經 業 務	22,053,000.00	21,984,122.00	21,984,122.00	—	21,984,122.00	- 68,878.00	0.31
役 政 業 務	17,986,000.00	17,909,618.00	17,909,618.00	—	17,909,618.00	- 76,382.00	0.42
全 民 健 保 業 務	2,996,000.00	2,965,036.00	2,965,036.00	—	2,965,036.00	- 30,964.00	1.03
建 築 及 設 備	26,437,600.00	26,075,170.00	8,025,570.00	18,049,600.00	26,075,170.00	- 362,430.00	1.37
鄰里基層建設設施	27,013,000.00	25,901,210.00	25,901,210.00	—	25,901,210.00	- 1,111,790.00	4.12
公園綠化及風景區工程	16,709,000.00	14,599,288.00	14,599,288.00	—	14,599,288.00	- 2,109,712.00	12.63

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	中 山 區 公 所	18,423,702.00	976,484.00	5.30	3,563,492.00	19.34	13,883,726.00	75.36
84	建 築 及 設 備	6,823,726.00	—	—	—	—	6,823,726.00	100.00
86	民 政 業 務	94,675.00	—	—	94,675.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	7,060,000.00	—	—	—	—	7,060,000.00	100.00
	小 計	7,154,675.00	—	—	94,675.00	1.32	7,060,000.00	98.68
87	建 築 及 設 備	4,445,301.00	976,484.00	21.97	3,468,817.00	78.03	—	—

（二〇）中正區公所

中正區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

中正區公所本年度法定預算數 185,339,600 元，執行結果，決算經審定支付實現數 180,248,117 元（97.25％），

較預算數賸餘 5,091,483 元（2.75%）。本年度經費賸餘主要為：各項工程競標結餘 307 萬餘元。補助及獎勵費賸餘 166 萬餘元，係里長之參觀、旅遊、服裝製作、購置行動電話等結餘款。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,354,716 元（八十六年度 1,050,007 元，八十七年度 4,304,709 元），執行結果，審定支付實現數 5,354,716 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中正區公所	185,339,600.00	180,248,117.00	180,248,117.00	—	180,248,117.00	- 5,091,483.00	2.75
一般行政	39,491,000.00	39,332,765.00	39,332,765.00	—	39,332,765.00	- 158,235.00	0.40
民政業務	76,066,600.00	74,357,470.00	74,357,470.00	—	74,357,470.00	- 1,709,130.00	2.25
社經業務	11,460,000.00	11,431,136.00	11,431,136.00	—	11,431,136.00	- 28,864.00	0.25
役政業務	18,343,000.00	18,319,900.00	18,319,900.00	—	18,319,900.00	- 23,100.00	0.13
全民健保業務	2,341,000.00	2,339,225.00	2,339,225.00	—	2,339,225.00	- 1,775.00	0.08
建築及設備	8,343,000.00	8,171,862.00	8,171,862.00	—	8,171,862.00	- 171,138.00	2.05
鄰里基層建設設施	26,867,000.00	24,076,730.00	24,076,730.00	—	24,076,730.00	- 2,790,270.00	10.39
公園綠化及風景區工程	2,428,000.00	2,219,029.00	2,219,029.00	—	2,219,029.00	- 208,971.00	8.61

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	中正區公所	5,354,716.00	—	—	5,354,716.00	100.00	—	—
	民政業務	402,887.00	—	—	402,887.00	100.00	—	—
	建築及設備	647,120.00	—	—	647,120.00	100.00	—	—
	小 計	1,050,007.00	—	—	1,050,007.00	100.00	—	—
87	建築及設備	4,304,709.00	—	—	4,304,709.00	100.00	—	—

（二一）大同區公所

大同區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推

行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作、推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，未能完成之工作計畫有房屋興建工程、其他修建工程、公園工程等 3 項，主要係房屋興建工程之萬全街簡易區民活動中心新建工程、公園工程之大龍公園設施工程等未完工，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大同區公所本年度法定預算數 162,234,940 元，執行結果，決算經審定支付實現數 147,371,430 元（90.84%），權責發生數 7,639,909 元（4.71%），審定決算合計數為 155,011,339 元，較預算數賸餘 7,223,601 元（4.45%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 470 萬餘元，係各項鄰里、公園工程標餘、結算賸餘款，及伊寧街南面水溝路面工程因居民強烈抗爭未全數發包致賸餘。補助及獎勵費賸餘 154 萬餘元，係補助里鄰長健保費等結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,486,475 元（八十六年度 7,453,306 元，八十七年度 5,033,169 元），執行結果，審定減免數 1,014,985 元（8.13%），支付實現數為 5,095,886 元（40.81%），未結清數 6,375,604 元（51.06%）。減免數係賸餘款，未結清數係原延平區政中心改建工程、憲光五村防火巷改建工程施工中，須保留繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 同 區 公 所	162,234,940.00	155,011,339.00	147,371,430.00	7,639,909.00	155,011,339.00	- 7,223,601.00	4.45
一 般 行 政	39,478,540.00	39,065,276.00	39,065,276.00	—	39,065,276.00	- 413,264.00	1.05
民 政 業 務	65,671,400.00	64,043,091.00	64,043,091.00	—	64,043,091.00	- 1,628,309.00	2.48
社 經 業 務	10,283,000.00	9,932,525.00	9,932,525.00	—	9,932,525.00	- 350,475.00	3.41
役 政 業 務	12,913,000.00	12,814,110.00	12,814,110.00	—	12,814,110.00	- 98,890.00	0.77
全 民 健 保 業 務	2,273,000.00	2,242,114.00	2,242,114.00	—	2,242,114.00	- 30,886.00	1.36
建 築 及 設 備	10,142,000.00	10,021,608.00	3,441,699.00	6,579,909.00	10,021,608.00	- 120,392.00	1.19
鄰里基層建設設施	16,844,000.00	12,928,218.00	12,928,218.00	—	12,928,218.00	- 3,915,782.00	23.25
公園綠化及風景區工程	4,630,000.00	3,964,397.00	2,904,397.00	1,060,000.00	3,964,397.00	- 665,603.00	14.38

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	大 同 區 公 所	12,486,475.00	1,014,985.00	8.13	5,095,886.00	40.81	6,375,604.00	51.06
86	民 政 業 務	297,902.00	—	—	297,902.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	5,441,444.00	—	—	150,000.00	2.76	5,291,444.00	97.24
	公園綠化及風景區工程	1,713,960.00	120,664.00	7.04	1,593,296.00	92.96	—	—
	小 計	7,453,306.00	120,664.00	1.62	2,041,198.00	27.39	5,291,444.00	70.99
87	建 築 及 設 備	3,218,938.00	164,250.00	5.10	3,054,688.00	94.90	—	—
	鄰里基層建設設施	1,814,231.00	730,071.00	40.24	—	—	1,084,160.00	59.76
	小 計	5,033,169.00	894,321.00	17.77	3,054,688.00	60.69	1,084,160.00	21.54

（二二）萬華區公所

萬華區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 15 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程、其他修建工程等 2 項，係因萬華區行政中心興建工程、菜園區民活動中心工程尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

萬華區公所本年度法定預算數 214,537,482 元，執行結果，決算經審定支付實現數 199,846,200 元（93.15%），權責發生數 8,536,000 元（3.98%），審定決算合計數 208,382,200 元，較預算數賸餘 6,155,282 元（2.87%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 378 萬餘元，係鄰里、公園工程等標餘款。補助及獎勵費賸餘 121 萬餘元，主要係補助里鄰長眷屬健保費、出國旅費等結餘。設備費賸餘 52 萬餘元，係設備採購結餘款。

以前年度歲出權責發生轉入數 66,652,503 元（包括八十四年度 8,274,974 元，八十五年度 24,821,000 元，八十六年度 27,236,540 元，八十七年度 6,319,989 元），執行結果，審定減免數 748,453 元（1.12%），支付實現數 10,259,620 元（15.39%），未結清數 55,644,430 元（83.48%）。減免數係工程標餘款及結算賸餘款。未結清數係萬華區政中心及十二號公園工程尚在施工中，及全德里價購活動中心辦理接水電中，須保留繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬 華 區 公 所	214,537,482.00	208,382,200.00	199,846,200.00	8,536,000.00	208,382,200.00	- 6,155,282.00	2.87
一 般 行 政	41,846,000.00	41,467,809.00	41,467,809.00	—	41,467,809.00	- 378,191.00	0.90
民 政 業 務	87,589,482.00	86,281,706.00	86,281,706.00	—	86,281,706.00	- 1,307,776.00	1.49
社 經 業 務	13,438,000.00	13,348,862.00	13,348,862.00	—	13,348,862.00	- 89,138.00	0.66
役 政 業 務	15,462,000.00	15,397,567.00	15,397,567.00	—	15,397,567.00	- 64,433.00	0.42
全 民 健 保 業 務	3,336,000.00	3,334,852.00	3,334,852.00	—	3,334,852.00	- 1,148.00	0.03
建 築 及 設 備	18,174,000.00	17,407,970.00	8,871,970.00	8,536,000.00	17,407,970.00	- 766,030.00	4.21
鄰里基層建設設施	27,622,000.00	24,792,222.00	24,792,222.00	—	24,792,222.00	- 2,829,778.00	10.24
公園綠化及風景區工程	7,070,000.00	6,351,212.00	6,351,212.00	—	6,351,212.00	- 718,788.00	10.17

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	萬 華 區 公 所	66,652,503.00	748,453.00	1.12	10,259,620.00	15.39	55,644,430.00	83.48
84	建 築 及 設 備	8,274,974.00	—	—	761,500.00	9.20	7,513,474.00	90.80
85	建 築 及 設 備	24,821,000.00	—	—	542,694.00	2.19	24,278,306.00	97.81
86	民 政 業 務	470,931.00	—	—	470,931.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	24,497,800.00	630,168.00	2.57	14,982.00	0.06	23,852,650.00	97.37
	鄰里基層建設設施	2,267,809.00	—	—	2,267,809.00	100.00	—	—
	小 計	27,236,540.00	630,168.00	2.31	2,753,722.00	10.11	23,852,650.00	87.58
87	建 築 及 設 備	3,848,200.00	23,656.00	0.61	3,824,544.00	99.39	—	—
	公園綠化及風景區工程	2,471,789.00	94,629.00	3.83	2,377,160.00	96.17	—	—
	小 計	6,319,989.00	118,285.00	1.87	6,201,704.00	98.13	—	—

（二三）文山區公所

文山區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推

行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作、推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 13 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係因忠順區民活動中心辦理變更設計延期發包尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文山區公所本年度法定預算數 261,847,280 元，執行結果，決算經審定支付實現數 246,542,226 元（94.16%），權責發生數 6,812,000 元（2.60%），審定決算合計數 253,354,226 元，較預算數賸餘 8,493,054 元（3.24%）。本年度經費賸餘主要為：補助及獎勵費賸餘 327 萬餘元，係補助里鄰長健保費等賸餘。業務費賸餘 165 萬餘元，係依節約措施撙節開支結餘。設備費賸餘 154 萬餘元，係因景行、興豐區民活動中心未完工無法辦理設備採購所致。

以前年度歲出權責發生轉入數 15,634,939 元（包括八十三年度 2,646,606 元，八十四年度 1,154,533 元、八十五年度 600,000 元，八十六年度 8,637,661 元，八十七年度 2,596,139 元），執行結果，審定減免數 3,297,764 元（21.09%），支付實現數 5,427,503 元（34.72%），未結清數 6,909,672 元（44.19%）。其減免數係工程賸餘款，未結清數係景行區民活動中心部分工程配合機電需求辦理變更設計，及景新區民活動中心因剛完成繪圖及地界鑑定未及於年度內完成發包，須保留繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
文 山 區 公 所	261,847,280.00	253,354,226.00	246,542,226.00	6,812,000.00	253,354,226.00	- 8,493,054.00	3.24
一 般 行 政	44,916,000.00	43,473,612.00	43,473,612.00	—	43,473,612.00	- 1,442,388.00	3.21
民 政 業 務	102,955,280.00	98,267,981.00	98,267,981.00	—	98,267,981.00	- 4,687,299.00	4.55
社 經 業 務	26,282,000.00	26,117,826.00	26,117,826.00	—	26,117,826.00	- 164,174.00	0.62
役 政 業 務	14,992,000.00	14,864,911.00	14,864,911.00	—	14,864,911.00	- 127,089.00	0.85
全 民 健 保 業 務	3,475,000.00	3,405,868.00	3,405,868.00	—	3,405,868.00	- 69,132.00	1.99
建 築 及 設 備	12,534,000.00	10,985,627.00	4,173,627.00	6,812,000.00	10,985,627.00	- 1,548,373.00	12.35
鄰里基層建設設施	45,614,000.00	45,220,311.00	45,220,311.00	—	45,220,311.00	- 393,689.00	0.86
公園綠化及風景區工程	11,079,000.00	11,018,090.00	11,018,090.00	—	11,018,090.00	- 60,910.00	0.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	文 山 區 公 所	15,634,939.00	3,297,764.00	21.09	5,427,503.00	34.72	6,909,672.00	44.19
83	建 築 及 設 備	2,646,606.00	2,029,214.00	76.67	153,677.00	5.81	463,715.00	17.52
84	建 築 及 設 備	1,154,533.00	—	—	—	—	1,154,533.00	100.00
85	建 築 及 設 備	600,000.00	—	—	274,150.00	45.69	325,850.00	54.31
86	民 政 業 務	620,756.00	—	—	620,756.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	8,016,905.00	480,612.00	6.00	3,070,719.00	38.30	4,465,574.00	55.70
	小 計	8,637,661.00	480,612.00	5.56	3,691,475.00	42.74	4,465,574.00	51.70
87	建 築 及 設 備	1,491,876.00	746,698.00	50.05	245,178.00	16.43	500,000.00	33.52
	鄰里基層建設設施	1,104,263.00	41,240.00	3.73	1,063,023.00	96.27	—	—
	小 計	2,596,139.00	787,938.00	30.35	1,308,201.00	50.39	500,000.00	19.26

（二四）南港區公所

南港區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，均能如期完成。

預算執行之審核

南港區公所本年度法定預算數 177,653,420 元，執行結果，決算經審定支付實現數 167,480,141 元（94.27%），較預算數賸餘 10,173,279 元（5.73%）。本年度經費賸餘主要為：各項工程競標結餘 699 萬餘元。業務費賸餘 102 萬餘元，係區民活動中心水電費、清潔費等賸餘。補助及獎勵費賸餘 104 萬餘元，係里鄰長健保費及員工水電費等賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 183,333 元（八十六年度），執行結果，審定支付實現數 183,333 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 公 所	177,653,420.00	167,480,141.00	167,480,141.00	—	167,480,141.00	- 10,173,279.00	5.73
一 般 行 政	34,652,000.00	33,713,829.00	33,713,829.00	—	33,713,829.00	- 938,171.00	2.71
民 政 業 務	48,590,420.00	47,120,393.00	47,120,393.00	—	47,120,393.00	- 1,470,027.00	3.03
社 經 業 務	15,444,000.00	15,013,822.00	15,013,822.00	—	15,013,822.00	- 430,178.00	2.79
役 政 業 務	7,048,000.00	6,948,309.00	6,948,309.00	—	6,948,309.00	- 99,691.00	1.41
全 民 健 保 業 務	2,865,000.00	2,837,498.00	2,837,498.00	—	2,837,498.00	- 27,502.00	0.96
建 築 及 設 備	6,965,000.00	6,612,934.00	6,612,934.00	—	6,612,934.00	- 352,066.00	5.05
鄰里基層建設設施	43,652,000.00	40,715,386.00	40,715,386.00	—	40,715,386.00	- 2,936,614.00	6.73
公園綠化及風景區工程	18,437,000.00	14,517,970.00	14,517,970.00	—	14,517,970.00	- 3,919,030.00	21.26

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	南 港 區 公 所	183,333.00	—	—	183,333.00	100.00	—	—
86	民 政 業 務	183,333.00	—	—	183,333.00	100.00	—	—

（二五）內湖區公所

內湖區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有里鄰管理、其他設備、其他修建工程、鄰里工程、公園工程等 5 項，主要係湖元里里民活動場所、東湖國小週邊綠美化工程因合約跨年度，及 58 號公園綠美化簡易工程配合地方需求辦

理變更設計尙未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

內湖區公所本年度法定預算數 274,946,206 元，執行結果，決算經審定支付實現數 243,629,643 元（88.61%），權責發生數 21,362,859 元（7.77%），審定決算合計數為 264,992,502 元，較預算數賸餘 9,953,704 元（3.62%）。本年度經費賸餘主要為各項工程標餘及結算賸餘款 567 萬餘元、人事費賸餘 155 萬餘、及其他科目零星賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 30,565,916 元（八十五年度 461,600 元，八十六年度 3,020,284 元，八十七年度 27,084,032 元），執行結果，審定減免數 555,420 元（1.82%），支付實現數 30,010,496 元（98.18%）。減免數係工程賸餘款。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 公 所	274,946,206.00	264,992,502.00	243,629,643.00	21,362,859.00	264,992,502.00	- 9,953,704.00	3.62
一 般 行 政	41,210,000.00	39,741,482.00	39,741,482.00	—	39,741,482.00	- 1,468,518.00	3.56
民 政 業 務	77,945,210.00	77,216,124.00	77,016,124.00	200,000.00	77,216,124.00	- 729,086.00	0.94
社 經 業 務	22,153,000.00	21,069,622.00	21,069,622.00	—	21,069,622.00	- 1,083,378.00	4.89
役 政 業 務	14,167,000.00	13,540,981.00	13,540,981.00	—	13,540,981.00	- 626,019.00	4.42
全 民 健 保 業 務	2,968,000.00	2,956,317.00	2,956,317.00	—	2,956,317.00	- 11,683.00	0.39
建 築 及 設 備	57,318,996.00	54,737,406.00	38,724,067.00	16,013,339.00	54,737,406.00	- 2,581,590.00	4.50
鄰里基層建設設施	45,010,000.00	43,224,432.00	41,670,489.00	1,553,943.00	43,224,432.00	- 1,785,568.00	3.97
公園綠化及風景區工程	14,174,000.00	12,506,138.00	8,910,561.00	3,595,577.00	12,506,138.00	- 1,667,862.00	11.77

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	內 湖 區 公 所	30,565,916.00	555,420.00	1.82	30,010,496.00	98.18	—	—

85	建 築 及 設 備	461,600.00	—	—	461,600.00	100.00	—	—
86	民 政 業 務	570,884.00	—	—	570,884.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,449,400.00	322,744.00	13.18	2,126,656.00	86.82	—	—
	小 計	3,020,284.00	322,744.00	10.69	2,697,540.00	89.31	—	—
87	社 經 業 務	972,480.00	—	—	972,480.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	10,632,832.00	55,334.00	0.52	10,577,498.00	99.48	—	—
	鄰里基層建設設施	15,478,720.00	177,342.00	1.15	15,301,378.00	98.85	—	—
	小 計	27,084,032.00	232,676.00	0.86	26,851,356.00	99.14	—	—

（二六）士林區公所

士林區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 16 項，執行結果，未能執行完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係福中區民活動中心工程為連續計畫申請建照中，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

士林區公所本年度法定預算數 294,235,278 元，執行結果，決算經審定支付實現數 282,422,196 元（95.99%），權責發生數 1,000,000 元（0.34%），審定決算合計數為 283,422,196 元，較預算數賸餘 10,813,082 元（3.67%）。本年度經費賸餘主要為：各項工程標餘及結算賸餘款 688 萬餘元，補助里鄰長交通費、里民大會等賸餘 142 萬餘元及其他科目零星賸餘等。

以前年度歲出權責發生轉入數 21,646,451 元（包括八十六年度 5,753,540 元，八十七年度 15,892,911 元），執行結果，審定減免數 4,578,368 元（21.15%），支付實現數 6,635,583 元（30.65%），未結清數 10,432,500 元（48.20%）。其減免數係玉潮坑活動中心整建工程因主體結構安全堪慮無法施作，及部份工程由於民眾不同意施工減作。未結清數係福中區民活動中心工程為連續計畫申請建照中，須轉入下年度繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士林區公所	294,235,278.00	283,422,196.00	282,422,196.00	1,000,000.00	283,422,196.00	- 10,813,082.00	3.67
一般行政	48,904,000.00	48,151,739.00	48,151,739.00	—	48,151,739.00	- 752,261.00	1.54
民政業務	116,806,278.00	114,642,817.00	114,642,817.00	—	114,642,817.00	- 2,163,461.00	1.85
社經業務	17,640,000.00	17,325,841.00	17,325,841.00	—	17,325,841.00	- 314,159.00	1.78
役政業務	18,560,000.00	18,535,989.00	18,535,989.00	—	18,535,989.00	- 24,011.00	0.13
全民健保業務	2,563,000.00	2,559,444.00	2,559,444.00	—	2,559,444.00	- 3,556.00	0.14
建築及設備	8,280,000.00	7,609,122.00	6,609,122.00	1,000,000.00	7,609,122.00	- 670,878.00	8.10
鄰里基層建設設施	73,518,000.00	67,367,301.00	67,367,301.00	—	67,367,301.00	- 6,150,699.00	8.37
公園綠化及風景區工程	7,964,000.00	7,229,943.00	7,229,943.00	—	7,229,943.00	- 734,057.00	9.22

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	士林區公所	21,646,451.00	4,578,368.00	21.15	6,635,583.00	30.65	10,432,500.00	48.20
	民政業務	634,758.00	—	—	634,758.00	100.00	—	—
	鄰里基層建設設施	5,118,782.00	—	—	5,118,782.00	100.00	—	—
	小 計	5,753,540.00	—	—	5,753,540.00	100.00	—	—
87	建築及設備	12,967,522.00	2,535,022.00	19.55	—	—	10,432,500.00	80.45
	鄰里基層建設設施	2,925,389.00	2,043,346.00	69.85	882,043.00	30.15	—	—
	小 計	15,892,911.00	4,578,368.00	28.81	882,043.00	5.55	10,432,500.00	65.64

（二七）北投區公所

北投區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，未能執行之工作計畫有房屋興建工程、鄰里工程等 2 項，係因秀山區民活動中心基地內有三筆土地屬國泰建設公司，致無法取得建築執照；道路維護工程因部份路面尚待改善未及於年度內辦理驗收，須保留繼

續辦理。

預算執行之審核

北投區公所本年度法定預算數 259,903,800 元，執行結果，決算經審定支付實現數 235,663,971 元（90.67%），權責發生數 9,819,276 元（3.78%），審定決算合計數為 245,483,247 元，較預算數賸餘 14,420,553 元（5.55%）。本年度經費賸餘主要為：各項工程標餘及結算賸餘款 523 萬餘元。業務費賸餘 319 萬餘元，係步道清掃、各項外勤加班等之結餘。各項里鄰長補助款等賸餘 216 萬餘元及其他科目零星賸餘等。

以前年度歲出權責發生轉入數 67,048,234 元（包括八十四年度 4,766,948 元、八十六年度 25,897,115 元、八十七年度 36,384,171 元），執行結果，審定減免數為 10,949,592 元（16.33%），支付實現數 41,992,641 元（62.63%），未結清數 14,106,001 元（21.04%）。其減免數係工程賸餘款，未結清數主要係動支第二預備金支付中和里復興三路自來水工程，因設計圖、水土保持計劃送審費時，且配合採購法修正施工規範無法於年度內完成發包，須轉入下年度繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 公 所	259,903,800.00	245,483,247.00	235,663,971.00	9,819,276.00	245,483,247.00	- 14,420,553.00	5.55
一 般 行 政	40,432,000.00	38,106,491.00	38,106,491.00	—	38,106,491.00	- 2,325,509.00	5.75
民 政 業 務	100,234,800.00	97,262,811.00	97,262,811.00	—	97,262,811.00	- 2,971,989.00	2.97
社 經 業 務	23,908,000.00	22,286,530.00	22,286,530.00	—	22,286,530.00	- 1,621,470.00	6.78
役 政 業 務	17,169,000.00	16,845,638.00	16,845,638.00	—	16,845,638.00	- 323,362.00	1.88
全 民 健 保 業 務	3,660,000.00	3,500,144.00	3,500,144.00	—	3,500,144.00	- 159,856.00	4.37
建 築 及 設 備	13,169,000.00	10,569,564.00	9,442,284.00	1,127,280.00	10,569,564.00	- 2,599,436.00	19.74
鄰里基層建設設施	58,438,000.00	54,066,095.00	45,374,099.00	8,691,996.00	54,066,095.00	- 4,371,905.00	7.48
公園綠化及風景區工程	2,893,000.00	2,845,974.00	2,845,974.00	—	2,845,974.00	- 47,026.00	1.63

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	北 投 區 公 所	67,048,234.00	10,949,592.00	16.33	41,992,641.00	62.63	14,106,001.00	21.04

84	建 築 及 設 備	4,766,948.00	3,329,061.00	69.84	1,404,544.00	29.46	33,343.00	0.70
86	一 般 行 政	430,000.00	—	—	430,000.00	100.00	—	—
	民 政 業 務	630,483.00	—	—	630,483.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	13,629,631.00	5,348,192.00	39.24	8,281,439.00	60.76	—	—
	鄰 里 基 層 建 設 設 施	9,212,256.00	—	—	9,212,256.00	100.00	—	—
	公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程	1,994,745.00	—	—	1,994,745.00	100.00	—	—
	小 計	25,897,115.00	5,348,192.00	20.65	20,548,923.00	79.35	—	—
87	建 築 及 設 備	16,920,259.00	53,820.00	0.32	2,793,781.00	16.51	14,072,658.00	83.17
	鄰 里 基 層 建 設 設 施	19,463,912.00	2,218,519.00	11.40	17,245,393.00	88.60	—	—
	小 計	36,384,171.00	2,272,339.00	6.24	20,039,174.00	55.08	14,072,658.00	38.68

（二八）工程及用地準備

工程及用地準備以前年度權責發生轉入數 94,794,828 元(八十三年度)，執行結果，其決算經審定支付實現數 94,794,828 元(100%)。

茲將工程及用地準備以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 程 及 用 地 準 備	94,794,828.00	—	—	94,794,828.00	100.00	—	—
83	工 程 及 用 地 準 備	94,794,828.00	—	—	94,794,828.00	100.00	—	—

三、民政局主管

民政局主管包括民政局、中山堂管理所、孔廟管理委員會、文獻委員會及 14 個戶政事務所共 18 個機關單位。本年度施政計畫，主要為督導十二區之區務工作，推行自治行政，督導基層建設，輔導宗教團體業務運作，表揚孝

梯楷模，積極推展文化保存及倡導基層藝文民俗活動，落實古蹟及紀念性建築物管理修護業務以及古蹟再利用，提昇戶政行政工作等。經編列業務計畫共計 59 項，下分工作計畫 83 項，執行結果，已完成者 74 項，仍在繼續執行者 9 項。歲出預算數 1,920,695,457 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,430,596,355 元（74.48%），權責發生數 297,026,596 元（15.47%），審定決算合計數 1,727,622,951 元，較預算數賸餘 193,072,506 元（10.05%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 293,539,828 元（包括八十三年度 3,227,120 元，八十四年度 40,622,296 元，八十五年度 28,641,821 元，八十六年度 42,290,542 元，八十七年度 178,758,049 元），執行結果，審定減免數 1,263,818 元（0.43%），支付實現數 193,287,455 元（65.85%），未結清數 98,988,555 元（33.72%）。

茲將該局及各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）民政局

民政局係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府民政局組織規程設置，主要職掌為辦理本市各區之區里行政、自治業務、選舉業務、禮俗宗教、戶政業務、鄰里基層建設等項工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

民政局本年度施政，以監督及輔導台北市十二區務工作、推行區政業務電腦化、加強區里組織及訓練，提昇區政服務品質、輔導里鄰長遴選及辦理里鄰長福利，督導召開里民大會、基層建設座談會及睦鄰互助聯誼活動，倡導藝文民俗活動，落實輔導各宗教團體業務運作，古蹟及紀念性建築物督管業務、辦理第二屆市長及第八屆里長選舉，落實戶籍資料管理等為重點。經編列一般行政、區里行政、自治業務、禮俗宗教、戶政業務、建築及設備、代辦公共設施及鄰里基層建設設施等 8 項業務計畫，下分工作計畫 17 項。執行結果，未能如期完成之工作計畫有區政監督及輔導、選舉業務、禮俗業務、古蹟及紀念性建築物業務、其他設備、其他修建工程等 6 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

民政局本年度法定預算數 1,035,572,457 元，執行結果，決算經審定支付實現數 635,175,151 元（61.34%），權責發生數 293,376,737 元（28.33%），審定決算合計數 928,551,888 元，較預算數賸餘 107,020,569 元（10.33%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 271,036,405 元（包括八十三年度 3,227,120 元，八十四年度 39,404,125 元，八十五年度 16,372,814 元，八十六年度 36,730,297 元，八十七年度 175,302,049 元），執行結果，其決算經審定減免數 1,102,567 元（0.40%），支付實現數 178,578,793 元（65.89%），未結清數 91,355,045 元（33.71%），未結清數係編印台北市行政區域圖及台北市區里界說，芝山岩文化史蹟公園、二級古蹟台灣布政史司衙門及台北公會堂、二二八紀念館、補助私人古蹟等修護工程及艋舺剝皮寮古蹟歷史價值調查研究尚未完成，仍須保留繼續辦理。本年度減免數為工程結算賸餘。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科	目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
---	---	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
民 政 局	1,035,572,457.00	928,551,888.00	635,175,151.00	293,376,737.00	928,551,888.00	- 107,020,569.00	10.33
一 般 行 政	59,233,000.00	57,131,596.00	57,131,596.00	—	57,131,596.00	- 2,101,404.00	3.55
區 里 行 政	20,948,000.00	19,288,793.00	18,576,793.00	712,000.00	19,288,793.00	- 1,659,207.00	7.92
自 治 業 務	261,175,830.00	198,528,706.00	197,354,706.00	1,174,000.00	198,528,706.00	- 62,647,124.00	23.99
禮 俗 宗 教	139,188,457.00	119,981,027.00	116,172,277.00	3,808,750.00	119,981,027.00	- 19,207,430.00	13.80
戶 政 業 務	34,070,000.00	31,084,056.00	31,084,056.00	—	31,084,056.00	- 2,985,944.00	8.76
建 築 及 設 備	432,280,000.00	414,812,642.00	127,130,655.00	287,681,987.00	414,812,642.00	- 17,467,358.00	4.04
代 辦 公 共 設 施	1,051,000.00	993,350.00	993,350.00	—	993,350.00	- 57,650.00	5.49
鄰里基層建設設施	87,000,000.00	86,731,718.00	86,731,718.00	—	86,731,718.00	- 268,282.00	0.31
第 一 預 備 金	626,170.00	—	—	—	—	- 626,170.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	民 政 局	271,036,405.00	1,102,567.00	0.40	178,578,793.00	65.89	91,355,045.00	33.71
83	建 築 及 設 備	3,227,120.00	—	—	1,551,795.00	48.09	1,675,325.00	51.91
84	建 築 及 設 備	39,404,125.00	—	—	—	—	39,404,125.00	100.00
85	自 治 業 務	13,037,994.00	—	—	13,037,994.00	100.00	—	—
	禮 俗 宗 教	425,200.00	—	—	375,200.00	88.24	50,000.00	11.76
	建 築 及 設 備	2,909,620.00	39,704.00	1.36	2,869,916.00	98.64	—	—
	小 計	16,372,814.00	39,704.00	0.24	16,283,110.00	99.45	50,000.00	0.31
86	自 治 業 務	2,065,867.00	—	—	2,065,867.00	100.00	—	—
	禮 俗 宗 教	12,584,974.00	—	—	12,584,974.00	100.00	—	—
	戶 政 業 務	1,530,587.00	—	—	1,530,587.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	20,548,869.00	240,314.00	1.17	18,798,826.00	91.48	1,509,729.00	7.35
	小 計	36,730,297.00	240,314.00	0.65	34,980,254.00	95.24	1,509,729.00	4.11
87	區 里 行 政	1,808,000.00	2,000.00	0.11	1,008,000.00	55.75	798,000.00	44.14
	自 治 業 務	330,000.00	—	—	330,000.00	100.00	—	—
	禮 俗 宗 教	2,032,400.00	—	—	1,492,400.00	73.43	540,000.00	26.57
	建 築 及 設 備	171,131,649.00	820,549.00	0.48	122,933,234.00	71.84	47,377,866.00	27.69
	小 計	175,302,049.00	822,549.00	0.47	125,763,634.00	71.74	48,715,866.00	27.79

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
---------	-------	-------	-------	---------

建 築 及 設 備				
其 他 設 備	19,049	6,933	36.40	區公所網際網路架設尚未完成，布政史司文物館辦公傢俱及設備尚未交貨。
其 他 修 建 工 程	412,609	280,748	68.04	三級古蹟西門紅樓再利用工程、二級古蹟台北公會堂修護工程、補助私有古蹟維護工程、東門及南門照明設備及夜貌工程、布政史司文物館再利用工程、二級古蹟芝山岩文化史蹟公園修建工程、林安泰古厝民俗文物館設置工程、二級古蹟公會堂再利用工程等尚未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
83	建 築 及 設 備 其 他 修 建 工 程	3,227	1,675	51.91	芝山岩文化史蹟公園修建工程尚未完成，仍須保留於以後年度繼續執行。
84	建 築 及 設 備 其 他 修 建 工 程	39,404	39,404	100.00	芝山岩文化史蹟公園修建工程尚未完成，仍須保留於以後年度繼續執行。
85	禮 俗 宗 教 宗 教 業 務	50	50	100.00	係行天宮解除董監事案律師費，法院尚未判決。
87	區 里 行 政 區 里 組 織 及 訓 練	1,808	798	44.14	編印「台北市區里界說」尚未交貨，仍須保留於以後年度繼續執行。
	禮 俗 宗 教 古蹟及紀念性建築 物 業 業 務	2,032	540	26.57	二二八紀念館新增文物增補展示尚未完成，仍須保留於以後年度繼續執行。
	建 築 及 設 備 其 他 設 備	7,365	3,182	43.21	二二八紀念館廣播音響、視聽多媒體、室內監控等相關設備。
	其 他 修 建 工 程	163,766	44,195	26.99	二二八紀念館修護工程尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
自治業務 選舉業務	180,937	56,648	31.31	辦理第二屆市長及第八屆里長選舉業務費賸餘。
禮俗宗教 古蹟及紀念性建築物業務	65,770	12,851	19.54	古蹟及紀念性建築物督導之業務費、購置費及水電補助費等節餘。
建築及設備 其他修建工程	412,609	16,944	4.11	補助及獎勵私人古蹟修建節餘款及古蹟修護工程費標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）中山堂管理所

中山堂管理所係依據台北市政府民政局組織規程第七條暨台北市中山堂管理所組織規程設置，主要職掌為辦理政府集會場所、國際性活動場所、提供政府重要慶典及協助社交活動等，茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山堂管理所本年度施政，以提供及管理市民集會場所為重點。經編列一般行政、會場業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項。執行結果，除其他設備昇降梯未完成須保留繼續辦理外，其餘尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

中山堂管理所本年度法定預算數 39,357,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 34,633,445 元（88%），權責發生數 660,000 元（1.68%），審定決算合計數 35,293,445 元，較預算數賸餘 4,063,555 元（10.32%）。本年度經費賸餘主要為其他業務費賸餘 302 萬餘元，係台北市中山堂列入二級古蹟，為配合公會堂整建自八十七年十月起休館，相關業務費賸餘。

以前年度權責發生轉入數 11,353,913 元（包括八十五年度 7,711,578 元，八十六年度 3,642,335 元），執行結果，審定減免數 157,251 元（1.38%），支付實現數 11,196,662 元（98.62%）。減免數係工程延期扣款及工管費節餘款。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 堂 管 理 所	39,357,000.00	35,293,445.00	34,633,445.00	660,000.00	35,293,445.00	- 4,063,555.00	10.32
一 般 行 政	9,520,000.00	8,673,011.00	8,673,011.00	—	8,673,011.00	- 846,989.00	8.90
會 場 業 務	27,785,000.00	24,956,744.00	24,956,744.00	—	24,956,744.00	- 2,828,256.00	10.18
建 築 及 設 備	2,052,000.00	1,663,690.00	1,003,690.00	660,000.00	1,663,690.00	- 388,310.00	18.92

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	中 山 堂 管 理 所	11,353,913.00	157,251.00	1.38	11,196,662.00	98.62	—	—
85	建 築 及 設 備	7,711,578.00	—	—	7,711,578.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	3,642,335.00	157,251.00	4.32	3,485,084.00	95.68	—	—

（三）孔廟管理委員會

孔廟管理委員會係依據台北市政府民政局組織規程第七條暨台北市孔廟管理委員會組織規程設置，主要職掌為辦理孔、孟、儒家學說之宣揚、古蹟、財產之保管維護、籌辦祭典、奉祀諸聖賢之事蹟遺物搜集、整理、陳列及學說編譯等工作。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

孔廟管理委員會本年度施政，以舉辦大成至聖先師孔子誕辰釋奠典禮及祭祀諸聖賢，加強維護管理孔廟及美化環境、庭園及設施等工作，編印「台北市孔廟」等宣導書籍。經編列一般行政、祭典及孔廟簡介、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係孔廟建物辦理第一次登記尚未完成，須保留繼續辦理外，其餘各項尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

孔廟管理委員會本年度法定預算數 12,348,000 元，決算經審定支付實現數 11,660,770 元（94.43%），權責發生數 114,940 元（0.93%），審定決算合計數 11,775,710 元，較預算數賸餘 572,290 元（4.64%）。

茲將該會本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
孔 廟 管 理 委 員 會	12,348,000.00	11,775,710.00	11,660,770.00	114,940.00	11,775,710.00	- 572,290.00	4.64
一 般 行 政	7,496,000.00	7,172,441.00	7,057,501.00	114,940.00	7,172,441.00	- 323,559.00	4.32
祭 典 及 孔 廟 簡 介	4,652,000.00	4,424,269.00	4,424,269.00	—	4,424,269.00	- 227,731.00	4.90
建 築 及 設 備	200,000.00	179,000.00	179,000.00	—	179,000.00	- 21,000.00	10.50

(四) 文獻委員會

文獻委員會係依據台北市政府民政局組織規程第七條暨台北市文獻委員會組織規程設置，主要職掌為辦理台灣史蹟源流研究、文獻資料展示及擴大文獻服務、發行台北文獻刊物等工作。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文獻委員會本年度施政，以編印台北文獻季刊、辦理台灣史蹟源流研習會、文獻資料展示及服務、舉辦口述歷史專題座談、編印文獻專書等為重點。經編列一般行政、文獻編纂、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未如期完成之工作計畫計有文獻整理運用 1 項，係五〇年代白色恐怖事件查訪、原住民專書、十四及十五號公園專書尚未完成、臺北市歷屆市長、議長口述歷史、台北市民宅調查等，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文獻委員會本年度法定預算數 25,272,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 20,917,086 元（82.77%），權責發生數 2,874,919 元（11.38%），審定決算合計數 23,792,005 元，較預算數賸餘 1,479,995 元（5.85%）。本年度經費賸餘主要為其他業務費賸餘 106 萬餘元，係大樓保全、文獻季刊等節餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 3,456,000 元(八十七年度)，執行結果，審定減免數 4,000 元（0.12%），審定支付實現數 3,452,000 元（99.88%），減免數係節餘款。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
文 獻 委 員 會	25,272,000.00	23,792,005.00	20,917,086.00	2,874,919.00	23,792,005.00	- 1,479,995.00	5.85
一 般 行 政	8,869,000.00	8,529,396.00	8,529,396.00	—	8,529,396.00	- 339,604.00	3.83
文 獻 編 纂	16,174,000.00	15,035,109.00	12,160,190.00	2,874,919.00	15,035,109.00	- 1,138,891.00	7.04
建 築 及 設 備	229,000.00	227,500.00	227,500.00	—	227,500.00	- 1,500.00	0.66

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	文 獻 委 員 會	3,456,000.00	4,000.00	0.12	3,452,000.00	99.88	—	—
87	文 獻 編 纂	3,456,000.00	4,000.00	0.12	3,452,000.00	99.88	—	—

（五）松山區戶政事務所

松山區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

松山區戶政事務所本年度法定預算數 62,958,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 57,534,033 元（91.38 %），較預算數賸餘 5,423,967 元（8.62 %）。本年度經費賸餘主要係員工流動性大，以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 239 萬餘元，戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材、戶政便民工作站等業務費賸餘 227 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 戶 政 事 務 所	62,958,000.00	57,534,033.00	57,534,033.00	—	57,534,033.00	- 5,423,967.00	8.62
一 般 行 政	10,492,000.00	9,825,198.00	9,825,198.00	—	9,825,198.00	- 666,802.00	6.36
戶 政 業 務	51,693,000.00	47,017,435.00	47,017,435.00	—	47,017,435.00	- 4,675,565.00	9.04
建 築 及 設 備	773,000.00	691,400.00	691,400.00	—	691,400.00	- 81,600.00	10.56

（六）信義區戶政事務所

信義區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

信義區戶政事務所本年度法定預算數 72,124,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 64,867,848 元（89.94 %），較預算數賸餘 7,256,152 元（10.06 %），本年度經費賸餘主要係員工流動性大，以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費 430 萬餘元賸餘；戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 181 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信義區戶政事務所	72,124,000.00	64,867,848.00	64,867,848.00	—	64,867,848.00	7,256,152.00	10.06
一 般 行 政	12,815,000.00	11,552,549.00	11,552,549.00	—	11,552,549.00	1,262,451.00	9.85
戶 政 業 務	58,561,000.00	52,651,309.00	52,651,309.00	—	52,651,309.00	5,909,691.00	10.09
建 築 及 設 備	748,000.00	663,990.00	663,990.00	—	663,990.00	84,010.00	11.23

（七）大安區戶政事務所

大安區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

大安區戶政事務所本年度法定預算數 100,954,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 86,553,430 元(85.74 %），較預算數賸餘 14,400,570 元（14.26 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足或以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 788 萬餘元；戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 563 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
-----	-------	-------	-----------	--	--	--------------	--

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 戶 政 事 務 所	100,954,000.00	86,553,430.00	86,553,430.00	—	86,553,430.00	- 14,400,570.00	14.26
一 般 行 政	13,717,000.00	12,851,868.00	12,851,868.00	—	12,851,868.00	- 865,132.00	6.31
戶 政 業 務	85,997,000.00	72,549,030.00	72,549,030.00	—	72,549,030.00	- 13,447,970.00	15.64
建 築 及 設 備	1,240,000.00	1,152,532.00	1,152,532.00	—	1,152,532.00	- 87,468.00	7.05

（八）中山區戶政事務所

中山區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

中山區戶政事務所本年度法定預算數 72,635,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 65,469,311 元(90.13%)，較預算數賸餘 7,165,689 元(9.87%)，本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 128 萬餘元及其他業務費賸餘 209 萬餘元，係配合節約措施文具紙張、印刷、加班費、外勤誤餐、交通費、志工補助費、保全系統服務費等賸餘；工程競標節餘 206 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 戶 政 事 務 所	72,635,000.00	65,469,311.00	65,469,311.00	—	65,469,311.00	- 7,165,689.00	9.87
一 般 行 政	11,707,000.00	10,096,930.00	10,096,930.00	—	10,096,930.00	- 1,610,070.00	13.75
戶 政 業 務	56,082,000.00	52,794,445.00	52,794,445.00	—	52,794,445.00	- 3,287,555.00	5.86
建 築 及 設 備	4,846,000.00	2,577,936.00	2,577,936.00	—	2,577,936.00	- 2,268,064.00	46.80

（九）中正區戶政事務所

中正區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

中正區戶政事務所本年度法定預算數 58,698,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 55,835,278 元（95.12 %），較預算數賸餘 2,862,722 元（4.88 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足或以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 205 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中正區戶政事務所	58,698,000.00	55,835,278.00	55,835,278.00	—	55,835,278.00	2,862,722.00	4.88
一 般 行 政	9,989,000.00	9,631,189.00	9,631,189.00	—	9,631,189.00	357,811.00	3.58
戶 政 業 務	47,260,000.00	44,773,324.00	44,773,324.00	—	44,773,324.00	2,486,676.00	5.26
建 築 及 設 備	1,449,000.00	1,430,765.00	1,430,765.00	—	1,430,765.00	18,235.00	1.26

（一〇）大同區戶政事務所

大同區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

大同區戶政事務所本年度法定預算數 46,875,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 40,788,647 元（87.02 %），較預算數賸餘 6,086,353 元（12.98 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足或以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 344 萬餘元；戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 149 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大同區戶政事務所	46,875,000.00	40,788,647.00	40,788,647.00	—	40,788,647.00	- 6,086,353.00	12.98
一般行政	9,198,000.00	8,010,001.00	8,010,001.00	—	8,010,001.00	- 1,187,999.00	12.92
戶政業務	36,255,000.00	31,449,201.00	31,449,201.00	—	31,449,201.00	- 4,805,799.00	13.26
建築及設備	1,422,000.00	1,329,445.00	1,329,445.00	—	1,329,445.00	- 92,555.00	6.51

（一一）萬華區第一戶政事務所

萬華區第一戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區第一戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

萬華區第一戶政事務所本年度法定預算數 28,512,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 26,349,176 元（92.41%），較預算數賸餘 2,162,824 元（7.59%），本年度經費賸餘主要係以職務代理補戶籍人員缺額人事費賸餘 181 萬餘元所致。

以前年度權責發生轉入數 7,693,510 元（包括八十四年度 1,218,171 元，八十五年度 4,557,429 元，八十六年度 1,917,910 元），執行結果，決算經審定支付實現數 60,000 元（0.78%），未結清數 7,633,510 元（99.22%），係興建萬華區政中心連續性工程，與捷運局共構，及十二號公園新建工程等尚未完成設計，須保留繼續辦理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬華區第一戶政事務所	28,512,000.00	26,349,176.00	26,349,176.00	—	26,349,176.00	- 2,162,824.00	7.59
一般行政	4,200,000.00	3,950,633.00	3,950,633.00	—	3,950,633.00	- 249,367.00	5.94
戶政業務	21,959,000.00	20,119,210.00	20,119,210.00	—	20,119,210.00	- 1,839,790.00	8.38
建築及設備	2,353,000.00	2,279,333.00	2,279,333.00	—	2,279,333.00	- 73,667.00	3.13

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	萬華區第一戶政事務所	7,693,510.00	—	—	60,000.00	0.78	7,633,510.00	99.22
84	建 築 及 設 備	1,218,171.00	—	—	—	—	1,218,171.00	100.00
85	建 築 及 設 備	4,557,429.00	—	—	—	—	4,557,429.00	100.00
86	戶 政 業 務	60,000.00	—	—	60,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,857,910.00	—	—	—	—	1,857,910.00	100.00
	小 計	1,917,910.00	—	—	60,000.00	3.13	1,857,910.00	96.87

（一二）萬華區第二戶政事務所

萬華區第二戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區第二戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

萬華區第二戶政事務所本年度法定預算數 40,448,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,631,631 元（95.51 %），較預算數賸餘 1,816,369 元（4.49 %），本年度經費賸餘主要為其他業務費賸餘 113 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬華區第二戶政事務所	40,448,000.00	38,631,631.00	38,631,631.00	—	38,631,631.00	- 1,816,369.00	4.49
一 般 行 政	7,667,000.00	6,938,179.00	6,938,179.00	—	6,938,179.00	- 728,821.00	9.51
戶 政 業 務	31,944,000.00	30,868,415.00	30,868,415.00	—	30,868,415.00	- 1,075,585.00	3.37
建 築 及 設 備	837,000.00	825,037.00	825,037.00	—	825,037.00	- 11,963.00	1.43

（一三）文山區第一戶政事務所

文山區第一戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區第一戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

文山區第一戶政事務所本年度法定預算數 33,183,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 30,268,399 元(91.22%)，較預算數賸餘 2,914,601 元(8.78%)，本年度經費賸餘主要為保全費、外勤交通費等其他業務費賸餘 130 萬餘元及人事費賸餘 61 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
文山區第一戶政事務所	33,183,000.00	30,268,399.00	30,268,399.00	—	30,268,399.00	- 2,914,601.00	8.78
一 般 行 政	5,715,000.00	4,833,438.00	4,833,438.00	—	4,833,438.00	- 881,562.00	15.43
戶 政 業 務	26,131,000.00	24,288,408.00	24,288,408.00	—	24,288,408.00	- 1,842,592.00	7.05
建 築 及 設 備	1,337,000.00	1,146,553.00	1,146,553.00	—	1,146,553.00	- 190,447.00	14.24

(一四) 文山區第二戶政事務所

文山區第二戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區第二戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

文山區第二戶政事務所本年度法定預算數 45,432,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 40,398,891 元(88.92%)，較預算數賸餘 5,033,109 元(11.08%)。本年度經費賸餘主要為其他業務費賸餘 329 萬餘元，係保全費、交通費等賸餘及油脂、水、電等事務費賸餘 110 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
文山區第二戶政事務所	45,432,000.00	40,398,891.00	40,398,891.00	—	40,398,891.00	- 5,033,109.00	11.08
一 般 行 政	11,687,000.00	9,383,305.00	9,383,305.00	—	9,383,305.00	- 2,303,695.00	19.71
戶 政 業 務	32,413,000.00	29,802,606.00	29,802,606.00	—	29,802,606.00	- 2,610,394.00	8.05
建 築 及 設 備	1,332,000.00	1,212,980.00	1,212,980.00	—	1,212,980.00	- 119,020.00	8.94

(一五) 南港區戶政事務所

南港區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身分證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

南港區戶政事務所本年度法定預算數 36,465,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 33,387,280 元（91.56 %），較預算數賸餘 3,077,720 元（8.44 %）。本年度經費賸餘主要為：戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 168 萬餘元，人事費賸餘 58 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 戶 政 事 務 所	36,465,000.00	33,387,280.00	33,387,280.00	—	33,387,280.00	- 3,077,720.00	8.44
一 般 行 政	5,433,000.00	4,634,139.00	4,634,139.00	—	4,634,139.00	- 798,861.00	14.70
戶 政 業 務	29,629,000.00	27,464,601.00	27,464,601.00	—	27,464,601.00	- 2,164,399.00	7.31
建 築 及 設 備	1,403,000.00	1,288,540.00	1,288,540.00	—	1,288,540.00	- 114,460.00	8.16

(一六) 內湖區戶政事務所

內湖區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

內湖區戶政事務所本年度法定預算數 60,500,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,994,990 元(89.25%)，較預算數賸餘 6,505,010 元（10.75%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足或以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 350 萬餘元；戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 139 萬餘元及合署辦公大樓水、電等事務費賸餘 107 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 戶 政 事 務 所	60,500,000.00	53,994,990.00	53,994,990.00	—	53,994,990.00	- 6,505,010.00	10.75
一 般 行 政	10,343,000.00	8,614,013.00	8,614,013.00	—	8,614,013.00	- 1,728,987.00	16.72
戶 政 業 務	48,401,000.00	43,753,561.00	43,753,561.00	—	43,753,561.00	- 4,647,439.00	9.60
建 築 及 設 備	1,756,000.00	1,627,416.00	1,627,416.00	—	1,627,416.00	- 128,584.00	7.32

（一七）士林區戶政事務所

士林區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

士林區戶政事務所本年度法定預算數 82,357,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 72,285,968 元（87.77%），較預算數賸餘 10,071,032 元（12.23%）。本年度經費賸餘主要係以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 414 萬餘元；戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 401 萬餘元及油脂、水、電等事務費

賸餘 71 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士 林 區 戶 政 事 務 所	82,357,000.00	72,285,968.00	72,285,968.00	—	72,285,968.00	- 10,071,032.00	12.23
一 般 行 政	13,056,000.00	11,181,937.00	11,181,937.00	—	11,181,937.00	- 1,874,063.00	14.35
戶 政 業 務	67,699,000.00	59,689,731.00	59,689,731.00	—	59,689,731.00	- 8,009,269.00	11.83
建 築 及 設 備	1,602,000.00	1,414,300.00	1,414,300.00	—	1,414,300.00	- 187,700.00	11.72

（一八）北投區戶政事務所

北投區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

北投區戶政事務所本年度法定預算數 67,005,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 61,845,021 元(92.30%)，較預算數賸餘 5,159,979 元（7.70%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足或以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 207 萬餘元及戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 242 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 戶 政 事 務 所	67,005,000.00	61,845,021.00	61,845,021.00	—	61,845,021.00	- 5,159,979.00	7.70
一 般 行 政	10,631,000.00	9,635,707.00	9,635,707.00	—	9,635,707.00	- 995,293.00	9.36
戶 政 業 務	54,221,000.00	50,088,067.00	50,088,067.00	—	50,088,067.00	- 4,132,933.00	7.62
建 築 及 設 備	2,153,000.00	2,121,247.00	2,121,247.00	—	2,121,247.00	- 31,753.00	1.47

四、財政局主管

財政局主管包括財政局、稅捐稽徵處、集中支付處等三個單位。本年度施政計畫主要包括靈活調度庫款，積極開闢財源，加強賦稅稽徵，強化既有支付制度，加強市營事業財務管理、適度運用公債政策，擴充集中支付資訊連線、推動稅務自動化、嚴密查緝逃漏等，編列業務計畫共計 17 項，下分工作計畫 46 項，執行結果，已完成者 43 項，仍在繼續執行者 3 項，歲出預算數 30,795,470,340 元，執行結果，原列決算數經修正減列支付實現數 19,522 元，審定支付實現數為 28,933,705,095 元（93.96%），權責發生數為 1,635,828,000 元（5.31%），審定決算合計數 30,569,533,095 元，較預算數賸餘 225,937,245 元（0.73%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 52,549,141 元（包括八十四年度 3,347,959 元、八十五年度 29,993,143 元、八十六年度 8,926,200 元、八十七年度 10,281,839 元），執行結果，審定減免數為 1,251,576 元（2.38%），支付實現數為 29,902,682 元（56.91%），未結清數為 21,394,883 元（40.71%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）財政局

財政局係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府財政局組織規程設置，主要職掌為審酌市庫財政狀況、加強理財功能、支應市政建設；強化歲入管理及基金運用效益、督導市有土地開發利用、加強稅務督導提高稽徵效率、督導市屬金融機構穩健經營，推動市有財產自動化等工作。茲將該局八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

財政局本年度施政，以加強公務機關財務管理，監督市營事業財務及基金債券管理，廣籌財源支應市政建設，稅務督導考核管理，督導市屬金融機構穩健經營，加速辦理轄區內權屬未定土地國、市所有權登記等為工作重點。經編列一般行政、財務管理、稅務行政管理、金融管理、公用財產管理、非公用財產管理、債務付息、建築及設備、償債基金、投資支出等 10 項業務計畫，下分工作計畫 21 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有土地購置、其他設備 2 項，係價購信義區信義段三小段等九筆重劃地，土地尚未取得，及汰換財產管理系統尚未完成驗收測試，須保留繼續執行，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

財政局本年度法定預算數 25,774,398,874 元，執行結果，決算列支付實現數 24,128,695,251 元，權責發生數 1,632,443,000 元，查支付實現數內有 10,458 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 24,128,684,793 元（93.62%），權責發生數 1,632,443,000 元（6.33%），審定決算合計數為 25,761,127,793 元，較預算數賸餘 13,271,081 元（0.05%），本年經費賸餘主要為公債宣導印製費及手續費與分攤處理基隆河新生地等業務費賸餘 781 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 20,818,616 元（包括八十五年度 16,423,816 元、八十六年度 3,500,000 元、

八十七年度 894,800 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 20,818,616 元（100%）。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
財 政 局	25,774,398,874.00	25,761,138,251.00	24,128,684,793.00	1,632,443,000.00	25,761,127,793.00	- 13,271,081.00	0.05
一 般 行 政	52,774,000.00	51,818,857.00	51,808,399.00	—	51,808,399.00	- 965,601.00	1.82
財 務 管 理	30,221,000.00	27,899,675.00	27,899,675.00	—	27,899,675.00	- 2,321,325.00	7.68
稅 務 行 政 管 理	16,221,340.00	15,794,944.00	15,794,944.00	—	15,794,944.00	- 426,396.00	2.63
金 融 管 理	30,889,000.00	30,369,346.00	30,369,346.00	—	30,369,346.00	- 519,654.00	1.68
公 用 財 產 管 理	20,735,000.00	20,059,397.00	20,059,397.00	—	20,059,397.00	- 675,603.00	3.26
非 公 用 財 產 管 理	178,496,000.00	172,641,333.00	172,641,333.00	—	172,641,333.00	- 5,854,667.00	3.28
債 務 付 息	5,728,239,000.00	5,728,239,000.00	5,728,239,000.00	—	5,728,239,000.00	—	—
建 築 及 設 備	1,852,547,000.00	1,851,642,999.00	219,199,999.00	1,632,443,000.00	1,851,642,999.00	- 904,001.00	0.05
償 債 基 金	17,851,061,000.00	17,851,061,000.00	17,851,061,000.00	—	17,851,061,000.00	—	—
投 資 支 出	11,612,000.00	11,611,700.00	11,611,700.00	—	11,611,700.00	- 300.00	0.00
第 一 預 備 金	1,603,534.00	—	—	—	—	- 1,603,534.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	財 政 局	20,818,616.00	—	—	20,818,616.00	100.00	—	—
85	非 公 用 財 產 管 理	16,423,816.00	—	—	16,423,816.00	100.00	—	—
86	財 務 管 理	3,500,000.00	—	—	3,500,000.00	100.00	—	—
87	公 用 財 產 管 理	894,800.00	—	—	894,800.00	100.00	—	—

（二）稅捐稽徵處

稅捐稽徵處係依據台北市政府財政局組織規程第八條暨台北市稅捐稽徵處組織規程設置，主要職掌為辦理臺北市營業稅、印花稅、地價稅、土地增值稅、房屋稅、契稅、工程受益費、使用牌照稅、娛樂稅、電子處理資料、稅務管理等工作。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

稅捐稽徵處本年度施政，以辦理營業稅、印花稅、地價稅、土地增值稅、房屋稅、契稅、工程受益費、使用牌照稅、娛樂稅之稽徵；稅務風紀調查處理、查緝逃漏稅捐，各項稅捐違章逃漏案件之審理等為重點。經編列一般

行政、稅捐稽徵業務、稅務管理、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 18 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫係房屋興建工程 1 項，係配合萬華區興建萬華分處尚未完工，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

稅捐稽徵處本年度法定預算數 4,932,084,466 元，執行結果，決算列支付實現數 4,723,473,611 元，權責發生數 3,385,000 元，查支付實現數內有 9,064 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 4,723,464,547 元（95.77%），權責發生數 3,385,000 元（0.07%），審定決算合計數為 4,726,849,547 元，較預算數賸餘 205,234,919 元（4.16%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 31,730,525 元（包括八十四年度 3,347,959 元、八十五年度 13,569,327 元、八十六年度 5,426,200 元、八十七年度 9,387,039 元），執行結果，其決算經審定減免數 1,251,576 元（3.94%），支付實現數 9,084,066 元（28.63%），未結清數為 21,394,883 元（67.43%）。未結清數係興建萬華分處辦公室工程及萬華區十二號公園地下停車場興建工程，均尚未完工，須保留繼續處理。至減免數主要係辦公環境改善工程之工程賸餘款。

茲將該處本年度、以前年度歲出決算之審定及經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
稅 捐 稽 徵 處	4,932,084,466.00	4,726,858,611.00	4,723,464,547.00	3,385,000.00	4,726,849,547.00	- 205,234,919.00	4.16
一 般 行 政	250,474,000.00	244,207,383.00	244,198,319.00	—	244,198,319.00	- 6,275,681.00	2.50
稅 捐 稽 徵 業 務	4,042,018,000.00	3,910,184,005.00	3,910,184,005.00	—	3,910,184,005.00	- 131,833,995.00	3.26
稅 務 管 理	449,489,000.00	404,822,604.00	404,822,604.00	—	404,822,604.00	- 44,666,396.00	9.94
建 築 及 設 備	190,103,466.00	167,644,619.00	164,259,619.00	3,385,000.00	167,644,619.00	- 22,458,847.00	11.81

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	稅 捐 稽 徵 處	31,730,525.00	1,251,576.00	3.94	9,084,066.00	28.63	21,394,883.00	67.43
84	建 築 及 設 備	3,347,959.00	—	—	—	—	3,347,959.00	100.00
85	建 築 及 設 備	13,569,327.00	—	—	—	—	13,569,327.00	100.00
86	建 築 及 設 備	5,426,200.00	—	—	948,603.00	17.48	4,477,597.00	82.52
87	稅 捐 稽 徵 業 務	2,500,000.00	—	—	2,500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	6,887,039.00	1,251,576.00	18.17	5,635,463.00	81.83	—	—
	小 計	9,387,039.00	1,251,576.00	13.33	8,135,463.00	86.67	—	—

二、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
稅 捐 稽 徵 業 務				
營 業 稅 稽 徵	3,402,466	86,306	2.54	主要係統一發票宣傳費、印製發票工本費及加班費賸餘。
電 子 處 理 資 料	235,589	29,720	12.62	主要係印刷、消耗、租金及其他業務費等賸餘。
稅 務 管 理				
處 理 違 章 案 件	247,011	43,528	17.62	主要係財務罰鍰獎金賸餘。
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	80,642	14,786	18.34	主要係機械設備、雜項設備等競標結餘。
其 他 修 建 工 程	21,396	7,667	35.83	主要係各項工程競標結餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（三）集中支付處

集中支付處係依據台北市政府財政局組織規程第八條暨台北市集中支付處組織規程設置，隸屬於臺北市府財政局指揮監督，辦理臺北市府所屬各機關學校集中支付事宜。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

集中支付處本年度施政，以加強預算控制及付款憑單查核，切實掌握各機關預算餘額，靈活財務調度、集中支付庫款，直接付與債權人或其指定之受款人，以簡化支付程序，正確記錄庫款支付情形，以電子計算機處理集中支付各項資料等為重點。經編列一般行政、集中支付業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

集中支付處本年度法定預算數 88,987,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,555,755 元（91.65%），較預算數賸餘 7,431,245 元（8.35%）。本年度經費賸餘主要係人事費賸餘 261 萬餘元，各項報表、印刷、郵電節餘 310 萬餘元。

茲將該處本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
集 中 支 付 處	88,987,000.00	81,555,755.00	81,555,755.00	—	81,555,755.00	- 7,431,245.00	8.35
一 般 行 政	25,446,000.00	23,523,012.00	23,523,012.00	—	23,523,012.00	- 1,922,988.00	7.56
集 中 支 付 業 務	57,059,000.00	51,794,060.00	51,794,060.00	—	51,794,060.00	- 5,264,940.00	9.23
建 築 及 設 備	6,482,000.00	6,238,683.00	6,238,683.00	—	6,238,683.00	- 243,317.00	3.75

貳、歲出各款之審核

一、市議會主管

(一) 市議會

市議會係依據直轄市自治法第十四條規定設置，依照臺北市議會組織規程第二條之規定行使職權（民國八十八年一月二十五日起係依地方制度法第三十三條規定設置及第三十五條規定行使職權），主要職掌為議決市法規、市預算、市特別稅課、臨時稅課及附加稅課、市財產之處分、市政府及市屬事業機構之組織規程、市政府及市議員提案事項，及審議市決算之審核報告，接受人民請願等工作，茲將民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市議會本年度施政，以召開定期大會及臨時大會聽取市政施政報告，並質詢建議以促進市政建設加速達成，設置市民服務中心以反映民意，定期發行公報及議事錄，研究市政應興革事項及臺北市單行法規及以電腦處理議事議案等為重點。經編列一般行政、議事業務、公共關係業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，除房屋興建工程計畫原編興建秘書長職務宿舍規劃暨鑽探費用，經檢討停辦外，其餘均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

市議會本年度法定預算數 745,746,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 678,732,413 元（91.01%），較預算數賸餘 67,013,587 元（8.99%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 23,969,250 元（八十五年度），執行結果，決算經審定支付實現數 23,969,250 元（100.00%）。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定與經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市 議 會	745,746,000.00	678,732,413.00	678,732,413.00	—	678,732,413.00	67,013,587.00	8.99
一 般 行 政	156,942,000.00	147,396,775.00	147,396,775.00	—	147,396,775.00	9,545,225.00	6.08
議 事 業 務	502,400,000.00	479,876,542.00	479,876,542.00	—	479,876,542.00	22,523,458.00	4.48
公 共 關 係 業 務	67,115,000.00	43,473,359.00	43,473,359.00	—	43,473,359.00	23,641,641.00	35.23
建 築 及 設 備	12,289,000.00	7,985,737.00	7,985,737.00	—	7,985,737.00	4,303,263.00	35.02
第 一 預 備 金	7,000,000.00	—	—	—	—	7,000,000.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 議 會	23,969,250.00	—	—	23,969,250.00	100.00	—	—
85	議 事 業 務	23,969,250.00	—	—	23,969,250.00	100.00	—	—

二、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
議 事 業 務				
大 會 議 事 工 作	93,986	11,052	11.76	主要係大會期間各項資料公報整理編報及雜支等賸餘。
經 常 議 事 工 作	408,414	11,470	2.81	主要係辦理經常性議事工作各項資料公報整理編報及雜支等賸餘。
公 共 關 係 業 務				
公 共 聯 繫	67,115	23,641	35.23	主要係國際姊妹市議會活動經費賸餘。
建 築 及 設 備				
房 屋 興 建 工 程	1,000	1,000	100.00	原編興建秘書長職務宿舍規劃暨鑽探費用，經檢討停辦。
其 他 修 建 工 程	4,662	2,516	53.98	各項工程標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

二、市政府主管

市政府主管包括祕書處等 5 處、研究發展考核委員會等 6 會、公務人員訓練中心等 3 中心、台北廣播電台、12 個區公所共 27 個機關單位。本年度施政計畫主要為規劃具體周詳市政計畫、積極推動現代化市政建設、增進市民福祉、加強事務行政及動產管理、強化市府議事功能、提昇府會關係、確立服務新觀念、提昇政府形象等，編列業務

計畫共計 172 項，下分工作計畫 286 項，執行結果，已完成者 253 項，仍在繼續執行者 33 項。歲出預算數 6,372,449,304 元，執行結果，原列決算數內經本處修正減列支付實現數 10,458 元，審定支付實現數 5,875,239,465 元（92.19%），權責發生數為 180,814,424 元（2.84%），審定決算合計數 6,056,053,889 元，較預算數賸餘 316,395,415 元（4.97%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 720,895,133 元（包括八十一年度 6,645,458 元，八十三年度 99,169,079 元，八十四年度 21,020,181 元，八十五年度 49,101,007 元，八十六年度 203,788,727 元，八十七年度 341,170,681 元），執行結果，審定減免數為 27,180,810 元（3.77%），支付實現數為 453,373,344 元（62.89%），未結清數為 240,340,979 元（33.34%）。

茲將市政府主管所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）秘書處

秘書處係依據臺北市政府組織規程第八條規定設置，掌理擬定綜合計畫，並策動及協助各機構負責執行，綜核各局、處會文稿等業務，茲將民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

秘書處本年度施政主要包括加強事務行政及動產管理，賡續推展「文書檔案管理資訊系統」運用，秉持獨立自主精神、平等互惠原則，積極進行城市外交，強化市府議事功能，貫徹「廉潔」、「便民」旨意，發揮視察功能，配合中央總動員政策，以民主化的市政規劃統合力量整備等為重點。經編列一般行政、事務管理、文書業務、機要業務、視察業務、聯合服務、動員計畫業務、公共關係業務、建築及設備等 9 項業務計畫，下分工作計畫 18 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有庶務管理 1 項，係聯合服務中心「便民服務資訊管理系統軟體購置案」因資訊中心未協助規劃設計而由該中心自行設計，致未及於年度終了前完成發包作業，須保留繼續執行，及接待業務之非洲國家市政人員專業訓練計畫因受邀城市參與意願問題停辦外，其餘尚能按計畫實施。

預算執行之審核

秘書處本年度法定預算數 294,182,944 元，執行結果，決算經審定支付實現數 258,991,146 元（88.04%），權責發生數 1,600,000 元（0.54%），審定決算合計數為 260,591,146 元，較預算數賸餘 33,591,798 元（11.42%）。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 1,118 萬餘元，係電腦及影印機耗材、汽油、加班、郵資及非洲市政人員專業訓練計畫奉准停辦等之賸餘。旅運費賸餘 363 萬餘元，係員工上下班交通費及未訪問姊妹市旅費等之賸餘。維護費賸餘 89 萬餘元，係電腦、冷氣機等設備及公務車維護費等之賸餘。第一預備金未動支 1,577 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,768,580 元（包括八十六年度 11,366,195 元，八十七年度 1,402,385 元），執行結果，決算經審定支付實現數 12,768,580 元（100%）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
秘 書 處	294,182,944.00	260,591,146.00	258,991,146.00	1,600,000.00	260,591,146.00	- 33,591,798.00	11.42
一 般 行 政	94,696,000.00	92,442,418.00	92,442,418.00	—	92,442,418.00	- 2,253,582.00	2.38
事 務 管 理	60,470,924.00	55,467,026.00	53,867,026.00	1,600,000.00	55,467,026.00	- 5,003,898.00	8.27
文 書 業 務	26,797,000.00	26,584,448.00	26,584,448.00	—	26,584,448.00	- 212,552.00	0.79
機 要 業 務	28,609,000.00	26,991,677.00	26,991,677.00	—	26,991,677.00	- 1,617,323.00	5.65
視 察 業 務	4,212,000.00	4,184,497.00	4,184,497.00	—	4,184,497.00	- 27,503.00	0.65
聯 合 服 務	13,185,000.00	11,530,193.00	11,530,193.00	—	11,530,193.00	- 1,654,807.00	12.55
動 員 計 畫 業 務	4,228,000.00	3,943,383.00	3,943,383.00	—	3,943,383.00	- 284,617.00	6.73
公 共 關 係 業 務	37,790,000.00	32,061,398.00	32,061,398.00	—	32,061,398.00	- 5,728,602.00	15.16
建 築 及 設 備	7,537,000.00	7,386,106.00	7,386,106.00	—	7,386,106.00	- 150,894.00	2.00
第 一 預 備 金	16,658,020.00	—	—	—	—	- 16,658,020.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	秘 書 處	12,768,580.00	—	—	12,768,580.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	5,401,968.00	—	—	5,401,968.00	100.00	—	—
	公 共 關 係 業 務	5,964,227.00	—	—	5,964,227.00	100.00	—	—
	小 計	11,366,195.00	—	—	11,366,195.00	100.00	—	—
87	聯 合 服 務	684,088.00	—	—	684,088.00	100.00	—	—
	動 員 計 畫 業 務	246,820.00	—	—	246,820.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	471,477.00	—	—	471,477.00	100.00	—	—
	小 計	1,402,385.00	—	—	1,402,385.00	100.00	—	—

（二）市政大樓公共事務管理中心

市政大樓公共事務管理中心係依據臺北市政府組織規程第九條及該中心之組織規程設置，掌理市政大樓公共事務性管理業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市政大樓公共事務管理中心本年度施政計畫，主要包括事務管理行政、財產管理、車輛管理、辦公大樓清潔維護、公共設施安檢、機電空調各項設備管理維護、督導警衛勤務、規劃展示市政建設成果、加強行政監督功能等為重點。經編列一般行政、事務管理、機電作業業務、安全防護業務、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有財產管理、機電設備管理、其他修建工程等 3 項，主要係其他修建工程之主機電室增設消防排煙設備工程、緊急發電機排煙淨化及噪音改善工程合約跨年度，奉准保留至下年度繼續執行。

預算執行之審核

市政大樓公共事務管理中心本年度法定預算數 342,170,200 元，執行結果，決算經審定支付實現數 290,906,948 元(85.02%)，權責發生數 16,342,000 元(4.78%)，審定決算合計數為 307,248,948 元，較預算數賸餘 34,921,252 元(10.20%)。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 2,176 萬餘元，主要係大樓水電清潔費、電話費等賸餘。維護費賸餘 604 萬餘元，主要係大樓電話總機、電腦查詢系統軟體維護、及各項機電設施等賸餘。工程費賸餘 617 萬餘元，主要係餐廳空調改善、大樓電梯樓層顯示器更換、空調冷卻水塔設備改善等工程標餘款。

以前年度歲出權責發生轉入數 21,575,811 元（包括八十五年度 11,487,377 元，八十六年度 7,944,853 元，八十七年度 2,143,581 元），執行結果，其決算經審定減免數 100,000 元（0.46%），支付實現數 21,475,811 元（99.54%），減免數係更換市政大樓 CN 區消防系統中繼器 IC 板及配件標餘款。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市政大樓公共事務管理中心	342,170,200.00	307,248,948.00	290,906,948.00	16,342,000.00	307,248,948.00	- 34,921,252.00	10.20
一 般 行 政	17,742,000.00	17,497,129.00	17,497,129.00	—	17,497,129.00	- 244,871.00	1.38
事 務 管 理	172,588,000.00	148,921,969.00	146,921,969.00	2,000,000.00	148,921,969.00	- 23,666,031.00	13.71
機 電 作 業 業 務	67,097,000.00	63,646,175.00	63,583,175.00	63,000.00	63,646,175.00	- 3,450,825.00	5.14
安 全 防 護 業 務	58,122,200.00	57,215,965.00	57,215,965.00	—	57,215,965.00	- 906,235.00	1.56
建 築 及 設 備	26,621,000.00	19,967,710.00	5,688,710.00	14,279,000.00	19,967,710.00	- 6,653,290.00	24.99

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市政大樓公共事務管理中心	21,575,811.00	100,000.00	0.46	21,475,811.00	99.54	—	—
85	事 務 管 理	11,185,996.00	—	—	11,185,996.00	100.00	—	—
	安 全 防 護 業 務	301,381.00	—	—	301,381.00	100.00	—	—
	小 計	11,487,377.00	—	—	11,487,377.00	100.00	—	—
86	事 務 管 理	7,944,853.00	—	—	7,944,853.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	553,797.00	—	—	553,797.00	100.00	—	—
	事 務 管 理	179,784.00	—	—	179,784.00	100.00	—	—
	機 電 作 業 業 務	110,000.00	—	—	110,000.00	100.00	—	—
	安 全 防 護 業 務	1,300,000.00	100,000.00	7.69	1,200,000.00	92.31	—	—
	小 計	2,143,581.00	100,000.00	4.67	2,043,581.00	95.33	—	—

（三）主計處

主計處係依據臺北市政府組織規程第十條設置，主要職掌為辦理歲計、會計、統計及主計人事等事項，並指揮資訊中心，推行市府所屬機關資料處理自動化作業等。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

主計處本年度施政以落實零基預算精神及強化計畫評估與財務分析，統籌合理分配財力資源，審編八十八年下半年及八十九年度市地方總預算暨附屬單位預算及綜計表，嚴密督促預算執行，加強督導各機關辦理內部審核，落實執行會計制度，嚴格審核預算之保留，審編八十七年度市地方總決算暨附屬單位決算及綜計表，督促特別預算之執行，配合市府統一發包中心辦理營繕工程、購置定製財物案件之監視業務，積極推動會計電腦作業，推行公務統計方案，辦理市民對市政建設意向調查，建立統計資訊系統，加強查編各種物價動態、家庭收支、及個人所得分配等工作為重點。經編列一般行政、單位預算機關歲計會計業務、附屬單位預算機關歲計會計業務、監視業務、公務統計業務、經濟統計業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 12 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

主計處本年度法定預算數 149,764,000 元，執行結果，決算列支付實現數 141,555,768 元，經修正剔除溢支國外出差旅費 10,458 元，審定支付實現數 141,545,310 元（94.51%），較預算數賸餘 8,218,690 元（5.49%）。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 271 萬餘元，主要為員額未補足及部分書記為職務代理人所致；業務費賸餘 383 萬餘元、主要為議會審查預算期間列席人員加勤費等賸餘；設備標餘款 66 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 660,000 元（八十七年度），決算經審定減免數 7,455 元（1.13%），支付實現數 652,545 元（98.87%）。減免數主要係委託研究案結餘款。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
主 計 處	149,764,000.00	141,555,768.00	141,545,310.00	—	141,545,310.00	8,218,690.00	5.49
一 般 行 政	44,474,135.00	43,529,370.00	43,518,912.00	—	43,518,912.00	955,223.00	2.15
單位預算機關歲計會計業務	29,790,000.00	27,336,057.00	27,336,057.00	—	27,336,057.00	2,453,943.00	8.24
附屬單位預算機關歲計會計業務	12,088,000.00	10,743,849.00	10,743,849.00	—	10,743,849.00	1,344,151.00	11.12
監 視 業 務	3,557,000.00	3,417,393.00	3,417,393.00	—	3,417,393.00	139,607.00	3.92
公 務 統 計 業 務	13,299,000.00	12,420,780.00	12,420,780.00	—	12,420,780.00	878,220.00	6.60
經 濟 統 計 業 務	42,072,000.00	40,316,558.00	40,316,558.00	—	40,316,558.00	1,755,442.00	4.17
建 築 及 設 備	4,452,200.00	3,791,761.00	3,791,761.00	—	3,791,761.00	660,439.00	14.83
第 一 預 備 金	31,665.00	—	—	—	—	31,665.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	主 計 處	660,000.00	7,455.00	1.13	652,545.00	98.87	—	—
	單位預算機關歲計會計業務	360,000.00	7,455.00	2.07	352,545.00	97.93	—	—
	附屬單位機關歲計會計業務	300,000.00	—	—	300,000.00	100.00	—	—

（四）資訊中心

資訊中心係依據臺北市政府組織規程第十條暨臺北市政府資訊中心組織規程設置，負責推動臺北市政府所屬機關電腦化作業。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

資訊中心本年度施政，以推動市府文書檔案管理系統、主計業務自動化作業、公文系統現代化、多媒體電腦之運用及推廣、辦理電子處理作業講習及專業人員培訓、成立資訊計畫專案審查小組、市府全球資訊網站推出市民論壇、台北市電子地圖，完成市府資訊交流作業委外服務等為工作重點。經編列一般行政、處理資料業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有電子處理資料業務 1 項，主要係市政資訊交流作業規劃與建置、市政資料庫架構之規劃與系統開發等合約跨年度，須保留繼續執行。

預算執行之審核

資訊中心本年度法定預算數 125,556,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 104,022,584 元（82.85%），權責發生數 3,970,000 元（3.16%），審定決算合計數為 107,992,584 元，較預算數賸餘 17,563,416 元（13.99%）。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 1,343 萬餘元，主要係租用市政大樓網路及相關軟硬體設備、通訊、視訊設備租金及維護費因市場價格調降結餘。維護費賸餘 156 萬餘元，係市政大樓網路、資訊服務系統、公文檔案管理系統等維護費賸餘。人事費賸餘 147 萬餘元，係員額未補足所致。

以前年度歲出權責發生轉入數 3,494,870 元（八十六年度 294,870 元，八十七年度 3,200,000 元），執行結果，審定支付實現數 3,494,870 元（100%）。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
資 訊 中 心	125,556,000.00	107,992,584.00	104,022,584.00	3,970,000.00	107,992,584.00	- 17,563,416.00	13.99
一 般 行 政	14,399,000.00	13,685,860.00	13,685,860.00	—	13,685,860.00	- 713,140.00	4.95
處 理 資 料 業 務	105,885,000.00	89,368,818.00	85,398,818.00	3,970,000.00	89,368,818.00	- 16,516,182.00	15.60
建 築 及 設 備	5,272,000.00	4,937,906.00	4,937,906.00	—	4,937,906.00	- 334,094.00	6.34

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	資 訊 中 心	3,494,870.00	—	—	3,494,870.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	294,870.00	—	—	294,870.00	100.00	—	—
87	處 理 資 料 業 務	280,000.00	—	—	280,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,920,000.00	—	—	2,920,000.00	100.00	—	—
	小 計	3,200,000.00	—	—	3,200,000.00	100.00	—	—

(五) 新聞處

新聞處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府新聞處組織規程設置，掌理出版事業之登記、管理及輔導、發布市政新聞、市政建設宣導等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

新聞處本年度施政，主要以出版事業登記、輔導及管理、影視事業之輔導、市政建設之宣導、發布市政新聞、非法播放系統之查察及管理錄影節目帶租售等為重點。經編列一般行政、新聞行政、市政建設宣傳、編印市政宣傳書刊、新聞發布、市政資料業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 13 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有電化宣傳、編印市政叢書、其他設備等 3 項，主要係市政宣導電視節目製播及影像輸出入管理查詢系統升級合約跨年度，須保留繼續辦理；行政管理之小巨蛋 A21 土地未出租原列地價稅繳庫、綜合宣導之城市的聲音宣傳效果不佳停辦；其他修建工程之市政資料館展區更新工程奉准緩辦外，其餘尚能按計畫實施。

預算執行之審核

新聞處本年度法定預算數 351,875,469 元，執行結果，決算經審定支付實現數 261,404,670 元（74.29%），權責發生數 11,575,464 元（3.29%），審定決算合計數為 272,980,134 元，較預算數賸餘 78,895,335 元（22.42%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 5,010 萬餘元，主要係市政資料館展區更新工程停辦繳庫。事務費賸餘 1,785 萬餘元，主要係 A-21 小巨蛋土地未出租，原列地價稅未支用繳庫。業務費賸餘 728 萬餘元，主要係圖文宣傳、叢書、定期刊物等標餘款，及城市的聲音因宣傳效果不佳減作 170 萬元繳庫。維護費賸餘 101 萬餘元，係捷運看板、麗晶片、大型海報等設施維護費結餘。人事費賸餘 100 萬餘元，係晉用人員薪級較預算編列標準低所致。

以前年度歲出權責發生轉入數 44,550,301 元（八十五年度 1,931,458 元，八十六年度 23,246,484 元，八十七年度 19,372,359 元），決算經審定減免數 3,237,681 元（7.27%），支付實現數 41,228,620 元（92.54%），未結清數 84,000 元（0.19%）。減免數係市政建設宣導節目因廠商未執行解約繳庫及市長官邸藝文中心修建與表演廳興建工程標餘款，

未結清數係中山南北路美學美術步道工程，因工程未完工其設計監造費續予保留。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
新 聞 處	351,875,469.00	272,980,134.00	261,404,670.00	11,575,464.00	272,980,134.00	- 78,895,335.00	22.42
一 般 行 政	53,793,633.00	35,098,964.00	35,098,964.00	—	35,098,964.00	- 18,694,669.00	34.75
新 聞 行 政	54,958,858.00	53,424,731.00	53,424,731.00	—	53,424,731.00	- 1,534,127.00	2.79
市 政 建 設 宣 傳	105,741,000.00	100,428,944.00	94,628,944.00	5,800,000.00	100,428,944.00	- 5,312,056.00	5.02
編印市政宣傳書刊	43,261,298.00	41,882,890.00	41,278,226.00	604,664.00	41,882,890.00	- 1,378,408.00	3.19
新 聞 發 布	15,831,000.00	15,242,754.00	15,242,754.00	—	15,242,754.00	- 588,246.00	3.72
市 政 資 料 業 務	16,191,256.00	15,220,108.00	15,220,108.00	—	15,220,108.00	- 971,148.00	6.00
建 築 及 設 備	62,077,000.00	11,681,743.00	6,510,943.00	5,170,800.00	11,681,743.00	- 50,395,257.00	81.18
第 一 預 備 金	21,424.00	—	—	—	—	- 21,424.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	新 聞 處	44,550,301.00	3,237,681.00	7.27	41,228,620.00	92.54	84,000.00	0.19
85	市 政 建 設 宣 傳	1,931,458.00	—	—	1,931,458.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	2,299,419.00	—	—	2,299,419.00	100.00	—	—
	新 聞 發 布	1,947,164.00	—	—	1,947,164.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	18,999,901.00	232,700.00	1.22	18,767,201.00	98.78	—	—
	小 計	23,246,484.00	232,700.00	1.00	23,013,784.00	99.00	—	—
87	一 般 行 政	305,615.00	—	—	305,615.00	100.00	—	—
	市 政 建 設 宣 傳	13,983,000.00	2,654,000.00	18.98	11,329,000.00	81.02	—	—
	編印市政宣傳書刊	365,000.00	—	—	365,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	4,718,744.00	350,981.00	7.44	4,283,763.00	90.78	84,000.00	1.78
	小 計	19,372,359.00	3,004,981.00	15.51	16,283,378.00	84.05	84,000.00	0.43

（六）台北廣播電臺

台北廣播電臺係依據台北市政府新聞處組織規程第八條規定設置，掌理新聞採訪、報導政府施政、公共政策、民情意向、地方活動、時勢動態等工作。茲將該台民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

台北廣播電臺本年度施政，以加強採訪市府施政、公共政策配合施政措施推行政令宣揚，即時報導政府施政、民情意向、地方活動、時勢動態等為重點。經編列一般行政、廣播業務等 2 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

台北廣播電臺本年度法定預算數 10,483,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 8,048,458 元（76.78%），較預算數賸餘 2,434,542 元（23.22%）。本年度經費賸餘主要為 業務費賸餘 138 萬餘元，係台本部調頻、調幅機房水電費結餘。 人事費賸餘 89 萬餘元，係因人員以職務代理任用所致。

以前年度歲出權責發生轉入數 44,253,386 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數 44,253,386 元（100%）。

茲將該臺本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 廣 播 電 臺	10,483,000.00	8,048,458.00	8,048,458.00	—	8,048,458.00	- 2,434,542.00	23.22
一 般 行 政	1,836,000.00	1,415,203.00	1,415,203.00	—	1,415,203.00	- 420,797.00	22.92
廣 播 業 務	8,647,000.00	6,633,255.00	6,633,255.00	—	6,633,255.00	- 2,013,745.00	23.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺 北 廣 播 電 臺	44,253,386.00	—	—	44,253,386.00	100.00	—	—
	一 般 行 政	17,813,792.00	—	—	17,813,792.00	100.00	—	—
	廣 播 業 務	26,439,594.00	—	—	26,439,594.00	100.00	—	—
	小 計	44,253,386.00	—	—	44,253,386.00	100.00	—	—

（七）人事處

人事處係依據台北市政府組織規程第十一條及台北市政府人事處組織規程設置，掌理人事管理及人事查核等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

人事處本年度施政，主要以組織編制、人力規劃、工作簡化、任免遷調、考核獎懲、待遇福利、人事查核人員管理、人事資料管理等為重點。經編列一般行政、組織及管理、任免考試、考核訓練、健康檢查康樂活動業務、人事資訊業務、輔建及互助業務、建築及設備、非營業循環基金等 9 項業務計畫，下分工作計畫 13 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

人事處本年度法定預算數 1,766,709,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,759,587,438 元（99.60%），較預算數賸餘 7,121,562 元（0.40%）。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 578 萬餘元，主要係公教人員健康檢查、模範公務人員獎金、首長移交典禮等賸餘。旅運費賸餘 62 萬餘元，主要係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 3,502,822 元（八十五年度 1,335,160 元，八十六年度 2,167,662 元），執行結果，決算經審定支付實現數 3,502,822 元（100%）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
人 事 處	1,766,709,000.00	1,759,587,438.00	1,759,587,438.00	—	1,759,587,438.00	- 7,121,562.00	0.40
一 般 行 政	23,590,000.00	22,832,555.00	22,832,555.00	—	22,832,555.00	- 757,445.00	3.21
組 織 及 管 理	11,410,000.00	11,368,267.00	11,368,267.00	—	11,368,267.00	- 41,733.00	0.37
任 免 考 試	14,893,000.00	14,509,434.00	14,509,434.00	—	14,509,434.00	- 383,566.00	2.58
考 核 訓 練	20,361,000.00	20,024,457.00	20,024,457.00	—	20,024,457.00	- 336,543.00	1.65
健康檢查康樂活動業務	38,883,000.00	33,886,759.00	33,886,759.00	—	33,886,759.00	- 4,996,241.00	12.85
人 事 資 訊 業 務	12,204,000.00	11,944,281.00	11,944,281.00	—	11,944,281.00	- 259,719.00	2.13
輔 建 及 互 助 業 務	1,643,011,000.00	1,643,011,000.00	1,643,011,000.00	—	1,643,011,000.00	—	—
建 築 及 設 備	1,964,000.00	1,917,685.00	1,917,685.00	—	1,917,685.00	- 46,315.00	2.36
非 營 業 循 環 基 金	93,000.00	93,000.00	93,000.00	—	93,000.00	—	—
第 一 預 備 金	300,000.00	—	—	—	—	- 300,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	人 事 處	3,502,822.00	—	—	3,502,822.00	100.00	—	—
	健康檢查康樂活動及 人 事 資 料 管 理	135,160.00	—	—	135,160.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,200,000.00	—	—	1,200,000.00	100.00	—	—
	小 計	1,335,160.00	—	—	1,335,160.00	100.00	—	—
86	健康檢查康樂活動及 人 事 資 料 管 理	1,780,000.00	—	—	1,780,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	387,662.00	—	—	387,662.00	100.00	—	—
	小 計	2,167,662.00	—	—	2,167,662.00	100.00	—	—

（八）研究發展考核委員會

研究發展考核委員會係依據臺北市政府組織規程第十四條暨臺北市政府研究發展考核委員會組織規程設置，掌理臺北市政府有關施政計畫、研究發展、績效管考、公文查詢等事項。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

研究發展考核委員會本年度施政，以針對重大建設問題，委託研究機構進行專業研究，加強研究發展，審查因公出國人員報告書；辦理市政建設座談會、定期性或非定期性民意調查、年度施政計畫選項列管及重要專案管制；辦理臺北市議會議員書面質詢、市政總質詢、大會提案、總預算審議意見辦理情形列管；列管人民申請案、陳情案、行政救濟案；推動中程公共建設計畫，強化各機關計畫之整體性及前瞻性分析，促進計畫預算整合作業，配合國家建設及市政建設，籌辦重大經建及年度計畫先期評審作業等。經編列一般行政、研究發展、管制及考核、為民服務行政革新、市政資料管理、計畫作業、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

研究發展考核委員會本年度法定預算數 85,833,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,273,056 元(94.69 %)，較預算數賸餘 4,559,944 元 (5.31 %)。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 271 萬餘元，係依節約措施撙節開支結餘。人事費賸餘 70 萬餘元，主要係員額未補足。旅運費賸餘 52 萬餘元，係員工上下班交通費及出國旅費之結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 281,588 元 (八十六年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 281,588 元 (100 %)。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
研究發展考核委員會	85,833,000.00	81,273,056.00	81,273,056.00	—	81,273,056.00	- 4,559,944.00	5.31
一般行政	21,649,000.00	20,929,423.00	20,929,423.00	—	20,929,423.00	- 719,577.00	3.32
研究發展	17,771,000.00	16,191,123.00	16,191,123.00	—	16,191,123.00	- 1,579,877.00	8.89
管制及考核	14,046,000.00	13,253,322.00	13,253,322.00	—	13,253,322.00	- 792,678.00	5.64
爲民服務行政革新	11,988,000.00	11,519,346.00	11,519,346.00	—	11,519,346.00	- 468,654.00	3.91
市政資料管理	4,389,000.00	4,213,152.00	4,213,152.00	—	4,213,152.00	- 175,848.00	4.01
計畫作業	13,824,000.00	13,272,827.00	13,272,827.00	—	13,272,827.00	- 551,173.00	3.99
建築及設備	1,966,000.00	1,893,863.00	1,893,863.00	—	1,893,863.00	- 72,137.00	3.67
第一預備金	200,000.00	—	—	—	—	- 200,000.00	100.00

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	研究發展考核委員會	281,588.00	—	—	281,588.00	100.00	—	—
86	管制及考核	281,588.00	—	—	281,588.00	100.00	—	—

（九）都市計畫委員會

都市計畫委員會係依據臺北市政府組織規程第十三條及該委員會之組織規程設置，掌理台北市都市計畫審議研究等業務，茲將該委員會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

都市計畫委員會本年度施政，以都市計畫所需有關資料搜集、調查、分析、測量研究、製圖等事項，作爲審定都市計畫之參考。經編列一般行政、都市計畫業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

都市計畫委員會本年度法定預算數 16,832,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 16,597,360 元（98.61%），較預算數賸餘 234,640 元（1.39%）。本年度經費賸餘主要為各計畫事務費、業務費、旅運費等零星賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 6,159,321 元（八十七年度），執行結果，決算經審定支付實現數 6,159,321 元（100%）。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
都 市 計 畫 委 員 會	16,832,000.00	16,597,360.00	16,597,360.00	—	16,597,360.00	- 234,640.00	1.39
一 般 行 政	6,704,000.00	6,557,099.00	6,557,099.00	—	6,557,099.00	- 146,901.00	2.19
都 市 計 畫 業 務	9,615,000.00	9,551,261.00	9,551,261.00	—	9,551,261.00	- 63,739.00	0.66
建 築 及 設 備	493,000.00	489,000.00	489,000.00	—	489,000.00	- 4,000.00	0.81
第 一 預 備 金	20,000.00	—	—	—	—	- 20,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	都 市 計 畫 委 員 會	6,159,321.00	—	—	6,159,321.00	100.00	—	—
87	都 市 計 畫 業 務	6,159,321.00	—	—	6,159,321.00	100.00	—	—

（一〇）訴願審議委員會

訴願審議委員會係依據臺北市政府組織規程第十三條及該委員會之組織規程設置，為受理人民訴願或撰擬再訴願及行政訴訟之答辯。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

訴願審議委員會本年度施政，以保障人民權益及維護政府信譽、受理人民訴願、撰擬再訴願及行政訴訟為工作重點。經編列一般行政、訴願審議業務、復審審議業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

訴願審議委員會本年度法定預算數 45,542,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 35,880,943 元（78.79％），較預算數賸餘 9,661,057 元（21.21％）。本年度經費賸餘主要為：組織編制於八十七年七月底始奉考試院通過致人員未足額晉用人事費賸餘 818 萬餘元及各科目零星賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,196,898 元（包括八十六年度 256,998 元，八十七年度 1,939,900 元），執行結果，決算經審定減免數 140,900 元（6.41％），支付實現數 2,055,998 元（93.59％），減免數係訴願業務作業管理系統標餘款。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
訴 願 審 議 委 員 會	45,542,000.00	35,880,943.00	35,880,943.00	—	35,880,943.00	9,661,057.00	21.21
一 般 行 政	11,212,000.00	9,792,169.00	9,792,169.00	—	9,792,169.00	1,419,831.00	12.66
訴 願 審 議 業 務	30,237,000.00	22,551,149.00	22,551,149.00	—	22,551,149.00	7,685,851.00	25.42
復 審 審 議 業 務	1,027,000.00	597,060.00	597,060.00	—	597,060.00	429,940.00	41.86
建 築 及 設 備	2,996,000.00	2,940,565.00	2,940,565.00	—	2,940,565.00	55,435.00	1.85
第 一 預 備 金	70,000.00	—	—	—	—	70,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	訴 願 審 議 委 員 會	2,196,898.00	140,900.00	6.41	2,055,998.00	93.59	—	—
86	一 般 行 政	256,998.00	—	—	256,998.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	1,939,900.00	140,900.00	7.26	1,799,000.00	92.74	—	—

（一一）法規委員會

法規委員會係依據臺北市政府組織規程第十三條及該委員會之組織規程設置，掌理審議及發布單行法規、解釋市政府各機關法令適用疑義、代理市政府辦理民事涉訴案、法規整編及法令蒐集、訴訟案件之研究、國家賠償案件之處理。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

法規委員會本年度施政，以辦理精簡單行法規，促進法治功能，處理國家賠償業務，保障人民權益等為重點。經編列一般行政、法規業務、國家賠償業務、消保業務、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有法規整編及法令研究 1 項，係印製臺北市現行法規要點彙編，因該會未能如期交付完整資料致延誤編排、校對工作，須保留繼續執行。

預算執行之審核

法規委員會本年度法定預算數 50,504,872 元，執行結果，決算經審定支付實現數 44,681,630 元（88.47%），權責發生數 3,756,000 元（7.44%），審定決算合計數為 48,437,630 元，較預算數賸餘 2,067,242 元（4.09%）。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 83 萬餘元，係依節約措施撙節開支結餘。人事費賸餘 73 萬餘元，主要係新進人員職等較編制標準為低所致。旅運費賸餘 23 萬餘元，係員工上下班交通費之結餘。設備費賸餘 14 萬餘元，係各項設備採購結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 9,000 元（八十六年度），執行結果，審定支付實現數 9,000 元（100%）。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
法 規 委 員 會	50,504,872.00	48,437,630.00	44,681,630.00	3,756,000.00	48,437,630.00	- 2,067,242.00	4.09
一 般 行 政	15,129,000.00	14,773,689.00	14,773,689.00	—	14,773,689.00	- 355,311.00	2.35
法 規 業 務	26,874,872.00	25,927,999.00	22,171,999.00	3,756,000.00	25,927,999.00	- 946,873.00	3.52
國 家 賠 償 業 務	2,124,000.00	1,713,765.00	1,713,765.00	—	1,713,765.00	- 410,235.00	19.31
消 保 業 務	4,351,000.00	4,246,277.00	4,246,277.00	—	4,246,277.00	- 104,723.00	2.41
建 築 及 設 備	1,916,000.00	1,775,900.00	1,775,900.00	—	1,775,900.00	- 140,100.00	7.31
第 一 預 備 金	110,000.00	—	—	—	—	- 110,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	法 規 委 員 會	9,000.00	—	—	9,000.00	100.00	—	—
86	消 保 業 務	9,000.00	—	—	9,000.00	100.00	—	—

（一二）公務人員訓練中心

公務人員訓練中心係依據台北市政府組織規程第十八條暨台北市政府公務人員訓練中心組織規程設置，掌理年度訓練及在職公務人員調訓業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

公務人員訓練中心本年度施政，以辦理年度訓練、在職公務人員調訓為重點。經編列一般行政、訓練業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有在職訓練及其他設備等 2 項，主要係電腦設備於八十八年三月起連續租用三年，及更新行政管理系統購置案招標三次於八十八年五月決標，均須保留繼續辦理。

預算執行之審核

公務人員訓練中心本年度法定預算數 127,332,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 115,675,339 元（90.84 %），權責發生數 4,160,821 元（3.27 %），審定決算合計數為 119,836,160 元，較預算數賸餘 7,495,840 元（5.89 %）。本年度經費賸餘主要係：人事費賸餘 263 萬餘元，係因員額進用不足所致。各工程標餘款 160 萬餘元。設備費賸餘 156 萬餘元，係各項設備採購結餘。業務費賸餘 43 萬餘元，依節約措施撙節開支結餘。旅運費賸餘 47 萬餘元，係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 27,475,781 元（包括八十一年度 6,645,458 元，八十三年度 1,727,645 元，八十五年度 8,464,412 元，八十六年度 1,808,156 元，八十七年度 8,830,110 元），執行結果，決算經審定減免數 329,475 元（1.20 %），支付實現數 21,502,221 元（78.26 %），未結清數 5,644,085 元（20.54 %）。減免數主要係設計監造費之結餘。未結清數係綜合教學大樓視聽會議簡報設備工程因承商不服逾期罰款尚在訴訟中，須保留繼續處理。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員訓練中心	127,332,000.00	119,836,160.00	115,675,339.00	4,160,821.00	119,836,160.00	- 7,495,840.00	5.89
一 般 行 政	33,970,000.00	31,399,125.00	31,399,125.00	—	31,399,125.00	- 2,570,875.00	7.57
訓 練 業 務	67,956,000.00	66,451,673.00	66,101,673.00	350,000.00	66,451,673.00	- 1,504,327.00	2.21
建 築 及 設 備	25,156,000.00	21,985,362.00	18,174,541.00	3,810,821.00	21,985,362.00	- 3,170,638.00	12.60
第 一 預 備 金	250,000.00	—	—	—	—	- 250,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	公務人員訓練中心	27,475,781.00	329,475.00	1.20	21,502,221.00	78.26	5,644,085.00	20.54
81	建 築 及 設 備	6,645,458.00	—	—	2,561,219.00	38.54	4,084,239.00	61.46
83	建 築 及 設 備	1,727,645.00	77,859.00	4.51	89,940.00	5.20	1,559,846.00	90.29
85	建 築 及 設 備	8,464,412.00	—	—	8,464,412.00	100.00	—	—
86	訓 練 業 務	218,156.00	—	—	218,156.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,590,000.00	—	—	1,590,000.00	100.00	—	—
	小 計	1,808,156.00	—	—	1,808,156.00	100.00	—	—
87	訓 練 業 務	252,000.00	34,541.00	13.71	217,459.00	86.29	—	—
	建 築 及 設 備	8,578,110.00	217,075.00	2.53	8,361,035.00	97.47	—	—
	小 計	8,830,110.00	251,616.00	2.85	8,578,494.00	97.15	—	—

(一三) 公教人員住宅輔建及福利互助委員會

公教人員住宅輔建及福利互助委員會係依據臺北市政府組織規程第十一條及該委員會組織規程設置，掌理市政府員工購宅貸款、福利互助等工作。自八十七年度起，該會原編單位預算併人事處單位預算內編列補助費補助住輔基金，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該會民國八十八年度決算審核

結果說明如次：

公教人員住宅輔建及福利互助委員會以前年度歲出權責發生轉入數 19,000,000 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數 19,000,000 元（100%）。

茲將該會以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元								
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	公教人員住宅輔建及福利互助委員會	19,000,000.00	—	—	19,000,000.00	100.00	—	—
	輔 建 及 互 助 業 務	19,000,000.00	—	—	19,000,000.00	100.00	—	—

（一四）政風處

政風處係依據政風機構人員設置條例第十二條設置，掌理政風法令之擬訂、宣導、員工貪瀆不法之預防及處理檢舉等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

政風處本年度施政計畫，主要以政風人員管理訓練、公務機密維護、工作貪瀆不法之發掘、處理檢舉及政風法令之擬訂、宣導等為重點。經編列一般行政、組織及資訊管理、公務機密暨機關設施維護、端正政風、貪瀆預防及法令宣導、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

政風處本年度法定預算數 62,554,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 61,482,055 元（98.29%），較預算數賸餘 1,071,945 元（1.71%）。本年度經費賸餘主要為人事費、業務費等零星賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 460,000 元（八十七年度），執行結果，決算經審定支付實現數 460,000 元（100%）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元				
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
政 風 處	62,554,000.00	61,482,055.00	61,482,055.00	—	61,482,055.00	- 1,071,945.00	1.71
一 般 行 政	20,687,000.00	20,462,669.00	20,462,669.00	—	20,462,669.00	- 224,331.00	1.08
組 織 及 資 訊 管 理	7,626,000.00	7,428,516.00	7,428,516.00	—	7,428,516.00	- 197,484.00	2.59
公務機密暨機關設施 維 護	8,208,000.00	8,138,635.00	8,138,635.00	—	8,138,635.00	- 69,365.00	0.85
端 正 政 風	13,223,000.00	13,030,041.00	13,030,041.00	—	13,030,041.00	- 192,959.00	1.46
貪瀆預防及法令宣導	11,652,000.00	11,366,622.00	11,366,622.00	—	11,366,622.00	- 285,378.00	2.45
建 築 及 設 備	1,107,500.00	1,055,572.00	1,055,572.00	—	1,055,572.00	- 51,928.00	4.69
第 一 預 備 金	50,500.00	—	—	—	—	- 50,500.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	政 風 處	460,000.00	—	—	460,000.00	100.00	—	—
87	貪瀆預防及法令宣導	460,000.00	—	—	460,000.00	100.00	—	—

（一五）原住民事務委員會

原住民事務委員會係依據台北市政府組織規程第十四條及該會組織規程設置，掌理本市原住民事務，規劃本市原住民政策方針及計畫，辦理有關保障原住民權益及處理族群關係之相關事項並促進原住民之經濟、教育、文化、福利及公民權益等工作。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

原住民事務委員會本年度施政，以規劃原住民政策方案，建立溝通網路，推動原住民民俗文化與研習活動，實施醫療保健及辦理購屋貸款與租屋補助，規劃興建原住民住宅等為重點。經編列一般行政、法政業務、原住民文教業務、原住民經建業務、原住民社會福利業務、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 6 項。執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係凱達格蘭文化館因都市設計審議遲至八十八年二月方審議通過，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

原住民事務委員會本年度法定預算數 98,131,800 元，執行結果，決算經審定支付實現數 67,501,770 元（68.79 %），權責發生數 28,400,000 元（28.94 %），審定決算合計數為 95,901,770 元，較預算數賸餘 2,230,030 元（2.27 %）。本年度經費賸餘主要為補助及獎勵費賸餘 96 萬餘元、業務費賸餘 62 萬餘元、旅運費賸餘 34 萬餘元，及各科目零星賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 49,938,803 元（八十六年度 4,273,557 元，八十七年度 45,665,246 元），執行結

果，決算經審定支付實現數 40,561,132 元（81.22%），未結清數 9,377,671 元（18.78%）。未結清數係凱達格蘭文化館因都市設計審議遲至八十八年二月方審議通過，及原住民文化主體公園施工中，仍須保留至下年度繼續處理。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
原 住 民 事 務 委 員 會	98,131,800.00	95,901,770.00	67,501,770.00	28,400,000.00	95,901,770.00	- 2,230,030.00	2.27
一 般 行 政	9,280,000.00	9,064,778.00	9,064,778.00	—	9,064,778.00	- 215,222.00	2.32
法 政 業 務	7,400,000.00	7,209,883.00	7,209,883.00	—	7,209,883.00	- 190,117.00	2.57
原 住 民 文 教 業 務	21,473,000.00	20,835,568.00	20,835,568.00	—	20,835,568.00	- 637,432.00	2.97
原 住 民 經 建 業 務	9,905,000.00	9,142,366.00	9,142,366.00	—	9,142,366.00	- 762,634.00	7.70
原 住 民 社 會 福 利 業 務	21,673,800.00	21,249,175.00	21,249,175.00	—	21,249,175.00	- 424,625.00	1.96
建 築 及 設 備	28,400,000.00	28,400,000.00	—	28,400,000.00	28,400,000.00	—	—

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	原 住 民 事 務 委 員 會	49,938,803.00	—	—	40,561,132.00	81.22	9,377,671.00	18.78
	原住民社會福利業務	4,050,000.00	—	—	4,050,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	223,557.00	—	—	223,557.00	100.00	—	—
	小 計	4,273,557.00	—	—	4,273,557.00	100.00	—	—
87	法 政 業 務	750,000.00	—	—	750,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	44,915,246.00	—	—	35,537,575.00	79.12	9,377,671.00	20.88
	小 計	45,665,246.00	—	—	36,287,575.00	79.46	9,377,671.00	20.54

（一六）松山區公所

松山區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作、推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程、公園工程 2 項，主要係房屋興建工程之安平區民活

動中心新建工程為連續計畫，因施築地盤改良樁造成鄰房龜裂停工，致工期延誤，及公園工程之敦化公園景觀改善工程為連續計畫，委託公園路燈管理處發包，由於設計師提供資料無法符合要求致延誤發包，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

松山區公所本年度法定預算數 233,767,578 元，執行結果，決算經審定支付實現數 197,037,028 元（84.29%），權責發生數 28,252,572 元（12.08%），審定決算合計數 225,289,600 元，較預算數賸餘 8,477,978 元（3.63%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 172 萬餘元，主要係鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區等工程標餘款。人事費賸餘 518 萬餘元，主要係晉用人員薪級較預算編列標準低。補助及獎勵費賸餘 98 萬餘元，係補助里長出國、健保費等結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 126,676,770 元（八十六年度 692,378 元，八十七年度 125,984,392 元），執行結果，審定減免數 208,978 元（0.16%），支付實現數 11,304,502 元（8.92%），未結清數 115,163,290 元（90.92%）。減免數主要係工程結算賸餘款，未結清數主要係臺北市議會審議該所八十七年度預算列有但書：「松山區長職務四個月內遴派其他人選，否則該區八十七下半年度預算不得動支」之決議尚未經市議會完成審議程序；安平區民活動中心新建工程為連續計畫，因施築地盤改良樁造成鄰房龜裂停工，致工期延誤；及敦化公園景觀改善工程為連續計畫，委託公園路燈管理處發包，由於設計師提供資料無法符合要求致延誤發包，仍須保留至下年度繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 公 所	233,767,578.00	225,289,600.00	197,037,028.00	28,252,572.00	225,289,600.00	- 8,477,978.00	3.63
一 般 行 政	39,252,000.00	38,533,807.00	38,533,807.00	—	38,533,807.00	- 718,193.00	1.83
民 政 業 務	86,137,578.00	83,645,678.00	83,645,678.00	—	83,645,678.00	- 2,491,900.00	2.89
社 經 業 務	17,463,000.00	15,552,675.00	15,552,675.00	—	15,552,675.00	- 1,910,325.00	10.94
役 政 業 務	22,634,000.00	21,180,949.00	21,180,949.00	—	21,180,949.00	- 1,453,051.00	6.42
全 民 健 保 業 務	2,310,000.00	2,165,177.00	2,165,177.00	—	2,165,177.00	- 144,823.00	6.27
建 築 及 設 備	28,703,000.00	28,632,056.00	5,529,484.00	23,102,572.00	28,632,056.00	- 70,944.00	0.25
鄰里基層建設設施	24,314,000.00	23,320,822.00	23,320,822.00	—	23,320,822.00	- 993,178.00	4.08
公園綠化及風景區工程	12,954,000.00	12,258,436.00	7,108,436.00	5,150,000.00	12,258,436.00	- 695,564.00	5.37

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	松 山 區 公 所	126,676,770.00	208,978.00	0.16	11,304,502.00	8.92	115,163,290.00	90.92
86	民 政 業 務	692,378.00	—	—	692,378.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	19,744,797.00	—	—	—	—	19,744,797.00	100.00
	民 政 業 務	39,775,669.00	—	—	—	—	39,775,669.00	100.00
	社 經 業 務	9,085,508.00	—	—	—	—	9,085,508.00	100.00
	役 政 業 務	12,018,510.00	—	—	—	—	12,018,510.00	100.00
	全 民 建 保 業 務	1,235,641.00	—	—	—	—	1,235,641.00	100.00
	建 築 及 設 備	10,663,295.00	19,865.00	0.19	6,977,603.00	65.44	3,665,827.00	34.38
	鄰里基層建設設施	20,566,334.00	107,091.00	0.52	2,115,126.00	10.28	18,344,117.00	89.19
	公園綠化及風景區工程	12,894,638.00	82,022.00	0.64	1,519,395.00	11.78	11,293,221.00	87.58
	小 計	125,984,392.00	208,978.00	0.17	10,612,124.00	8.42	115,163,290.00	91.41

（一七）信義區公所

信義區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作、推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 15 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程及公園工程 2 項，係因六合區民活動中心新建工程為連續計畫施工中及黎雙公園景觀改善工程尚未驗收通過，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

信義區公所本年度法定預算數 244,921,700 元，執行結果，決算經審定支付實現數 231,310,758 元（94.45%），權責發生數 5,199,355 元（2.12%），審定決算合計數為 236,510,113 元，較預算數賸餘 8,411,587 元（3.43%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 388 萬餘元，係工程標餘款。業務費賸餘 183 萬餘元，主要係因參加市府電腦設備聯合採購，已含各項電腦軟體致結餘。補助及獎勵費賸餘 137 萬餘元，主要係補助里鄰長健保費、鄰長交通費、里長出國費等結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 9,775,952 元（八十六年度 776,124 元，八十七年度 8,999,828 元），執行結果，

審定減免數為 159,297 元（1.63%），支付實現數 6,896,655 元（70.55%），未結清數 2,720,000 元（27.82%）。減免數係公園工程工管費之賸餘，未結清數係因六合區民活動中心新建工程為連續計畫施工中，仍須保留至下年度繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信義區公所	244,921,700.00	236,510,113.00	231,310,758.00	5,199,355.00	236,510,113.00	- 8,411,587.00	3.43
一般行政	50,707,000.00	48,547,119.00	48,547,119.00	—	48,547,119.00	- 2,159,881.00	4.26
民政業務	100,290,700.00	98,569,022.00	98,569,022.00	—	98,569,022.00	- 1,721,678.00	1.72
社經業務	18,728,000.00	18,341,240.00	18,341,240.00	—	18,341,240.00	- 386,760.00	2.07
役政業務	15,395,000.00	15,260,077.00	15,260,077.00	—	15,260,077.00	- 134,923.00	0.88
全民健保業務	2,919,000.00	2,892,643.00	2,892,643.00	—	2,892,643.00	- 26,357.00	0.90
建築及設備	15,326,000.00	13,979,531.00	12,201,176.00	1,778,355.00	13,979,531.00	- 1,346,469.00	8.79
鄰里基層建設設施	24,182,000.00	23,258,490.00	23,258,490.00	—	23,258,490.00	- 923,510.00	3.82
公園綠化及風景區工程	17,374,000.00	15,661,991.00	12,240,991.00	3,421,000.00	15,661,991.00	- 1,712,009.00	9.85

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	信義區公所	9,775,952.00	159,297.00	1.63	6,896,655.00	70.55	2,720,000.00	27.82
86	民政業務	776,124.00	—	—	776,124.00	100.00	—	—
87	建築及設備	2,815,200.00	—	—	95,200.00	3.38	2,720,000.00	96.62
	公園綠化及風景區工程	6,184,628.00	159,297.00	2.58	6,025,331.00	97.42	—	—
	小 計	8,999,828.00	159,297.00	1.77	6,120,531.00	68.01	2,720,000.00	30.22

（一八）大安區公所

大安區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作、推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公園工程 1 項，係因八十八年度寧馨及誠安公園整建工程，需透過當地居民共同協商，於八十八年五月始完成發包，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大安區公所本年度法定預算數 280,293,735 元，執行結果，決算經審定支付實現數 266,960,069 元（95.24%），權責發生數 4,338,568 元（1.55%），審定決算合計數為 271,298,637 元，較預算數賸餘 8,995,098 元（3.21%）。本年度經費賸餘主要為 工程費賸餘 364 萬餘元，主要係鄰里工程、公園工程等標餘款。 補助及獎勵費 255 萬餘元，主要係補助鄰長交通費結餘。 業務費賸餘 106 萬餘元，主要係里辦公室電話裝機費、活動中心電梯保養費等結餘。 事務費賸餘 69 萬餘元，主要係辦公大樓清潔費之結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 15,324,153 元（八十六年度 1,031,015 元，八十七年度 14,293,138 元），執行結果，審定減免數 875,958 元（5.72%），支付實現數 14,448,195 元（94.28%）。減免數係工程結算賸餘款。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 公 所	280,293,735.00	271,298,637.00	266,960,069.00	4,338,568.00	271,298,637.00	- 8,995,098.00	3.21
一 般 行 政	44,463,000.00	43,262,475.00	43,262,475.00	—	43,262,475.00	- 1,200,525.00	2.70
民 政 業 務	124,732,735.00	121,475,002.00	121,475,002.00	—	121,475,002.00	- 3,257,733.00	2.61
社 經 業 務	17,093,000.00	16,937,945.00	16,937,945.00	—	16,937,945.00	- 155,055.00	0.91
役 政 業 務	28,317,000.00	28,206,674.00	28,206,674.00	—	28,206,674.00	- 110,326.00	0.39
全 民 健 保 業 務	4,411,000.00	4,398,609.00	4,398,609.00	—	4,398,609.00	- 12,391.00	0.28
建 築 及 設 備	13,385,000.00	11,858,953.00	11,858,953.00	—	11,858,953.00	- 1,526,047.00	11.40
鄰里基層建設設施	38,067,000.00	36,134,762.00	36,134,762.00	—	36,134,762.00	- 1,932,238.00	5.08
公園綠化及風景區工程	9,825,000.00	9,024,217.00	4,685,649.00	4,338,568.00	9,024,217.00	- 800,783.00	8.15

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	大 安 區 公 所	15,324,153.00	875,958.00	5.72	14,448,195.00	94.28	—	—
86	民 政 業 務	1,002,890.00	—	—	1,002,890.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	28,125.00	—	—	28,125.00	100.00	—	—
	小 計	1,031,015.00	—	—	1,031,015.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	206,667.00	—	—	206,667.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	14,086,471.00	875,958.00	6.22	13,210,513.00	93.78	—	—
	小 計	14,293,138.00	875,958.00	6.13	13,417,180.00	93.87	—	—

（一九）中山區公所

中山區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 15 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程、其他修建工程 2 項，主要係因行孝區民活動中心興建工程為連續計畫尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中山區公所本年度法定預算數 255,298,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 229,128,979 元（89.75%），權責發生數 18,049,600 元（7.07%），審定決算合計數為 247,178,579 元，較預算數賸餘 8,119,421 元（3.18%）。本年度經費賸餘主要為 各項工程競標結餘 323 萬餘元。 補助及獎勵費賸餘 313 萬餘元，主要係補助里鄰長交通費等結餘。 其他業務賸餘 139 萬餘元，主要係依節約措施撙節開支結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 18,423,702 元（八十四年度 6,823,726 元，八十六年度 7,154,675 元，八十七年度 4,445,301 元），執行結果，審定減免數 976,484 元（5.30%），支付實現數為 3,563,492 元（19.34%），未結清數 13,883,726 元（75.36%）。減免數係工程標餘款，未結清數係朱崙區民活動中心興建工程尚在都市審議中，仍須保留至下年度繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科	目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
---	---	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 公 所	255,298,000.00	247,178,579.00	229,128,979.00	18,049,600.00	247,178,579.00	- 8,119,421.00	3.18
一 般 行 政	41,131,000.00	40,307,629.00	40,307,629.00	—	40,307,629.00	- 823,371.00	2.00
民 政 業 務	100,972,400.00	97,436,506.00	97,436,506.00	—	97,436,506.00	- 3,535,894.00	3.50
社 經 業 務	22,053,000.00	21,984,122.00	21,984,122.00	—	21,984,122.00	- 68,878.00	0.31
役 政 業 務	17,986,000.00	17,909,618.00	17,909,618.00	—	17,909,618.00	- 76,382.00	0.42
全 民 健 保 業 務	2,996,000.00	2,965,036.00	2,965,036.00	—	2,965,036.00	- 30,964.00	1.03
建 築 及 設 備	26,437,600.00	26,075,170.00	8,025,570.00	18,049,600.00	26,075,170.00	- 362,430.00	1.37
鄰里基層建設設施	27,013,000.00	25,901,210.00	25,901,210.00	—	25,901,210.00	- 1,111,790.00	4.12
公園綠化及風景區工程	16,709,000.00	14,599,288.00	14,599,288.00	—	14,599,288.00	- 2,109,712.00	12.63

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	中 山 區 公 所	18,423,702.00	976,484.00	5.30	3,563,492.00	19.34	13,883,726.00	75.36
84	建 築 及 設 備	6,823,726.00	—	—	—	—	6,823,726.00	100.00
86	民 政 業 務	94,675.00	—	—	94,675.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	7,060,000.00	—	—	—	—	7,060,000.00	100.00
	小 計	7,154,675.00	—	—	94,675.00	1.32	7,060,000.00	98.68
87	建 築 及 設 備	4,445,301.00	976,484.00	21.97	3,468,817.00	78.03	—	—

（二〇）中正區公所

中正區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

中正區公所本年度法定預算數 185,339,600 元，執行結果，決算經審定支付實現數 180,248,117 元（97.25％），

較預算數賸餘 5,091,483 元（2.75%）。本年度經費賸餘主要為：各項工程競標結餘 307 萬餘元。補助及獎勵費賸餘 166 萬餘元，係里長之參觀、旅遊、服裝製作、購置行動電話等結餘款。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,354,716 元（八十六年度 1,050,007 元，八十七年度 4,304,709 元），執行結果，審定支付實現數 5,354,716 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中正區公所	185,339,600.00	180,248,117.00	180,248,117.00	—	180,248,117.00	- 5,091,483.00	2.75
一般行政	39,491,000.00	39,332,765.00	39,332,765.00	—	39,332,765.00	- 158,235.00	0.40
民政業務	76,066,600.00	74,357,470.00	74,357,470.00	—	74,357,470.00	- 1,709,130.00	2.25
社經業務	11,460,000.00	11,431,136.00	11,431,136.00	—	11,431,136.00	- 28,864.00	0.25
役政業務	18,343,000.00	18,319,900.00	18,319,900.00	—	18,319,900.00	- 23,100.00	0.13
全民健保業務	2,341,000.00	2,339,225.00	2,339,225.00	—	2,339,225.00	- 1,775.00	0.08
建築及設備	8,343,000.00	8,171,862.00	8,171,862.00	—	8,171,862.00	- 171,138.00	2.05
鄰里基層建設設施	26,867,000.00	24,076,730.00	24,076,730.00	—	24,076,730.00	- 2,790,270.00	10.39
公園綠化及風景區工程	2,428,000.00	2,219,029.00	2,219,029.00	—	2,219,029.00	- 208,971.00	8.61

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	中正區公所	5,354,716.00	—	—	5,354,716.00	100.00	—	—
	民政業務	402,887.00	—	—	402,887.00	100.00	—	—
	建築及設備	647,120.00	—	—	647,120.00	100.00	—	—
	小 計	1,050,007.00	—	—	1,050,007.00	100.00	—	—
87	建築及設備	4,304,709.00	—	—	4,304,709.00	100.00	—	—

（二一）大同區公所

大同區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推

行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作、推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，未能完成之工作計畫有房屋興建工程、其他修建工程、公園工程等 3 項，主要係房屋興建工程之萬全街簡易區民活動中心新建工程、公園工程之大龍公園設施工程等未完工，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大同區公所本年度法定預算數 162,234,940 元，執行結果，決算經審定支付實現數 147,371,430 元（90.84%），權責發生數 7,639,909 元（4.71%），審定決算合計數為 155,011,339 元，較預算數賸餘 7,223,601 元（4.45%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 470 萬餘元，係各項鄰里、公園工程標餘、結算賸餘款，及伊寧街南面水溝路面工程因居民強烈抗爭未全數發包致賸餘。補助及獎勵費賸餘 154 萬餘元，係補助里鄰長健保費等結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,486,475 元（八十六年度 7,453,306 元，八十七年度 5,033,169 元），執行結果，審定減免數 1,014,985 元（8.13%），支付實現數為 5,095,886 元（40.81%），未結清數 6,375,604 元（51.06%）。減免數係賸餘款，未結清數係原延平區政中心改建工程、憲光五村防火巷改建工程施工中，須保留繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 同 區 公 所	162,234,940.00	155,011,339.00	147,371,430.00	7,639,909.00	155,011,339.00	- 7,223,601.00	4.45
一 般 行 政	39,478,540.00	39,065,276.00	39,065,276.00	—	39,065,276.00	- 413,264.00	1.05
民 政 業 務	65,671,400.00	64,043,091.00	64,043,091.00	—	64,043,091.00	- 1,628,309.00	2.48
社 經 業 務	10,283,000.00	9,932,525.00	9,932,525.00	—	9,932,525.00	- 350,475.00	3.41
役 政 業 務	12,913,000.00	12,814,110.00	12,814,110.00	—	12,814,110.00	- 98,890.00	0.77
全 民 健 保 業 務	2,273,000.00	2,242,114.00	2,242,114.00	—	2,242,114.00	- 30,886.00	1.36
建 築 及 設 備	10,142,000.00	10,021,608.00	3,441,699.00	6,579,909.00	10,021,608.00	- 120,392.00	1.19
鄰里基層建設設施	16,844,000.00	12,928,218.00	12,928,218.00	—	12,928,218.00	- 3,915,782.00	23.25
公園綠化及風景區工程	4,630,000.00	3,964,397.00	2,904,397.00	1,060,000.00	3,964,397.00	- 665,603.00	14.38

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	大 同 區 公 所	12,486,475.00	1,014,985.00	8.13	5,095,886.00	40.81	6,375,604.00	51.06
86	民 政 業 務	297,902.00	—	—	297,902.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	5,441,444.00	—	—	150,000.00	2.76	5,291,444.00	97.24
	公園綠化及風景區工程	1,713,960.00	120,664.00	7.04	1,593,296.00	92.96	—	—
	小 計	7,453,306.00	120,664.00	1.62	2,041,198.00	27.39	5,291,444.00	70.99
87	建 築 及 設 備	3,218,938.00	164,250.00	5.10	3,054,688.00	94.90	—	—
	鄰里基層建設設施	1,814,231.00	730,071.00	40.24	—	—	1,084,160.00	59.76
	小 計	5,033,169.00	894,321.00	17.77	3,054,688.00	60.69	1,084,160.00	21.54

（二二）萬華區公所

萬華區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 15 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程、其他修建工程等 2 項，係因萬華區行政中心興建工程、菜園區民活動中心工程尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

萬華區公所本年度法定預算數 214,537,482 元，執行結果，決算經審定支付實現數 199,846,200 元（93.15%），權責發生數 8,536,000 元（3.98%），審定決算合計數 208,382,200 元，較預算數賸餘 6,155,282 元（2.87%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 378 萬餘元，係鄰里、公園工程等標餘款。補助及獎勵費賸餘 121 萬餘元，主要係補助里鄰長眷屬健保費、出國旅費等結餘。設備費賸餘 52 萬餘元，係設備採購結餘款。

以前年度歲出權責發生轉入數 66,652,503 元（包括八十四年度 8,274,974 元，八十五年度 24,821,000 元，八十六年度 27,236,540 元，八十七年度 6,319,989 元），執行結果，審定減免數 748,453 元（1.12%），支付實現數 10,259,620 元（15.39%），未結清數 55,644,430 元（83.48%）。減免數係工程標餘款及結算賸餘款。未結清數係萬華區政中心及十二號公園工程尚在施工中，及全德里價購活動中心辦理接水電中，須保留繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬 華 區 公 所	214,537,482.00	208,382,200.00	199,846,200.00	8,536,000.00	208,382,200.00	- 6,155,282.00	2.87
一 般 行 政	41,846,000.00	41,467,809.00	41,467,809.00	—	41,467,809.00	- 378,191.00	0.90
民 政 業 務	87,589,482.00	86,281,706.00	86,281,706.00	—	86,281,706.00	- 1,307,776.00	1.49
社 經 業 務	13,438,000.00	13,348,862.00	13,348,862.00	—	13,348,862.00	- 89,138.00	0.66
役 政 業 務	15,462,000.00	15,397,567.00	15,397,567.00	—	15,397,567.00	- 64,433.00	0.42
全 民 健 保 業 務	3,336,000.00	3,334,852.00	3,334,852.00	—	3,334,852.00	- 1,148.00	0.03
建 築 及 設 備	18,174,000.00	17,407,970.00	8,871,970.00	8,536,000.00	17,407,970.00	- 766,030.00	4.21
鄰里基層建設設施	27,622,000.00	24,792,222.00	24,792,222.00	—	24,792,222.00	- 2,829,778.00	10.24
公園綠化及風景區工程	7,070,000.00	6,351,212.00	6,351,212.00	—	6,351,212.00	- 718,788.00	10.17

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	萬 華 區 公 所	66,652,503.00	748,453.00	1.12	10,259,620.00	15.39	55,644,430.00	83.48
84	建 築 及 設 備	8,274,974.00	—	—	761,500.00	9.20	7,513,474.00	90.80
85	建 築 及 設 備	24,821,000.00	—	—	542,694.00	2.19	24,278,306.00	97.81
86	民 政 業 務	470,931.00	—	—	470,931.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	24,497,800.00	630,168.00	2.57	14,982.00	0.06	23,852,650.00	97.37
	鄰里基層建設設施	2,267,809.00	—	—	2,267,809.00	100.00	—	—
	小 計	27,236,540.00	630,168.00	2.31	2,753,722.00	10.11	23,852,650.00	87.58
87	建 築 及 設 備	3,848,200.00	23,656.00	0.61	3,824,544.00	99.39	—	—
	公園綠化及風景區工程	2,471,789.00	94,629.00	3.83	2,377,160.00	96.17	—	—
	小 計	6,319,989.00	118,285.00	1.87	6,201,704.00	98.13	—	—

（二三）文山區公所

文山區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推

行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作、推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 13 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係因忠順區民活動中心辦理變更設計延期發包尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文山區公所本年度法定預算數 261,847,280 元，執行結果，決算經審定支付實現數 246,542,226 元（94.16%），權責發生數 6,812,000 元（2.60%），審定決算合計數 253,354,226 元，較預算數賸餘 8,493,054 元（3.24%）。本年度經費賸餘主要為：補助及獎勵費賸餘 327 萬餘元，係補助里鄰長健保費等賸餘。業務費賸餘 165 萬餘元，係依節約措施撙節開支結餘。設備費賸餘 154 萬餘元，係因景行、興豐區民活動中心未完工無法辦理設備採購所致。

以前年度歲出權責發生轉入數 15,634,939 元（包括八十三年度 2,646,606 元，八十四年度 1,154,533 元、八十五年度 600,000 元，八十六年度 8,637,661 元，八十七年度 2,596,139 元），執行結果，審定減免數 3,297,764 元（21.09%），支付實現數 5,427,503 元（34.72%），未結清數 6,909,672 元（44.19%）。其減免數係工程賸餘款，未結清數係景行區民活動中心部分工程配合機電需求辦理變更設計，及景新區民活動中心因剛完成繪圖及地界鑑定未及於年度內完成發包，須保留繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
文 山 區 公 所	261,847,280.00	253,354,226.00	246,542,226.00	6,812,000.00	253,354,226.00	- 8,493,054.00	3.24
一 般 行 政	44,916,000.00	43,473,612.00	43,473,612.00	—	43,473,612.00	- 1,442,388.00	3.21
民 政 業 務	102,955,280.00	98,267,981.00	98,267,981.00	—	98,267,981.00	- 4,687,299.00	4.55
社 經 業 務	26,282,000.00	26,117,826.00	26,117,826.00	—	26,117,826.00	- 164,174.00	0.62
役 政 業 務	14,992,000.00	14,864,911.00	14,864,911.00	—	14,864,911.00	- 127,089.00	0.85
全 民 健 保 業 務	3,475,000.00	3,405,868.00	3,405,868.00	—	3,405,868.00	- 69,132.00	1.99
建 築 及 設 備	12,534,000.00	10,985,627.00	4,173,627.00	6,812,000.00	10,985,627.00	- 1,548,373.00	12.35
鄰里基層建設設施	45,614,000.00	45,220,311.00	45,220,311.00	—	45,220,311.00	- 393,689.00	0.86
公園綠化及風景區工程	11,079,000.00	11,018,090.00	11,018,090.00	—	11,018,090.00	- 60,910.00	0.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	文 山 區 公 所	15,634,939.00	3,297,764.00	21.09	5,427,503.00	34.72	6,909,672.00	44.19
83	建 築 及 設 備	2,646,606.00	2,029,214.00	76.67	153,677.00	5.81	463,715.00	17.52
84	建 築 及 設 備	1,154,533.00	—	—	—	—	1,154,533.00	100.00
85	建 築 及 設 備	600,000.00	—	—	274,150.00	45.69	325,850.00	54.31
86	民 政 業 務	620,756.00	—	—	620,756.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	8,016,905.00	480,612.00	6.00	3,070,719.00	38.30	4,465,574.00	55.70
	小 計	8,637,661.00	480,612.00	5.56	3,691,475.00	42.74	4,465,574.00	51.70
87	建 築 及 設 備	1,491,876.00	746,698.00	50.05	245,178.00	16.43	500,000.00	33.52
	鄰里基層建設設施	1,104,263.00	41,240.00	3.73	1,063,023.00	96.27	—	—
	小 計	2,596,139.00	787,938.00	30.35	1,308,201.00	50.39	500,000.00	19.26

（二四）南港區公所

南港區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，均能如期完成。

預算執行之審核

南港區公所本年度法定預算數 177,653,420 元，執行結果，決算經審定支付實現數 167,480,141 元（94.27%），較預算數賸餘 10,173,279 元（5.73%）。本年度經費賸餘主要為：各項工程競標結餘 699 萬餘元。業務費賸餘 102 萬餘元，係區民活動中心水電費、清潔費等賸餘。補助及獎勵費賸餘 104 萬餘元，係里鄰長健保費及員工水電費等賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 183,333 元（八十六年度），執行結果，審定支付實現數 183,333 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 公 所	177,653,420.00	167,480,141.00	167,480,141.00	—	167,480,141.00	- 10,173,279.00	5.73
一 般 行 政	34,652,000.00	33,713,829.00	33,713,829.00	—	33,713,829.00	- 938,171.00	2.71
民 政 業 務	48,590,420.00	47,120,393.00	47,120,393.00	—	47,120,393.00	- 1,470,027.00	3.03
社 經 業 務	15,444,000.00	15,013,822.00	15,013,822.00	—	15,013,822.00	- 430,178.00	2.79
役 政 業 務	7,048,000.00	6,948,309.00	6,948,309.00	—	6,948,309.00	- 99,691.00	1.41
全 民 健 保 業 務	2,865,000.00	2,837,498.00	2,837,498.00	—	2,837,498.00	- 27,502.00	0.96
建 築 及 設 備	6,965,000.00	6,612,934.00	6,612,934.00	—	6,612,934.00	- 352,066.00	5.05
鄰里基層建設設施	43,652,000.00	40,715,386.00	40,715,386.00	—	40,715,386.00	- 2,936,614.00	6.73
公園綠化及風景區工程	18,437,000.00	14,517,970.00	14,517,970.00	—	14,517,970.00	- 3,919,030.00	21.26

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	南 港 區 公 所	183,333.00	—	—	183,333.00	100.00	—	—
86	民 政 業 務	183,333.00	—	—	183,333.00	100.00	—	—

（二五）內湖區公所

內湖區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有里鄰管理、其他設備、其他修建工程、鄰里工程、公園工程等 5 項，主要係湖元里里民活動場所、東湖國小週邊綠美化工程因合約跨年度，及 58 號公園綠美化簡易工程配合地方需求辦

理變更設計尙未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

內湖區公所本年度法定預算數 274,946,206 元，執行結果，決算經審定支付實現數 243,629,643 元（88.61%），權責發生數 21,362,859 元（7.77%），審定決算合計數為 264,992,502 元，較預算數賸餘 9,953,704 元（3.62%）。本年度經費賸餘主要為各項工程標餘及結算賸餘款 567 萬餘元、人事費賸餘 155 萬餘、及其他科目零星賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 30,565,916 元（八十五年度 461,600 元，八十六年度 3,020,284 元，八十七年度 27,084,032 元），執行結果，審定減免數 555,420 元（1.82%），支付實現數 30,010,496 元（98.18%）。減免數係工程賸餘款。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 公 所	274,946,206.00	264,992,502.00	243,629,643.00	21,362,859.00	264,992,502.00	- 9,953,704.00	3.62
一 般 行 政	41,210,000.00	39,741,482.00	39,741,482.00	—	39,741,482.00	- 1,468,518.00	3.56
民 政 業 務	77,945,210.00	77,216,124.00	77,016,124.00	200,000.00	77,216,124.00	- 729,086.00	0.94
社 經 業 務	22,153,000.00	21,069,622.00	21,069,622.00	—	21,069,622.00	- 1,083,378.00	4.89
役 政 業 務	14,167,000.00	13,540,981.00	13,540,981.00	—	13,540,981.00	- 626,019.00	4.42
全 民 健 保 業 務	2,968,000.00	2,956,317.00	2,956,317.00	—	2,956,317.00	- 11,683.00	0.39
建 築 及 設 備	57,318,996.00	54,737,406.00	38,724,067.00	16,013,339.00	54,737,406.00	- 2,581,590.00	4.50
鄰里基層建設設施	45,010,000.00	43,224,432.00	41,670,489.00	1,553,943.00	43,224,432.00	- 1,785,568.00	3.97
公園綠化及風景區工程	14,174,000.00	12,506,138.00	8,910,561.00	3,595,577.00	12,506,138.00	- 1,667,862.00	11.77

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	內 湖 區 公 所	30,565,916.00	555,420.00	1.82	30,010,496.00	98.18	—	—

85	建 築 及 設 備	461,600.00	—	—	461,600.00	100.00	—	—
86	民 政 業 務	570,884.00	—	—	570,884.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,449,400.00	322,744.00	13.18	2,126,656.00	86.82	—	—
	小 計	3,020,284.00	322,744.00	10.69	2,697,540.00	89.31	—	—
87	社 經 業 務	972,480.00	—	—	972,480.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	10,632,832.00	55,334.00	0.52	10,577,498.00	99.48	—	—
	鄰里基層建設設施	15,478,720.00	177,342.00	1.15	15,301,378.00	98.85	—	—
	小 計	27,084,032.00	232,676.00	0.86	26,851,356.00	99.14	—	—

（二六）士林區公所

士林區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 16 項，執行結果，未能執行完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係福中區民活動中心工程為連續計畫申請建照中，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

士林區公所本年度法定預算數 294,235,278 元，執行結果，決算經審定支付實現數 282,422,196 元（95.99%），權責發生數 1,000,000 元（0.34%），審定決算合計數為 283,422,196 元，較預算數賸餘 10,813,082 元（3.67%）。本年度經費賸餘主要為：各項工程標餘及結算賸餘款 688 萬餘元，補助里鄰長交通費、里民大會等賸餘 142 萬餘元及其他科目零星賸餘等。

以前年度歲出權責發生轉入數 21,646,451 元（包括八十六年度 5,753,540 元，八十七年度 15,892,911 元），執行結果，審定減免數 4,578,368 元（21.15%），支付實現數 6,635,583 元（30.65%），未結清數 10,432,500 元（48.20%）。其減免數係玉潮坑活動中心整建工程因主體結構安全堪慮無法施作，及部份工程由於民眾不同意施工減作。未結清數係福中區民活動中心工程為連續計畫申請建照中，須轉入下年度繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士林區公所	294,235,278.00	283,422,196.00	282,422,196.00	1,000,000.00	283,422,196.00	- 10,813,082.00	3.67
一般行政	48,904,000.00	48,151,739.00	48,151,739.00	—	48,151,739.00	- 752,261.00	1.54
民政業務	116,806,278.00	114,642,817.00	114,642,817.00	—	114,642,817.00	- 2,163,461.00	1.85
社經業務	17,640,000.00	17,325,841.00	17,325,841.00	—	17,325,841.00	- 314,159.00	1.78
役政業務	18,560,000.00	18,535,989.00	18,535,989.00	—	18,535,989.00	- 24,011.00	0.13
全民健保業務	2,563,000.00	2,559,444.00	2,559,444.00	—	2,559,444.00	- 3,556.00	0.14
建築及設備	8,280,000.00	7,609,122.00	6,609,122.00	1,000,000.00	7,609,122.00	- 670,878.00	8.10
鄰里基層建設設施	73,518,000.00	67,367,301.00	67,367,301.00	—	67,367,301.00	- 6,150,699.00	8.37
公園綠化及風景區工程	7,964,000.00	7,229,943.00	7,229,943.00	—	7,229,943.00	- 734,057.00	9.22

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	士林區公所	21,646,451.00	4,578,368.00	21.15	6,635,583.00	30.65	10,432,500.00	48.20
	民政業務	634,758.00	—	—	634,758.00	100.00	—	—
	鄰里基層建設設施	5,118,782.00	—	—	5,118,782.00	100.00	—	—
	小 計	5,753,540.00	—	—	5,753,540.00	100.00	—	—
87	建築及設備	12,967,522.00	2,535,022.00	19.55	—	—	10,432,500.00	80.45
	鄰里基層建設設施	2,925,389.00	2,043,346.00	69.85	882,043.00	30.15	—	—
	小 計	15,892,911.00	4,578,368.00	28.81	882,043.00	5.55	10,432,500.00	65.64

（二七）北投區公所

北投區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，未能執行之工作計畫有房屋興建工程、鄰里工程等 2 項，係因秀山區民活動中心基地內有三筆土地屬國泰建設公司，致無法取得建築執照；道路維護工程因部份路面尚待改善未及於年度內辦理驗收，須保留繼

續辦理。

預算執行之審核

北投區公所本年度法定預算數 259,903,800 元，執行結果，決算經審定支付實現數 235,663,971 元（90.67%），權責發生數 9,819,276 元（3.78%），審定決算合計數為 245,483,247 元，較預算數賸餘 14,420,553 元（5.55%）。本年度經費賸餘主要為：各項工程標餘及結算賸餘款 523 萬餘元。業務費賸餘 319 萬餘元，係步道清掃、各項外勤加班等之結餘。各項里鄰長補助款等賸餘 216 萬餘元及其他科目零星賸餘等。

以前年度歲出權責發生轉入數 67,048,234 元（包括八十四年度 4,766,948 元、八十六年度 25,897,115 元、八十七年度 36,384,171 元），執行結果，審定減免數為 10,949,592 元（16.33%），支付實現數 41,992,641 元（62.63%），未結清數 14,106,001 元（21.04%）。其減免數係工程賸餘款，未結清數主要係動支第二預備金支付中和里復興三路自來水工程，因設計圖、水土保持計劃送審費時，且配合採購法修正施工規範無法於年度內完成發包，須轉入下年度繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 公 所	259,903,800.00	245,483,247.00	235,663,971.00	9,819,276.00	245,483,247.00	- 14,420,553.00	5.55
一 般 行 政	40,432,000.00	38,106,491.00	38,106,491.00	—	38,106,491.00	- 2,325,509.00	5.75
民 政 業 務	100,234,800.00	97,262,811.00	97,262,811.00	—	97,262,811.00	- 2,971,989.00	2.97
社 經 業 務	23,908,000.00	22,286,530.00	22,286,530.00	—	22,286,530.00	- 1,621,470.00	6.78
役 政 業 務	17,169,000.00	16,845,638.00	16,845,638.00	—	16,845,638.00	- 323,362.00	1.88
全 民 健 保 業 務	3,660,000.00	3,500,144.00	3,500,144.00	—	3,500,144.00	- 159,856.00	4.37
建 築 及 設 備	13,169,000.00	10,569,564.00	9,442,284.00	1,127,280.00	10,569,564.00	- 2,599,436.00	19.74
鄰里基層建設設施	58,438,000.00	54,066,095.00	45,374,099.00	8,691,996.00	54,066,095.00	- 4,371,905.00	7.48
公園綠化及風景區工程	2,893,000.00	2,845,974.00	2,845,974.00	—	2,845,974.00	- 47,026.00	1.63

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	北 投 區 公 所	67,048,234.00	10,949,592.00	16.33	41,992,641.00	62.63	14,106,001.00	21.04

84	建 築 及 設 備	4,766,948.00	3,329,061.00	69.84	1,404,544.00	29.46	33,343.00	0.70
86	一 般 行 政	430,000.00	—	—	430,000.00	100.00	—	—
	民 政 業 務	630,483.00	—	—	630,483.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	13,629,631.00	5,348,192.00	39.24	8,281,439.00	60.76	—	—
	鄰 里 基 層 建 設 設 施	9,212,256.00	—	—	9,212,256.00	100.00	—	—
	公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程	1,994,745.00	—	—	1,994,745.00	100.00	—	—
	小 計	25,897,115.00	5,348,192.00	20.65	20,548,923.00	79.35	—	—
87	建 築 及 設 備	16,920,259.00	53,820.00	0.32	2,793,781.00	16.51	14,072,658.00	83.17
	鄰 里 基 層 建 設 設 施	19,463,912.00	2,218,519.00	11.40	17,245,393.00	88.60	—	—
	小 計	36,384,171.00	2,272,339.00	6.24	20,039,174.00	55.08	14,072,658.00	38.68

（二八）工程及用地準備

工程及用地準備以前年度權責發生轉入數 94,794,828 元(八十三年度)，執行結果，其決算經審定支付實現數 94,794,828 元(100%)。

茲將工程及用地準備以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 程 及 用 地 準 備	94,794,828.00	—	—	94,794,828.00	100.00	—	—
83	工 程 及 用 地 準 備	94,794,828.00	—	—	94,794,828.00	100.00	—	—

三、民政局主管

民政局主管包括民政局、中山堂管理所、孔廟管理委員會、文獻委員會及 14 個戶政事務所共 18 個機關單位。本年度施政計畫，主要為督導十二區之區務工作，推行自治行政，督導基層建設，輔導宗教團體業務運作，表揚孝

梯楷模，積極推展文化保存及倡導基層藝文民俗活動，落實古蹟及紀念性建築物管理修護業務以及古蹟再利用，提昇戶政行政工作等。經編列業務計畫共計 59 項，下分工作計畫 83 項，執行結果，已完成者 74 項，仍在繼續執行者 9 項。歲出預算數 1,920,695,457 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,430,596,355 元（74.48%），權責發生數 297,026,596 元（15.47%），審定決算合計數 1,727,622,951 元，較預算數賸餘 193,072,506 元（10.05%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 293,539,828 元（包括八十三年度 3,227,120 元，八十四年度 40,622,296 元，八十五年度 28,641,821 元，八十六年度 42,290,542 元，八十七年度 178,758,049 元），執行結果，審定減免數 1,263,818 元（0.43%），支付實現數 193,287,455 元（65.85%），未結清數 98,988,555 元（33.72%）。

茲將該局及各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）民政局

民政局係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府民政局組織規程設置，主要職掌為辦理本市各區之區里行政、自治業務、選舉業務、禮俗宗教、戶政業務、鄰里基層建設等項工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

民政局本年度施政，以監督及輔導台北市十二區務工作、推行區政業務電腦化、加強區里組織及訓練，提昇區政服務品質、輔導里鄰長遴選及辦理里鄰長福利，督導召開里民大會、基層建設座談會及睦鄰互助聯誼活動，倡導藝文民俗活動，落實輔導各宗教團體業務運作，古蹟及紀念性建築物督管業務、辦理第二屆市長及第八屆里長選舉，落實戶籍資料管理等為重點。經編列一般行政、區里行政、自治業務、禮俗宗教、戶政業務、建築及設備、代辦公共設施及鄰里基層建設設施等 8 項業務計畫，下分工作計畫 17 項。執行結果，未能如期完成之工作計畫有區政監督及輔導、選舉業務、禮俗業務、古蹟及紀念性建築物業務、其他設備、其他修建工程等 6 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

民政局本年度法定預算數 1,035,572,457 元，執行結果，決算經審定支付實現數 635,175,151 元（61.34%），權責發生數 293,376,737 元（28.33%），審定決算合計數 928,551,888 元，較預算數賸餘 107,020,569 元（10.33%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 271,036,405 元（包括八十三年度 3,227,120 元，八十四年度 39,404,125 元，八十五年度 16,372,814 元，八十六年度 36,730,297 元，八十七年度 175,302,049 元），執行結果，其決算經審定減免數 1,102,567 元（0.40%），支付實現數 178,578,793 元（65.89%），未結清數 91,355,045 元（33.71%），未結清數係編印台北市行政區域圖及台北市區里界說，芝山岩文化史蹟公園、二級古蹟台灣布政史司衙門及台北公會堂、二二八紀念館、補助私人古蹟等修護工程及艋舺剝皮寮古蹟歷史價值調查研究尚未完成，仍須保留繼續辦理。本年度減免數為工程結算賸餘。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科	目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
---	---	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
民 政 局	1,035,572,457.00	928,551,888.00	635,175,151.00	293,376,737.00	928,551,888.00	- 107,020,569.00	10.33
一 般 行 政	59,233,000.00	57,131,596.00	57,131,596.00	—	57,131,596.00	- 2,101,404.00	3.55
區 里 行 政	20,948,000.00	19,288,793.00	18,576,793.00	712,000.00	19,288,793.00	- 1,659,207.00	7.92
自 治 業 務	261,175,830.00	198,528,706.00	197,354,706.00	1,174,000.00	198,528,706.00	- 62,647,124.00	23.99
禮 俗 宗 教	139,188,457.00	119,981,027.00	116,172,277.00	3,808,750.00	119,981,027.00	- 19,207,430.00	13.80
戶 政 業 務	34,070,000.00	31,084,056.00	31,084,056.00	—	31,084,056.00	- 2,985,944.00	8.76
建 築 及 設 備	432,280,000.00	414,812,642.00	127,130,655.00	287,681,987.00	414,812,642.00	- 17,467,358.00	4.04
代 辦 公 共 設 施	1,051,000.00	993,350.00	993,350.00	—	993,350.00	- 57,650.00	5.49
鄰里基層建設設施	87,000,000.00	86,731,718.00	86,731,718.00	—	86,731,718.00	- 268,282.00	0.31
第 一 預 備 金	626,170.00	—	—	—	—	- 626,170.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	民 政 局	271,036,405.00	1,102,567.00	0.40	178,578,793.00	65.89	91,355,045.00	33.71
83	建 築 及 設 備	3,227,120.00	—	—	1,551,795.00	48.09	1,675,325.00	51.91
84	建 築 及 設 備	39,404,125.00	—	—	—	—	39,404,125.00	100.00
85	自 治 業 務	13,037,994.00	—	—	13,037,994.00	100.00	—	—
	禮 俗 宗 教	425,200.00	—	—	375,200.00	88.24	50,000.00	11.76
	建 築 及 設 備	2,909,620.00	39,704.00	1.36	2,869,916.00	98.64	—	—
	小 計	16,372,814.00	39,704.00	0.24	16,283,110.00	99.45	50,000.00	0.31
86	自 治 業 務	2,065,867.00	—	—	2,065,867.00	100.00	—	—
	禮 俗 宗 教	12,584,974.00	—	—	12,584,974.00	100.00	—	—
	戶 政 業 務	1,530,587.00	—	—	1,530,587.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	20,548,869.00	240,314.00	1.17	18,798,826.00	91.48	1,509,729.00	7.35
	小 計	36,730,297.00	240,314.00	0.65	34,980,254.00	95.24	1,509,729.00	4.11
87	區 里 行 政	1,808,000.00	2,000.00	0.11	1,008,000.00	55.75	798,000.00	44.14
	自 治 業 務	330,000.00	—	—	330,000.00	100.00	—	—
	禮 俗 宗 教	2,032,400.00	—	—	1,492,400.00	73.43	540,000.00	26.57
	建 築 及 設 備	171,131,649.00	820,549.00	0.48	122,933,234.00	71.84	47,377,866.00	27.69
	小 計	175,302,049.00	822,549.00	0.47	125,763,634.00	71.74	48,715,866.00	27.79

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分
 單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
---------	-------	-------	-------	---------

建 築 及 設 備				
其 他 設 備	19,049	6,933	36.40	區公所網際網路架設尚未完成，布政史司文物館辦公傢俱及設備尚未交貨。
其 他 修 建 工 程	412,609	280,748	68.04	三級古蹟西門紅樓再利用工程、二級古蹟台北公會堂修護工程、補助私有古蹟維護工程、東門及南門照明設備及夜貌工程、布政史司文物館再利用工程、二級古蹟芝山岩文化史蹟公園修建工程、林安泰古厝民俗文物館設置工程、二級古蹟公會堂再利用工程等尚未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
83	建 築 及 設 備 其 他 修 建 工 程	3,227	1,675	51.91	芝山岩文化史蹟公園修建工程尚未完成，仍須保留於以後年度繼續執行。
84	建 築 及 設 備 其 他 修 建 工 程	39,404	39,404	100.00	芝山岩文化史蹟公園修建工程尚未完成，仍須保留於以後年度繼續執行。
85	禮 俗 宗 教 宗 教 業 務	50	50	100.00	係行天宮解除董監事案律師費，法院尚未判決。
87	區 里 行 政 區 里 組 織 及 訓 練	1,808	798	44.14	編印「台北市區里界說」尚未交貨，仍須保留於以後年度繼續執行。
	禮 俗 宗 教 古蹟及紀念性建築 物 業 業 務	2,032	540	26.57	二二八紀念館新增文物增補展示尚未完成，仍須保留於以後年度繼續執行。
	建 築 及 設 備 其 他 設 備	7,365	3,182	43.21	二二八紀念館廣播音響、視聽多媒體、室內監控等相關設備。
	其 他 修 建 工 程	163,766	44,195	26.99	二二八紀念館修護工程尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
自治業務 選舉業務	180,937	56,648	31.31	辦理第二屆市長及第八屆里長選舉業務費賸餘。
禮俗宗教 古蹟及紀念性建築物業務	65,770	12,851	19.54	古蹟及紀念性建築物督導之業務費、購置費及水電補助費等節餘。
建築及設備 其他修建工程	412,609	16,944	4.11	補助及獎勵私人古蹟修建節餘款及古蹟修護工程費標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）中山堂管理所

中山堂管理所係依據台北市政府民政局組織規程第七條暨台北市中山堂管理所組織規程設置，主要職掌為辦理政府集會場所、國際性活動場所、提供政府重要慶典及協助社交活動等，茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山堂管理所本年度施政，以提供及管理市民集會場所為重點。經編列一般行政、會場業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項。執行結果，除其他設備昇降梯未完成須保留繼續辦理外，其餘尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

中山堂管理所本年度法定預算數 39,357,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 34,633,445 元（88%），權責發生數 660,000 元（1.68%），審定決算合計數 35,293,445 元，較預算數賸餘 4,063,555 元（10.32%）。本年度經費賸餘主要為其他業務費賸餘 302 萬餘元，係台北市中山堂列入二級古蹟，為配合公會堂整建自八十七年十月起休館，相關業務費賸餘。

以前年度權責發生轉入數 11,353,913 元（包括八十五年度 7,711,578 元，八十六年度 3,642,335 元），執行結果，審定減免數 157,251 元（1.38%），支付實現數 11,196,662 元（98.62%）。減免數係工程延期扣款及工管費節餘款。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 堂 管 理 所	39,357,000.00	35,293,445.00	34,633,445.00	660,000.00	35,293,445.00	- 4,063,555.00	10.32
一 般 行 政	9,520,000.00	8,673,011.00	8,673,011.00	—	8,673,011.00	- 846,989.00	8.90
會 場 業 務	27,785,000.00	24,956,744.00	24,956,744.00	—	24,956,744.00	- 2,828,256.00	10.18
建 築 及 設 備	2,052,000.00	1,663,690.00	1,003,690.00	660,000.00	1,663,690.00	- 388,310.00	18.92

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	中 山 堂 管 理 所	11,353,913.00	157,251.00	1.38	11,196,662.00	98.62	—	—
85	建 築 及 設 備	7,711,578.00	—	—	7,711,578.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	3,642,335.00	157,251.00	4.32	3,485,084.00	95.68	—	—

（三）孔廟管理委員會

孔廟管理委員會係依據台北市政府民政局組織規程第七條暨台北市孔廟管理委員會組織規程設置，主要職掌為辦理孔、孟、儒家學說之宣揚、古蹟、財產之保管維護、籌辦祭典、奉祀諸聖賢之事蹟遺物搜集、整理、陳列及學說編譯等工作。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

孔廟管理委員會本年度施政，以舉辦大成至聖先師孔子誕辰釋奠典禮及祭祀諸聖賢，加強維護管理孔廟及美化環境、庭園及設施等工作，編印「台北市孔廟」等宣導書籍。經編列一般行政、祭典及孔廟簡介、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係孔廟建物辦理第一次登記尚未完成，須保留繼續辦理外，其餘各項尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

孔廟管理委員會本年度法定預算數 12,348,000 元，決算經審定支付實現數 11,660,770 元（94.43%），權責發生數 114,940 元（0.93%），審定決算合計數 11,775,710 元，較預算數賸餘 572,290 元（4.64%）。

茲將該會本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
孔 廟 管 理 委 員 會	12,348,000.00	11,775,710.00	11,660,770.00	114,940.00	11,775,710.00	- 572,290.00	4.64
一 般 行 政	7,496,000.00	7,172,441.00	7,057,501.00	114,940.00	7,172,441.00	- 323,559.00	4.32
祭 典 及 孔 廟 簡 介	4,652,000.00	4,424,269.00	4,424,269.00	—	4,424,269.00	- 227,731.00	4.90
建 築 及 設 備	200,000.00	179,000.00	179,000.00	—	179,000.00	- 21,000.00	10.50

(四) 文獻委員會

文獻委員會係依據台北市政府民政局組織規程第七條暨台北市文獻委員會組織規程設置，主要職掌為辦理台灣史蹟源流研究、文獻資料展示及擴大文獻服務、發行台北文獻刊物等工作。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文獻委員會本年度施政，以編印台北文獻季刊、辦理台灣史蹟源流研習會、文獻資料展示及服務、舉辦口述歷史專題座談、編印文獻專書等為重點。經編列一般行政、文獻編纂、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未如期完成之工作計畫計有文獻整理運用 1 項，係五〇年代白色恐怖事件查訪、原住民專書、十四及十五號公園專書尚未完成、臺北市歷屆市長、議長口述歷史、台北市民宅調查等，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文獻委員會本年度法定預算數 25,272,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 20,917,086 元（82.77%），權責發生數 2,874,919 元（11.38%），審定決算合計數 23,792,005 元，較預算數賸餘 1,479,995 元（5.85%）。本年度經費賸餘主要為其他業務費賸餘 106 萬餘元，係大樓保全、文獻季刊等節餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 3,456,000 元(八十七年度)，執行結果，審定減免數 4,000 元（0.12%），審定支付實現數 3,452,000 元（99.88%），減免數係節餘款。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
文 獻 委 員 會	25,272,000.00	23,792,005.00	20,917,086.00	2,874,919.00	23,792,005.00	- 1,479,995.00	5.85
一 般 行 政	8,869,000.00	8,529,396.00	8,529,396.00	—	8,529,396.00	- 339,604.00	3.83
文 獻 編 纂	16,174,000.00	15,035,109.00	12,160,190.00	2,874,919.00	15,035,109.00	- 1,138,891.00	7.04
建 築 及 設 備	229,000.00	227,500.00	227,500.00	—	227,500.00	- 1,500.00	0.66

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	文 獻 委 員 會	3,456,000.00	4,000.00	0.12	3,452,000.00	99.88	—	—
87	文 獻 編 纂	3,456,000.00	4,000.00	0.12	3,452,000.00	99.88	—	—

（五）松山區戶政事務所

松山區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

松山區戶政事務所本年度法定預算數 62,958,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 57,534,033 元（91.38 %），較預算數賸餘 5,423,967 元（8.62 %）。本年度經費賸餘主要係員工流動性大，以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 239 萬餘元，戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材、戶政便民工作站等業務費賸餘 227 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 戶 政 事 務 所	62,958,000.00	57,534,033.00	57,534,033.00	—	57,534,033.00	- 5,423,967.00	8.62
一 般 行 政	10,492,000.00	9,825,198.00	9,825,198.00	—	9,825,198.00	- 666,802.00	6.36
戶 政 業 務	51,693,000.00	47,017,435.00	47,017,435.00	—	47,017,435.00	- 4,675,565.00	9.04
建 築 及 設 備	773,000.00	691,400.00	691,400.00	—	691,400.00	- 81,600.00	10.56

（六）信義區戶政事務所

信義區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

信義區戶政事務所本年度法定預算數 72,124,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 64,867,848 元（89.94 %），較預算數賸餘 7,256,152 元（10.06 %），本年度經費賸餘主要係員工流動性大，以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費 430 萬餘元賸餘；戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 181 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信義區戶政事務所	72,124,000.00	64,867,848.00	64,867,848.00	—	64,867,848.00	7,256,152.00	10.06
一 般 行 政	12,815,000.00	11,552,549.00	11,552,549.00	—	11,552,549.00	1,262,451.00	9.85
戶 政 業 務	58,561,000.00	52,651,309.00	52,651,309.00	—	52,651,309.00	5,909,691.00	10.09
建 築 及 設 備	748,000.00	663,990.00	663,990.00	—	663,990.00	84,010.00	11.23

（七）大安區戶政事務所

大安區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

大安區戶政事務所本年度法定預算數 100,954,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 86,553,430 元(85.74 %），較預算數賸餘 14,400,570 元（14.26 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足或以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 788 萬餘元；戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 563 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 戶 政 事 務 所	100,954,000.00	86,553,430.00	86,553,430.00	—	86,553,430.00	- 14,400,570.00	14.26
一 般 行 政	13,717,000.00	12,851,868.00	12,851,868.00	—	12,851,868.00	- 865,132.00	6.31
戶 政 業 務	85,997,000.00	72,549,030.00	72,549,030.00	—	72,549,030.00	- 13,447,970.00	15.64
建 築 及 設 備	1,240,000.00	1,152,532.00	1,152,532.00	—	1,152,532.00	- 87,468.00	7.05

（八）中山區戶政事務所

中山區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

中山區戶政事務所本年度法定預算數 72,635,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 65,469,311 元(90.13%)，較預算數賸餘 7,165,689 元(9.87%)，本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 128 萬餘元及其他業務費賸餘 209 萬餘元，係配合節約措施文具紙張、印刷、加班費、外勤誤餐、交通費、志工補助費、保全系統服務費等賸餘；工程競標節餘 206 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 戶 政 事 務 所	72,635,000.00	65,469,311.00	65,469,311.00	—	65,469,311.00	- 7,165,689.00	9.87
一 般 行 政	11,707,000.00	10,096,930.00	10,096,930.00	—	10,096,930.00	- 1,610,070.00	13.75
戶 政 業 務	56,082,000.00	52,794,445.00	52,794,445.00	—	52,794,445.00	- 3,287,555.00	5.86
建 築 及 設 備	4,846,000.00	2,577,936.00	2,577,936.00	—	2,577,936.00	- 2,268,064.00	46.80

（九）中正區戶政事務所

中正區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

中正區戶政事務所本年度法定預算數 58,698,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 55,835,278 元（95.12 %），較預算數賸餘 2,862,722 元（4.88 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足或以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 205 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中正區戶政事務所	58,698,000.00	55,835,278.00	55,835,278.00	—	55,835,278.00	2,862,722.00	4.88
一 般 行 政	9,989,000.00	9,631,189.00	9,631,189.00	—	9,631,189.00	357,811.00	3.58
戶 政 業 務	47,260,000.00	44,773,324.00	44,773,324.00	—	44,773,324.00	2,486,676.00	5.26
建 築 及 設 備	1,449,000.00	1,430,765.00	1,430,765.00	—	1,430,765.00	18,235.00	1.26

（一〇）大同區戶政事務所

大同區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

大同區戶政事務所本年度法定預算數 46,875,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 40,788,647 元（87.02 %），較預算數賸餘 6,086,353 元（12.98 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足或以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 344 萬餘元；戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 149 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大同區戶政事務所	46,875,000.00	40,788,647.00	40,788,647.00	—	40,788,647.00	- 6,086,353.00	12.98
一般行政	9,198,000.00	8,010,001.00	8,010,001.00	—	8,010,001.00	- 1,187,999.00	12.92
戶政業務	36,255,000.00	31,449,201.00	31,449,201.00	—	31,449,201.00	- 4,805,799.00	13.26
建築及設備	1,422,000.00	1,329,445.00	1,329,445.00	—	1,329,445.00	- 92,555.00	6.51

（一一）萬華區第一戶政事務所

萬華區第一戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區第一戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

萬華區第一戶政事務所本年度法定預算數 28,512,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 26,349,176 元（92.41%），較預算數賸餘 2,162,824 元（7.59%），本年度經費賸餘主要係以職務代理補戶籍人員缺額人事費賸餘 181 萬餘元所致。

以前年度權責發生轉入數 7,693,510 元（包括八十四年度 1,218,171 元，八十五年度 4,557,429 元，八十六年度 1,917,910 元），執行結果，決算經審定支付實現數 60,000 元（0.78%），未結清數 7,633,510 元（99.22%），係興建萬華區政中心連續性工程，與捷運局共構，及十二號公園新建工程等尚未完成設計，須保留繼續辦理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬華區第一戶政事務所	28,512,000.00	26,349,176.00	26,349,176.00	—	26,349,176.00	- 2,162,824.00	7.59
一般行政	4,200,000.00	3,950,633.00	3,950,633.00	—	3,950,633.00	- 249,367.00	5.94
戶政業務	21,959,000.00	20,119,210.00	20,119,210.00	—	20,119,210.00	- 1,839,790.00	8.38
建築及設備	2,353,000.00	2,279,333.00	2,279,333.00	—	2,279,333.00	- 73,667.00	3.13

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	萬華區第一戶政事務所	7,693,510.00	—	—	60,000.00	0.78	7,633,510.00	99.22
84	建 築 及 設 備	1,218,171.00	—	—	—	—	1,218,171.00	100.00
85	建 築 及 設 備	4,557,429.00	—	—	—	—	4,557,429.00	100.00
86	戶 政 業 務	60,000.00	—	—	60,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,857,910.00	—	—	—	—	1,857,910.00	100.00
	小 計	1,917,910.00	—	—	60,000.00	3.13	1,857,910.00	96.87

（一二）萬華區第二戶政事務所

萬華區第二戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區第二戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

萬華區第二戶政事務所本年度法定預算數 40,448,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,631,631 元（95.51 %），較預算數賸餘 1,816,369 元（4.49 %），本年度經費賸餘主要為其他業務費賸餘 113 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬華區第二戶政事務所	40,448,000.00	38,631,631.00	38,631,631.00	—	38,631,631.00	- 1,816,369.00	4.49
一 般 行 政	7,667,000.00	6,938,179.00	6,938,179.00	—	6,938,179.00	- 728,821.00	9.51
戶 政 業 務	31,944,000.00	30,868,415.00	30,868,415.00	—	30,868,415.00	- 1,075,585.00	3.37
建 築 及 設 備	837,000.00	825,037.00	825,037.00	—	825,037.00	- 11,963.00	1.43

（一三）文山區第一戶政事務所

文山區第一戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區第一戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

文山區第一戶政事務所本年度法定預算數 33,183,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 30,268,399 元(91.22%)，較預算數賸餘 2,914,601 元(8.78%)，本年度經費賸餘主要為保全費、外勤交通費等其他業務費賸餘 130 萬餘元及人事費賸餘 61 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
文山區第一戶政事務所	33,183,000.00	30,268,399.00	30,268,399.00	—	30,268,399.00	- 2,914,601.00	8.78
一 般 行 政	5,715,000.00	4,833,438.00	4,833,438.00	—	4,833,438.00	- 881,562.00	15.43
戶 政 業 務	26,131,000.00	24,288,408.00	24,288,408.00	—	24,288,408.00	- 1,842,592.00	7.05
建 築 及 設 備	1,337,000.00	1,146,553.00	1,146,553.00	—	1,146,553.00	- 190,447.00	14.24

(一四) 文山區第二戶政事務所

文山區第二戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區第二戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

文山區第二戶政事務所本年度法定預算數 45,432,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 40,398,891 元(88.92%)，較預算數賸餘 5,033,109 元(11.08%)。本年度經費賸餘主要為其他業務費賸餘 329 萬餘元，係保全費、交通費等賸餘及油脂、水、電等事務費賸餘 110 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
文山區第二戶政事務所	45,432,000.00	40,398,891.00	40,398,891.00	—	40,398,891.00	- 5,033,109.00	11.08
一 般 行 政	11,687,000.00	9,383,305.00	9,383,305.00	—	9,383,305.00	- 2,303,695.00	19.71
戶 政 業 務	32,413,000.00	29,802,606.00	29,802,606.00	—	29,802,606.00	- 2,610,394.00	8.05
建 築 及 設 備	1,332,000.00	1,212,980.00	1,212,980.00	—	1,212,980.00	- 119,020.00	8.94

(一五) 南港區戶政事務所

南港區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

南港區戶政事務所本年度法定預算數 36,465,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 33,387,280 元（91.56 %），較預算數賸餘 3,077,720 元（8.44 %）。本年度經費賸餘主要為：戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 168 萬餘元，人事費賸餘 58 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 戶 政 事 務 所	36,465,000.00	33,387,280.00	33,387,280.00	—	33,387,280.00	- 3,077,720.00	8.44
一 般 行 政	5,433,000.00	4,634,139.00	4,634,139.00	—	4,634,139.00	- 798,861.00	14.70
戶 政 業 務	29,629,000.00	27,464,601.00	27,464,601.00	—	27,464,601.00	- 2,164,399.00	7.31
建 築 及 設 備	1,403,000.00	1,288,540.00	1,288,540.00	—	1,288,540.00	- 114,460.00	8.16

(一六) 內湖區戶政事務所

內湖區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

內湖區戶政事務所本年度法定預算數 60,500,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,994,990 元(89.25%)，較預算數賸餘 6,505,010 元（10.75%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足或以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 350 萬餘元；戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 139 萬餘元及合署辦公大樓水、電等事務費賸餘 107 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 戶 政 事 務 所	60,500,000.00	53,994,990.00	53,994,990.00	—	53,994,990.00	- 6,505,010.00	10.75
一 般 行 政	10,343,000.00	8,614,013.00	8,614,013.00	—	8,614,013.00	- 1,728,987.00	16.72
戶 政 業 務	48,401,000.00	43,753,561.00	43,753,561.00	—	43,753,561.00	- 4,647,439.00	9.60
建 築 及 設 備	1,756,000.00	1,627,416.00	1,627,416.00	—	1,627,416.00	- 128,584.00	7.32

（一七）士林區戶政事務所

士林區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

士林區戶政事務所本年度法定預算數 82,357,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 72,285,968 元（87.77%），較預算數賸餘 10,071,032 元（12.23%）。本年度經費賸餘主要係以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 414 萬餘元；戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 401 萬餘元及油脂、水、電等事務費

賸餘 71 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士 林 區 戶 政 事 務 所	82,357,000.00	72,285,968.00	72,285,968.00	—	72,285,968.00	- 10,071,032.00	12.23
一 般 行 政	13,056,000.00	11,181,937.00	11,181,937.00	—	11,181,937.00	- 1,874,063.00	14.35
戶 政 業 務	67,699,000.00	59,689,731.00	59,689,731.00	—	59,689,731.00	- 8,009,269.00	11.83
建 築 及 設 備	1,602,000.00	1,414,300.00	1,414,300.00	—	1,414,300.00	- 187,700.00	11.72

（一八）北投區戶政事務所

北投區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

北投區戶政事務所本年度法定預算數 67,005,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 61,845,021 元(92.30%)，較預算數賸餘 5,159,979 元（7.70%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足或以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 207 萬餘元及戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 242 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 戶 政 事 務 所	67,005,000.00	61,845,021.00	61,845,021.00	—	61,845,021.00	- 5,159,979.00	7.70
一 般 行 政	10,631,000.00	9,635,707.00	9,635,707.00	—	9,635,707.00	- 995,293.00	9.36
戶 政 業 務	54,221,000.00	50,088,067.00	50,088,067.00	—	50,088,067.00	- 4,132,933.00	7.62
建 築 及 設 備	2,153,000.00	2,121,247.00	2,121,247.00	—	2,121,247.00	- 31,753.00	1.47

四、財政局主管

財政局主管包括財政局、稅捐稽徵處、集中支付處等三個單位。本年度施政計畫主要包括靈活調度庫款，積極開闢財源，加強賦稅稽徵，強化既有支付制度，加強市營事業財務管理、適度運用公債政策，擴充集中支付資訊連線、推動稅務自動化、嚴密查緝逃漏等，編列業務計畫共計 17 項，下分工作計畫 46 項，執行結果，已完成者 43 項，仍在繼續執行者 3 項，歲出預算數 30,795,470,340 元，執行結果，原列決算數經修正減列支付實現數 19,522 元，審定支付實現數為 28,933,705,095 元（93.96%），權責發生數為 1,635,828,000 元（5.31%），審定決算合計數 30,569,533,095 元，較預算數賸餘 225,937,245 元（0.73%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 52,549,141 元（包括八十四年度 3,347,959 元、八十五年度 29,993,143 元、八十六年度 8,926,200 元、八十七年度 10,281,839 元），執行結果，審定減免數為 1,251,576 元（2.38%），支付實現數為 29,902,682 元（56.91%），未結清數為 21,394,883 元（40.71%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）財政局

財政局係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府財政局組織規程設置，主要職掌為審酌市庫財政狀況、加強理財功能、支應市政建設；強化歲入管理及基金運用效益、督導市有土地開發利用、加強稅務督導提高稽徵效率、督導市屬金融機構穩健經營，推動市有財產自動化等工作。茲將該局八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

財政局本年度施政，以加強公務機關財務管理，監督市營事業財務及基金債券管理，廣籌財源支應市政建設，稅務督導考核管理，督導市屬金融機構穩健經營，加速辦理轄區內權屬未定土地國、市所有權登記等為工作重點。經編列一般行政、財務管理、稅務行政管理、金融管理、公用財產管理、非公用財產管理、債務付息、建築及設備、償債基金、投資支出等 10 項業務計畫，下分工作計畫 21 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有土地購置、其他設備 2 項，係價購信義區信義段三小段等九筆重劃地，土地尚未取得，及汰換財產管理系統尚未完成驗收測試，須保留繼續執行，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

財政局本年度法定預算數 25,774,398,874 元，執行結果，決算列支付實現數 24,128,695,251 元，權責發生數 1,632,443,000 元，查支付實現數內有 10,458 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 24,128,684,793 元（93.62%），權責發生數 1,632,443,000 元（6.33%），審定決算合計數為 25,761,127,793 元，較預算數賸餘 13,271,081 元（0.05%），本年經費賸餘主要為公債宣導印製費及手續費與分攤處理基隆河新生地等業務費賸餘 781 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 20,818,616 元（包括八十五年度 16,423,816 元、八十六年度 3,500,000 元、

八十七年度 894,800 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 20,818,616 元（100%）。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
財 政 局	25,774,398,874.00	25,761,138,251.00	24,128,684,793.00	1,632,443,000.00	25,761,127,793.00	- 13,271,081.00	0.05
一 般 行 政	52,774,000.00	51,818,857.00	51,808,399.00	—	51,808,399.00	- 965,601.00	1.82
財 務 管 理	30,221,000.00	27,899,675.00	27,899,675.00	—	27,899,675.00	- 2,321,325.00	7.68
稅 務 行 政 管 理	16,221,340.00	15,794,944.00	15,794,944.00	—	15,794,944.00	- 426,396.00	2.63
金 融 管 理	30,889,000.00	30,369,346.00	30,369,346.00	—	30,369,346.00	- 519,654.00	1.68
公 用 財 產 管 理	20,735,000.00	20,059,397.00	20,059,397.00	—	20,059,397.00	- 675,603.00	3.26
非 公 用 財 產 管 理	178,496,000.00	172,641,333.00	172,641,333.00	—	172,641,333.00	- 5,854,667.00	3.28
債 務 付 息	5,728,239,000.00	5,728,239,000.00	5,728,239,000.00	—	5,728,239,000.00	—	—
建 築 及 設 備	1,852,547,000.00	1,851,642,999.00	219,199,999.00	1,632,443,000.00	1,851,642,999.00	- 904,001.00	0.05
償 債 基 金	17,851,061,000.00	17,851,061,000.00	17,851,061,000.00	—	17,851,061,000.00	—	—
投 資 支 出	11,612,000.00	11,611,700.00	11,611,700.00	—	11,611,700.00	- 300.00	0.00
第 一 預 備 金	1,603,534.00	—	—	—	—	- 1,603,534.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	財 政 局	20,818,616.00	—	—	20,818,616.00	100.00	—	—
85	非 公 用 財 產 管 理	16,423,816.00	—	—	16,423,816.00	100.00	—	—
86	財 務 管 理	3,500,000.00	—	—	3,500,000.00	100.00	—	—
87	公 用 財 產 管 理	894,800.00	—	—	894,800.00	100.00	—	—

（二）稅捐稽徵處

稅捐稽徵處係依據台北市政府財政局組織規程第八條暨台北市稅捐稽徵處組織規程設置，主要職掌為辦理臺北市營業稅、印花稅、地價稅、土地增值稅、房屋稅、契稅、工程受益費、使用牌照稅、娛樂稅、電子處理資料、稅務管理等工作。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

稅捐稽徵處本年度施政，以辦理營業稅、印花稅、地價稅、土地增值稅、房屋稅、契稅、工程受益費、使用牌照稅、娛樂稅之稽徵；稅務風紀調查處理、查緝逃漏稅捐，各項稅捐違章逃漏案件之審理等為重點。經編列一般

行政、稅捐稽徵業務、稅務管理、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 18 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫係房屋興建工程 1 項，係配合萬華區興建萬華分處尚未完工，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

稅捐稽徵處本年度法定預算數 4,932,084,466 元，執行結果，決算列支付實現數 4,723,473,611 元，權責發生數 3,385,000 元，查支付實現數內有 9,064 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 4,723,464,547 元（95.77%），權責發生數 3,385,000 元（0.07%），審定決算合計數為 4,726,849,547 元，較預算數賸餘 205,234,919 元（4.16%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 31,730,525 元（包括八十四年度 3,347,959 元、八十五年度 13,569,327 元、八十六年度 5,426,200 元、八十七年度 9,387,039 元），執行結果，其決算經審定減免數 1,251,576 元（3.94%），支付實現數 9,084,066 元（28.63%），未結清數為 21,394,883 元（67.43%）。未結清數係興建萬華分處辦公室工程及萬華區十二號公園地下停車場興建工程，均尚未完工，須保留繼續處理。至減免數主要係辦公環境改善工程之工程賸餘款。

茲將該處本年度、以前年度歲出決算之審定及經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
稅 捐 稽 徵 處	4,932,084,466.00	4,726,858,611.00	4,723,464,547.00	3,385,000.00	4,726,849,547.00	- 205,234,919.00	4.16
一 般 行 政	250,474,000.00	244,207,383.00	244,198,319.00	—	244,198,319.00	- 6,275,681.00	2.50
稅 捐 稽 徵 業 務	4,042,018,000.00	3,910,184,005.00	3,910,184,005.00	—	3,910,184,005.00	- 131,833,995.00	3.26
稅 務 管 理	449,489,000.00	404,822,604.00	404,822,604.00	—	404,822,604.00	- 44,666,396.00	9.94
建 築 及 設 備	190,103,466.00	167,644,619.00	164,259,619.00	3,385,000.00	167,644,619.00	- 22,458,847.00	11.81

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	稅 捐 稽 徵 處	31,730,525.00	1,251,576.00	3.94	9,084,066.00	28.63	21,394,883.00	67.43
84	建 築 及 設 備	3,347,959.00	—	—	—	—	3,347,959.00	100.00
85	建 築 及 設 備	13,569,327.00	—	—	—	—	13,569,327.00	100.00
86	建 築 及 設 備	5,426,200.00	—	—	948,603.00	17.48	4,477,597.00	82.52
87	稅 捐 稽 徵 業 務	2,500,000.00	—	—	2,500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	6,887,039.00	1,251,576.00	18.17	5,635,463.00	81.83	—	—
	小 計	9,387,039.00	1,251,576.00	13.33	8,135,463.00	86.67	—	—

二、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
稅捐稽徵業務				
營業稅稽徵	3,402,466	86,306	2.54	主要係統一發票宣傳費、印製發票工本費及加班費賸餘。
電子處理資料	235,589	29,720	12.62	主要係印刷、消耗、租金及其他業務費等賸餘。
稅務管理				
處理違章案件	247,011	43,528	17.62	主要係財務罰鍰獎金賸餘。
建築及設備				
其他設備	80,642	14,786	18.34	主要係機械設備、雜項設備等競標結餘。
其他修建工程	21,396	7,667	35.83	主要係各項工程競標結餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（三）集中支付處

集中支付處係依據台北市政府財政局組織規程第八條暨台北市集中支付處組織規程設置，隸屬於臺北市府財政局指揮監督，辦理臺北市府所屬各機關學校集中支付事宜。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

集中支付處本年度施政，以加強預算控制及付款憑單查核，切實掌握各機關預算餘額，靈活財務調度、集中支付庫款，直接付與債權人或其指定之受款人，以簡化支付程序，正確記錄庫款支付情形，以電子計算機處理集中支付各項資料等為重點。經編列一般行政、集中支付業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

集中支付處本年度法定預算數 88,987,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,555,755 元（91.65%），較預算數賸餘 7,431,245 元（8.35%）。本年度經費賸餘主要係人事費賸餘 261 萬餘元，各項報表、印刷、郵電節餘 310 萬餘元。

茲將該處本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
集中支付處	88,987,000.00	81,555,755.00	81,555,755.00	—	81,555,755.00	- 7,431,245.00	8.35
一般行政	25,446,000.00	23,523,012.00	23,523,012.00	—	23,523,012.00	- 1,922,988.00	7.56
集中支付業務	57,059,000.00	51,794,060.00	51,794,060.00	—	51,794,060.00	- 5,264,940.00	9.23
建築及設備	6,482,000.00	6,238,683.00	6,238,683.00	—	6,238,683.00	- 243,317.00	3.75

貳、歲出各款之審核

一、市議會主管

(一) 市議會

市議會係依據直轄市自治法第十四條規定設置，依照臺北市議會組織規程第二條之規定行使職權（民國八十八年一月二十五日起係依地方制度法第三十三條規定設置及第三十五條規定行使職權），主要職掌為議決市法規、市預算、市特別稅課、臨時稅課及附加稅課、市財產之處分、市政府及市屬事業機構之組織規程、市政府及市議員提案事項，及審議市決算之審核報告，接受人民請願等工作，茲將民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市議會本年度施政，以召開定期大會及臨時大會聽取市政施政報告，並質詢建議以促進市政建設加速達成，設置市民服務中心以反映民意，定期發行公報及議事錄，研究市政應興革事項及臺北市單行法規及以電腦處理議事議案等為重點。經編列一般行政、議事業務、公共關係業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，除房屋興建工程計畫原編興建秘書長職務宿舍規劃暨鑽探費用，經檢討停辦外，其餘均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

市議會本年度法定預算數 745,746,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 678,732,413 元（91.01%），較預算數賸餘 67,013,587 元（8.99%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 23,969,250 元（八十五年度），執行結果，決算經審定支付實現數 23,969,250 元（100.00%）。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定與經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市 議 會	745,746,000.00	678,732,413.00	678,732,413.00	—	678,732,413.00	67,013,587.00	8.99
一 般 行 政	156,942,000.00	147,396,775.00	147,396,775.00	—	147,396,775.00	9,545,225.00	6.08
議 事 業 務	502,400,000.00	479,876,542.00	479,876,542.00	—	479,876,542.00	22,523,458.00	4.48
公 共 關 係 業 務	67,115,000.00	43,473,359.00	43,473,359.00	—	43,473,359.00	23,641,641.00	35.23
建 築 及 設 備	12,289,000.00	7,985,737.00	7,985,737.00	—	7,985,737.00	4,303,263.00	35.02
第 一 預 備 金	7,000,000.00	—	—	—	—	7,000,000.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 議 會	23,969,250.00	—	—	23,969,250.00	100.00	—	—
85	議 事 業 務	23,969,250.00	—	—	23,969,250.00	100.00	—	—

二、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
議 事 業 務				
大 會 議 事 工 作	93,986	11,052	11.76	主要係大會期間各項資料公報整理編報及雜支等賸餘。
經 常 議 事 工 作	408,414	11,470	2.81	主要係辦理經常性議事工作各項資料公報整理編報及雜支等賸餘。
公 共 關 係 業 務				
公 共 聯 繫	67,115	23,641	35.23	主要係國際姊妹市議會活動經費賸餘。
建 築 及 設 備				
房 屋 興 建 工 程	1,000	1,000	100.00	原編興建秘書長職務宿舍規劃暨鑽探費用，經檢討停辦。
其 他 修 建 工 程	4,662	2,516	53.98	各項工程標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

二、市政府主管

市政府主管包括祕書處等 5 處、研究發展考核委員會等 6 會、公務人員訓練中心等 3 中心、台北廣播電台、12 個區公所共 27 個機關單位。本年度施政計畫主要為規劃具體周詳市政計畫、積極推動現代化市政建設、增進市民福祉、加強事務行政及動產管理、強化市府議事功能、提昇府會關係、確立服務新觀念、提昇政府形象等，編列業務

計畫共計 172 項，下分工作計畫 286 項，執行結果，已完成者 253 項，仍在繼續執行者 33 項。歲出預算數 6,372,449,304 元，執行結果，原列決算數內經本處修正減列支付實現數 10,458 元，審定支付實現數 5,875,239,465 元（92.19%），權責發生數為 180,814,424 元（2.84%），審定決算合計數 6,056,053,889 元，較預算數賸餘 316,395,415 元（4.97%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 720,895,133 元（包括八十一年度 6,645,458 元，八十三年度 99,169,079 元，八十四年度 21,020,181 元，八十五年度 49,101,007 元，八十六年度 203,788,727 元，八十七年度 341,170,681 元），執行結果，審定減免數為 27,180,810 元（3.77%），支付實現數為 453,373,344 元（62.89%），未結清數為 240,340,979 元（33.34%）。

茲將市政府主管所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）秘書處

秘書處係依據臺北市政府組織規程第八條規定設置，掌理擬定綜合計畫，並策動及協助各機構負責執行，綜核各局、處會文稿等業務，茲將民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

秘書處本年度施政主要包括加強事務行政及動產管理，賡續推展「文書檔案管理資訊系統」運用，秉持獨立自主精神、平等互惠原則，積極進行城市外交，強化市府議事功能，貫徹「廉潔」、「便民」旨意，發揮視察功能，配合中央總動員政策，以民主化的市政規劃統合力量整備等為重點。經編列一般行政、事務管理、文書業務、機要業務、視察業務、聯合服務、動員計畫業務、公共關係業務、建築及設備等 9 項業務計畫，下分工作計畫 18 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有庶務管理 1 項，係聯合服務中心「便民服務資訊管理系統軟體購置案」因資訊中心未協助規劃設計而由該中心自行設計，致未及於年度終了前完成發包作業，須保留繼續執行，及接待業務之非洲國家市政人員專業訓練計畫因受邀城市參與意願問題停辦外，其餘尚能按計畫實施。

預算執行之審核

秘書處本年度法定預算數 294,182,944 元，執行結果，決算經審定支付實現數 258,991,146 元（88.04%），權責發生數 1,600,000 元（0.54%），審定決算合計數為 260,591,146 元，較預算數賸餘 33,591,798 元（11.42%）。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 1,118 萬餘元，係電腦及影印機耗材、汽油、加班、郵資及非洲市政人員專業訓練計畫奉准停辦等之賸餘。旅運費賸餘 363 萬餘元，係員工上下班交通費及未訪問姊妹市旅費等之賸餘。維護費賸餘 89 萬餘元，係電腦、冷氣機等設備及公務車維護費等之賸餘。第一預備金未動支 1,577 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,768,580 元（包括八十六年度 11,366,195 元，八十七年度 1,402,385 元），執行結果，決算經審定支付實現數 12,768,580 元（100%）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
秘 書 處	294,182,944.00	260,591,146.00	258,991,146.00	1,600,000.00	260,591,146.00	- 33,591,798.00	11.42
一 般 行 政	94,696,000.00	92,442,418.00	92,442,418.00	—	92,442,418.00	- 2,253,582.00	2.38
事 務 管 理	60,470,924.00	55,467,026.00	53,867,026.00	1,600,000.00	55,467,026.00	- 5,003,898.00	8.27
文 書 業 務	26,797,000.00	26,584,448.00	26,584,448.00	—	26,584,448.00	- 212,552.00	0.79
機 要 業 務	28,609,000.00	26,991,677.00	26,991,677.00	—	26,991,677.00	- 1,617,323.00	5.65
視 察 業 務	4,212,000.00	4,184,497.00	4,184,497.00	—	4,184,497.00	- 27,503.00	0.65
聯 合 服 務	13,185,000.00	11,530,193.00	11,530,193.00	—	11,530,193.00	- 1,654,807.00	12.55
動 員 計 畫 業 務	4,228,000.00	3,943,383.00	3,943,383.00	—	3,943,383.00	- 284,617.00	6.73
公 共 關 係 業 務	37,790,000.00	32,061,398.00	32,061,398.00	—	32,061,398.00	- 5,728,602.00	15.16
建 築 及 設 備	7,537,000.00	7,386,106.00	7,386,106.00	—	7,386,106.00	- 150,894.00	2.00
第 一 預 備 金	16,658,020.00	—	—	—	—	- 16,658,020.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	秘 書 處	12,768,580.00	—	—	12,768,580.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	5,401,968.00	—	—	5,401,968.00	100.00	—	—
	公 共 關 係 業 務	5,964,227.00	—	—	5,964,227.00	100.00	—	—
	小 計	11,366,195.00	—	—	11,366,195.00	100.00	—	—
87	聯 合 服 務	684,088.00	—	—	684,088.00	100.00	—	—
	動 員 計 畫 業 務	246,820.00	—	—	246,820.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	471,477.00	—	—	471,477.00	100.00	—	—
	小 計	1,402,385.00	—	—	1,402,385.00	100.00	—	—

（二）市政大樓公共事務管理中心

市政大樓公共事務管理中心係依據臺北市政府組織規程第九條及該中心之組織規程設置，掌理市政大樓公共事務性管理業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市政大樓公共事務管理中心本年度施政計畫，主要包括事務管理行政、財產管理、車輛管理、辦公大樓清潔維護、公共設施安檢、機電空調各項設備管理維護、督導警衛勤務、規劃展示市政建設成果、加強行政監督功能等為重點。經編列一般行政、事務管理、機電作業業務、安全防護業務、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有財產管理、機電設備管理、其他修建工程等 3 項，主要係其他修建工程之主機電室增設消防排煙設備工程、緊急發電機排煙淨化及噪音改善工程合約跨年度，奉准保留至下年度繼續執行。

預算執行之審核

市政大樓公共事務管理中心本年度法定預算數 342,170,200 元，執行結果，決算經審定支付實現數 290,906,948 元(85.02%)，權責發生數 16,342,000 元(4.78%)，審定決算合計數為 307,248,948 元，較預算數賸餘 34,921,252 元(10.20%)。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 2,176 萬餘元，主要係大樓水電清潔費、電話費等賸餘。維護費賸餘 604 萬餘元，主要係大樓電話總機、電腦查詢系統軟體維護、及各項機電設施等賸餘。工程費賸餘 617 萬餘元，主要係餐廳空調改善、大樓電梯樓層顯示器更換、空調冷卻水塔設備改善等工程標餘款。

以前年度歲出權責發生轉入數 21,575,811 元（包括八十五年度 11,487,377 元，八十六年度 7,944,853 元，八十七年度 2,143,581 元），執行結果，其決算經審定減免數 100,000 元（0.46%），支付實現數 21,475,811 元（99.54%），減免數係更換市政大樓 CN 區消防系統中繼器 IC 板及配件標餘款。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市政大樓公共事務管理中心	342,170,200.00	307,248,948.00	290,906,948.00	16,342,000.00	307,248,948.00	- 34,921,252.00	10.20
一 般 行 政	17,742,000.00	17,497,129.00	17,497,129.00	—	17,497,129.00	- 244,871.00	1.38
事 務 管 理	172,588,000.00	148,921,969.00	146,921,969.00	2,000,000.00	148,921,969.00	- 23,666,031.00	13.71
機 電 作 業 業 務	67,097,000.00	63,646,175.00	63,583,175.00	63,000.00	63,646,175.00	- 3,450,825.00	5.14
安 全 防 護 業 務	58,122,200.00	57,215,965.00	57,215,965.00	—	57,215,965.00	- 906,235.00	1.56
建 築 及 設 備	26,621,000.00	19,967,710.00	5,688,710.00	14,279,000.00	19,967,710.00	- 6,653,290.00	24.99

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市政大樓公共事務管理中心	21,575,811.00	100,000.00	0.46	21,475,811.00	99.54	—	—
85	事 務 管 理	11,185,996.00	—	—	11,185,996.00	100.00	—	—
	安 全 防 護 業 務	301,381.00	—	—	301,381.00	100.00	—	—
	小 計	11,487,377.00	—	—	11,487,377.00	100.00	—	—
86	事 務 管 理	7,944,853.00	—	—	7,944,853.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	553,797.00	—	—	553,797.00	100.00	—	—
	事 務 管 理	179,784.00	—	—	179,784.00	100.00	—	—
	機 電 作 業 業 務	110,000.00	—	—	110,000.00	100.00	—	—
	安 全 防 護 業 務	1,300,000.00	100,000.00	7.69	1,200,000.00	92.31	—	—
	小 計	2,143,581.00	100,000.00	4.67	2,043,581.00	95.33	—	—

（三）主計處

主計處係依據臺北市政府組織規程第十條設置，主要職掌為辦理歲計、會計、統計及主計人事等事項，並指揮資訊中心，推行市府所屬機關資料處理自動化作業等。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

主計處本年度施政以落實零基預算精神及強化計畫評估與財務分析，統籌合理分配財力資源，審編八十八年下半年及八十九年度市地方總預算暨附屬單位預算及綜計表，嚴密督促預算執行，加強督導各機關辦理內部審核，落實執行會計制度，嚴格審核預算之保留，審編八十七年度市地方總決算暨附屬單位決算及綜計表，督促特別預算之執行，配合市府統一發包中心辦理營繕工程、購置定製財物案件之監視業務，積極推動會計電腦作業，推行公務統計方案，辦理市民對市政建設意向調查，建立統計資訊系統，加強查編各種物價動態、家庭收支、及個人所得分配等工作為重點。經編列一般行政、單位預算機關歲計會計業務、附屬單位預算機關歲計會計業務、監視業務、公務統計業務、經濟統計業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 12 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

主計處本年度法定預算數 149,764,000 元，執行結果，決算列支付實現數 141,555,768 元，經修正剔除溢支國外出差旅費 10,458 元，審定支付實現數 141,545,310 元（94.51%），較預算數賸餘 8,218,690 元（5.49%）。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 271 萬餘元，主要為員額未補足及部分書記為職務代理人所致；業務費賸餘 383 萬餘元、主要為議會審查預算期間列席人員加勤費等賸餘；設備標餘款 66 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 660,000 元（八十七年度），決算經審定減免數 7,455 元（1.13%），支付實現數 652,545 元（98.87%）。減免數主要係委託研究案結餘款。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
主 計 處	149,764,000.00	141,555,768.00	141,545,310.00	—	141,545,310.00	8,218,690.00	5.49
一 般 行 政	44,474,135.00	43,529,370.00	43,518,912.00	—	43,518,912.00	955,223.00	2.15
單位預算機關歲計會計業務	29,790,000.00	27,336,057.00	27,336,057.00	—	27,336,057.00	2,453,943.00	8.24
附屬單位預算機關歲計會計業務	12,088,000.00	10,743,849.00	10,743,849.00	—	10,743,849.00	1,344,151.00	11.12
監 視 業 務	3,557,000.00	3,417,393.00	3,417,393.00	—	3,417,393.00	139,607.00	3.92
公 務 統 計 業 務	13,299,000.00	12,420,780.00	12,420,780.00	—	12,420,780.00	878,220.00	6.60
經 濟 統 計 業 務	42,072,000.00	40,316,558.00	40,316,558.00	—	40,316,558.00	1,755,442.00	4.17
建 築 及 設 備	4,452,200.00	3,791,761.00	3,791,761.00	—	3,791,761.00	660,439.00	14.83
第 一 預 備 金	31,665.00	—	—	—	—	31,665.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	主 計 處	660,000.00	7,455.00	1.13	652,545.00	98.87	—	—
	單位預算機關歲計會計業務	360,000.00	7,455.00	2.07	352,545.00	97.93	—	—
	附屬單位機關歲計會計業務	300,000.00	—	—	300,000.00	100.00	—	—

（四）資訊中心

資訊中心係依據臺北市政府組織規程第十條暨臺北市政府資訊中心組織規程設置，負責推動臺北市政府所屬機關電腦化作業。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

資訊中心本年度施政，以推動市府文書檔案管理系統、主計業務自動化作業、公文系統現代化、多媒體電腦之運用及推廣、辦理電子處理作業講習及專業人員培訓、成立資訊計畫專案審查小組、市府全球資訊網站推出市民論壇、台北市電子地圖，完成市府資訊交流作業委外服務等為工作重點。經編列一般行政、處理資料業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有電子處理資料業務 1 項，主要係市政資訊交流作業規劃與建置、市政資料庫架構之規劃與系統開發等合約跨年度，須保留繼續執行。

預算執行之審核

資訊中心本年度法定預算數 125,556,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 104,022,584 元（82.85%），權責發生數 3,970,000 元（3.16%），審定決算合計數為 107,992,584 元，較預算數賸餘 17,563,416 元（13.99%）。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 1,343 萬餘元，主要係租用市政大樓網路及相關軟硬體設備、通訊、視訊設備租金及維護費因市場價格調降結餘。維護費賸餘 156 萬餘元，係市政大樓網路、資訊服務系統、公文檔案管理系統等維護費賸餘。人事費賸餘 147 萬餘元，係員額未補足所致。

以前年度歲出權責發生轉入數 3,494,870 元（八十六年度 294,870 元，八十七年度 3,200,000 元），執行結果，審定支付實現數 3,494,870 元（100%）。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
資 訊 中 心	125,556,000.00	107,992,584.00	104,022,584.00	3,970,000.00	107,992,584.00	- 17,563,416.00	13.99
一 般 行 政	14,399,000.00	13,685,860.00	13,685,860.00	—	13,685,860.00	- 713,140.00	4.95
處 理 資 料 業 務	105,885,000.00	89,368,818.00	85,398,818.00	3,970,000.00	89,368,818.00	- 16,516,182.00	15.60
建 築 及 設 備	5,272,000.00	4,937,906.00	4,937,906.00	—	4,937,906.00	- 334,094.00	6.34

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	資 訊 中 心	3,494,870.00	—	—	3,494,870.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	294,870.00	—	—	294,870.00	100.00	—	—
87	處 理 資 料 業 務	280,000.00	—	—	280,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,920,000.00	—	—	2,920,000.00	100.00	—	—
	小 計	3,200,000.00	—	—	3,200,000.00	100.00	—	—

(五) 新聞處

新聞處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府新聞處組織規程設置，掌理出版事業之登記、管理及輔導、發布市政新聞、市政建設宣導等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

新聞處本年度施政，主要以出版事業登記、輔導及管理、影視事業之輔導、市政建設之宣導、發布市政新聞、非法播放系統之查察及管理錄影節目帶租售等為重點。經編列一般行政、新聞行政、市政建設宣傳、編印市政宣傳書刊、新聞發布、市政資料業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 13 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有電化宣傳、編印市政叢書、其他設備等 3 項，主要係市政宣導電視節目製播及影像輸出入管理查詢系統升級合約跨年度，須保留繼續辦理；行政管理之小巨蛋 A21 土地未出租原列地價稅繳庫、綜合宣導之城市的聲音宣傳效果不佳停辦；其他修建工程之市政資料館展區更新工程奉准緩辦外，其餘尚能按計畫實施。

預算執行之審核

新聞處本年度法定預算數 351,875,469 元，執行結果，決算經審定支付實現數 261,404,670 元（74.29%），權責發生數 11,575,464 元（3.29%），審定決算合計數為 272,980,134 元，較預算數賸餘 78,895,335 元（22.42%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 5,010 萬餘元，主要係市政資料館展區更新工程停辦繳庫。事務費賸餘 1,785 萬餘元，主要係 A-21 小巨蛋土地未出租，原列地價稅未支用繳庫。業務費賸餘 728 萬餘元，主要係圖文宣傳、叢書、定期刊物等標餘款，及城市的聲音因宣傳效果不佳減作 170 萬元繳庫。維護費賸餘 101 萬餘元，係捷運看板、麗晶片、大型海報等設施維護費結餘。人事費賸餘 100 萬餘元，係晉用人員薪級較預算編列標準低所致。

以前年度歲出權責發生轉入數 44,550,301 元（八十五年度 1,931,458 元，八十六年度 23,246,484 元，八十七年度 19,372,359 元），決算經審定減免數 3,237,681 元（7.27%），支付實現數 41,228,620 元（92.54%），未結清數 84,000 元（0.19%）。減免數係市政建設宣導節目因廠商未執行解約繳庫及市長官邸藝文中心修建與表演廳興建工程標餘款，

未結清數係中山南北路美學美術步道工程，因工程未完工其設計監造費續予保留。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
新 聞 處	351,875,469.00	272,980,134.00	261,404,670.00	11,575,464.00	272,980,134.00	- 78,895,335.00	22.42
一 般 行 政	53,793,633.00	35,098,964.00	35,098,964.00	—	35,098,964.00	- 18,694,669.00	34.75
新 聞 行 政	54,958,858.00	53,424,731.00	53,424,731.00	—	53,424,731.00	- 1,534,127.00	2.79
市 政 建 設 宣 傳	105,741,000.00	100,428,944.00	94,628,944.00	5,800,000.00	100,428,944.00	- 5,312,056.00	5.02
編印市政宣傳書刊	43,261,298.00	41,882,890.00	41,278,226.00	604,664.00	41,882,890.00	- 1,378,408.00	3.19
新 聞 發 布	15,831,000.00	15,242,754.00	15,242,754.00	—	15,242,754.00	- 588,246.00	3.72
市 政 資 料 業 務	16,191,256.00	15,220,108.00	15,220,108.00	—	15,220,108.00	- 971,148.00	6.00
建 築 及 設 備	62,077,000.00	11,681,743.00	6,510,943.00	5,170,800.00	11,681,743.00	- 50,395,257.00	81.18
第 一 預 備 金	21,424.00	—	—	—	—	- 21,424.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	新 聞 處	44,550,301.00	3,237,681.00	7.27	41,228,620.00	92.54	84,000.00	0.19
85	市 政 建 設 宣 傳	1,931,458.00	—	—	1,931,458.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	2,299,419.00	—	—	2,299,419.00	100.00	—	—
	新 聞 發 布	1,947,164.00	—	—	1,947,164.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	18,999,901.00	232,700.00	1.22	18,767,201.00	98.78	—	—
	小 計	23,246,484.00	232,700.00	1.00	23,013,784.00	99.00	—	—
87	一 般 行 政	305,615.00	—	—	305,615.00	100.00	—	—
	市 政 建 設 宣 傳	13,983,000.00	2,654,000.00	18.98	11,329,000.00	81.02	—	—
	編印市政宣傳書刊	365,000.00	—	—	365,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	4,718,744.00	350,981.00	7.44	4,283,763.00	90.78	84,000.00	1.78
	小 計	19,372,359.00	3,004,981.00	15.51	16,283,378.00	84.05	84,000.00	0.43

（六）台北廣播電臺

台北廣播電臺係依據台北市政府新聞處組織規程第八條規定設置，掌理新聞採訪、報導政府施政、公共政策、民情意向、地方活動、時勢動態等工作。茲將該台民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

台北廣播電臺本年度施政，以加強採訪市府施政、公共政策配合施政措施推行政令宣揚，即時報導政府施政、民情意向、地方活動、時勢動態等為重點。經編列一般行政、廣播業務等 2 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

台北廣播電臺本年度法定預算數 10,483,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 8,048,458 元（76.78%），較預算數賸餘 2,434,542 元（23.22%）。本年度經費賸餘主要為 業務費賸餘 138 萬餘元，係台本部調頻、調幅機房水電費結餘。 人事費賸餘 89 萬餘元，係因人員以職務代理任用所致。

以前年度歲出權責發生轉入數 44,253,386 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數 44,253,386 元（100%）。

茲將該臺本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 廣 播 電 臺	10,483,000.00	8,048,458.00	8,048,458.00	—	8,048,458.00	- 2,434,542.00	23.22
一 般 行 政	1,836,000.00	1,415,203.00	1,415,203.00	—	1,415,203.00	- 420,797.00	22.92
廣 播 業 務	8,647,000.00	6,633,255.00	6,633,255.00	—	6,633,255.00	- 2,013,745.00	23.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺 北 廣 播 電 臺	44,253,386.00	—	—	44,253,386.00	100.00	—	—
	一 般 行 政	17,813,792.00	—	—	17,813,792.00	100.00	—	—
	廣 播 業 務	26,439,594.00	—	—	26,439,594.00	100.00	—	—
	小 計	44,253,386.00	—	—	44,253,386.00	100.00	—	—

（七）人事處

人事處係依據台北市政府組織規程第十一條及台北市政府人事處組織規程設置，掌理人事管理及人事查核等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

人事處本年度施政，主要以組織編制、人力規劃、工作簡化、任免遷調、考核獎懲、待遇福利、人事查核人員管理、人事資料管理等為重點。經編列一般行政、組織及管理、任免考試、考核訓練、健康檢查康樂活動業務、人事資訊業務、輔建及互助業務、建築及設備、非營業循環基金等 9 項業務計畫，下分工作計畫 13 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

人事處本年度法定預算數 1,766,709,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,759,587,438 元（99.60%），較預算數賸餘 7,121,562 元（0.40%）。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 578 萬餘元，主要係公教人員健康檢查、模範公務人員獎金、首長移交典禮等賸餘。旅運費賸餘 62 萬餘元，主要係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 3,502,822 元（八十五年度 1,335,160 元，八十六年度 2,167,662 元），執行結果，決算經審定支付實現數 3,502,822 元（100%）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
人 事 處	1,766,709,000.00	1,759,587,438.00	1,759,587,438.00	—	1,759,587,438.00	- 7,121,562.00	0.40
一 般 行 政	23,590,000.00	22,832,555.00	22,832,555.00	—	22,832,555.00	- 757,445.00	3.21
組 織 及 管 理	11,410,000.00	11,368,267.00	11,368,267.00	—	11,368,267.00	- 41,733.00	0.37
任 免 考 試	14,893,000.00	14,509,434.00	14,509,434.00	—	14,509,434.00	- 383,566.00	2.58
考 核 訓 練	20,361,000.00	20,024,457.00	20,024,457.00	—	20,024,457.00	- 336,543.00	1.65
健康檢查康樂活動業務	38,883,000.00	33,886,759.00	33,886,759.00	—	33,886,759.00	- 4,996,241.00	12.85
人 事 資 訊 業 務	12,204,000.00	11,944,281.00	11,944,281.00	—	11,944,281.00	- 259,719.00	2.13
輔 建 及 互 助 業 務	1,643,011,000.00	1,643,011,000.00	1,643,011,000.00	—	1,643,011,000.00	—	—
建 築 及 設 備	1,964,000.00	1,917,685.00	1,917,685.00	—	1,917,685.00	- 46,315.00	2.36
非 營 業 循 環 基 金	93,000.00	93,000.00	93,000.00	—	93,000.00	—	—
第 一 預 備 金	300,000.00	—	—	—	—	- 300,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	人 事 處	3,502,822.00	—	—	3,502,822.00	100.00	—	—
	健康檢查康樂活動及 人 事 資 料 管 理	135,160.00	—	—	135,160.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,200,000.00	—	—	1,200,000.00	100.00	—	—
	小 計	1,335,160.00	—	—	1,335,160.00	100.00	—	—
86	健康檢查康樂活動及 人 事 資 料 管 理	1,780,000.00	—	—	1,780,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	387,662.00	—	—	387,662.00	100.00	—	—
	小 計	2,167,662.00	—	—	2,167,662.00	100.00	—	—

（八）研究發展考核委員會

研究發展考核委員會係依據臺北市政府組織規程第十四條暨臺北市研究發展考核委員會組織規程設置，掌理臺北市政府有關施政計畫、研究發展、績效管考、公文查詢等事項。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

研究發展考核委員會本年度施政，以針對重大建設問題，委託研究機構進行專業研究，加強研究發展，審查因公出國人員報告書；辦理市政建設座談會、定期性或非定期性民意調查、年度施政計畫選項列管及重要專案管制；辦理臺北市議會議員書面質詢、市政總質詢、大會提案、總預算審議意見辦理情形列管；列管人民申請案、陳情案、行政救濟案；推動中程公共建設計畫，強化各機關計畫之整體性及前瞻性分析，促進計畫預算整合作業，配合國家建設及市政建設，籌辦重大經建及年度計畫先期評審作業等。經編列一般行政、研究發展、管制及考核、為民服務行政革新、市政資料管理、計畫作業、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

研究發展考核委員會本年度法定預算數 85,833,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,273,056 元(94.69 %)，較預算數賸餘 4,559,944 元 (5.31 %)。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 271 萬餘元，係依節約措施撙節開支結餘。人事費賸餘 70 萬餘元，主要係員額未補足。旅運費賸餘 52 萬餘元，係員工上下班交通費及出國旅費之結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 281,588 元 (八十六年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 281,588 元 (100 %)。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
研究發展考核委員會	85,833,000.00	81,273,056.00	81,273,056.00	—	81,273,056.00	- 4,559,944.00	5.31
一般行政	21,649,000.00	20,929,423.00	20,929,423.00	—	20,929,423.00	- 719,577.00	3.32
研究發展	17,771,000.00	16,191,123.00	16,191,123.00	—	16,191,123.00	- 1,579,877.00	8.89
管制及考核	14,046,000.00	13,253,322.00	13,253,322.00	—	13,253,322.00	- 792,678.00	5.64
爲民服務行政革新	11,988,000.00	11,519,346.00	11,519,346.00	—	11,519,346.00	- 468,654.00	3.91
市政資料管理	4,389,000.00	4,213,152.00	4,213,152.00	—	4,213,152.00	- 175,848.00	4.01
計畫作業	13,824,000.00	13,272,827.00	13,272,827.00	—	13,272,827.00	- 551,173.00	3.99
建築及設備	1,966,000.00	1,893,863.00	1,893,863.00	—	1,893,863.00	- 72,137.00	3.67
第一預備金	200,000.00	—	—	—	—	- 200,000.00	100.00

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	研究發展考核委員會	281,588.00	—	—	281,588.00	100.00	—	—
86	管制及考核	281,588.00	—	—	281,588.00	100.00	—	—

（九）都市計畫委員會

都市計畫委員會係依據臺北市政府組織規程第十三條及該委員會之組織規程設置，掌理台北市都市計畫審議研究等業務，茲將該委員會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

都市計畫委員會本年度施政，以都市計畫所需有關資料搜集、調查、分析、測量研究、製圖等事項，作爲審定都市計畫之參考。經編列一般行政、都市計畫業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

都市計畫委員會本年度法定預算數 16,832,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 16,597,360 元（98.61%），較預算數賸餘 234,640 元（1.39%）。本年度經費賸餘主要為各計畫事務費、業務費、旅運費等零星賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 6,159,321 元（八十七年度），執行結果，決算經審定支付實現數 6,159,321 元（100%）。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
都 市 計 畫 委 員 會	16,832,000.00	16,597,360.00	16,597,360.00	—	16,597,360.00	- 234,640.00	1.39
一 般 行 政	6,704,000.00	6,557,099.00	6,557,099.00	—	6,557,099.00	- 146,901.00	2.19
都 市 計 畫 業 務	9,615,000.00	9,551,261.00	9,551,261.00	—	9,551,261.00	- 63,739.00	0.66
建 築 及 設 備	493,000.00	489,000.00	489,000.00	—	489,000.00	- 4,000.00	0.81
第 一 預 備 金	20,000.00	—	—	—	—	- 20,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	都 市 計 畫 委 員 會	6,159,321.00	—	—	6,159,321.00	100.00	—	—
87	都 市 計 畫 業 務	6,159,321.00	—	—	6,159,321.00	100.00	—	—

（一〇）訴願審議委員會

訴願審議委員會係依據臺北市政府組織規程第十三條及該委員會之組織規程設置，為受理人民訴願或撰擬再訴願及行政訴訟之答辯。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

訴願審議委員會本年度施政，以保障人民權益及維護政府信譽、受理人民訴願、撰擬再訴願及行政訴訟為工作重點。經編列一般行政、訴願審議業務、復審審議業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

訴願審議委員會本年度法定預算數 45,542,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 35,880,943 元（78.79％），較預算數賸餘 9,661,057 元（21.21％）。本年度經費賸餘主要為：組織編制於八十七年七月底始奉考試院通過致人員未足額晉用人事費賸餘 818 萬餘元及各科目零星賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,196,898 元（包括八十六年度 256,998 元，八十七年度 1,939,900 元），執行結果，決算經審定減免數 140,900 元（6.41％），支付實現數 2,055,998 元（93.59％），減免數係訴願業務作業管理系統標餘款。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
訴 願 審 議 委 員 會	45,542,000.00	35,880,943.00	35,880,943.00	—	35,880,943.00	9,661,057.00	21.21
一 般 行 政	11,212,000.00	9,792,169.00	9,792,169.00	—	9,792,169.00	1,419,831.00	12.66
訴 願 審 議 業 務	30,237,000.00	22,551,149.00	22,551,149.00	—	22,551,149.00	7,685,851.00	25.42
復 審 審 議 業 務	1,027,000.00	597,060.00	597,060.00	—	597,060.00	429,940.00	41.86
建 築 及 設 備	2,996,000.00	2,940,565.00	2,940,565.00	—	2,940,565.00	55,435.00	1.85
第 一 預 備 金	70,000.00	—	—	—	—	70,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	訴 願 審 議 委 員 會	2,196,898.00	140,900.00	6.41	2,055,998.00	93.59	—	—
86	一 般 行 政	256,998.00	—	—	256,998.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	1,939,900.00	140,900.00	7.26	1,799,000.00	92.74	—	—

（一一）法規委員會

法規委員會係依據臺北市政府組織規程第十三條及該委員會之組織規程設置，掌理審議及發布單行法規、解釋市政府各機關法令適用疑義、代理市政府辦理民事涉訴案、法規整編及法令蒐集、訴訟案件之研究、國家賠償案件之處理。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

法規委員會本年度施政，以辦理精簡單行法規，促進法治功能，處理國家賠償業務，保障人民權益等為重點。經編列一般行政、法規業務、國家賠償業務、消保業務、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有法規整編及法令研究 1 項，係印製臺北市現行法規要點彙編，因該會未能如期交付完整資料致延誤編排、校對工作，須保留繼續執行。

預算執行之審核

法規委員會本年度法定預算數 50,504,872 元，執行結果，決算經審定支付實現數 44,681,630 元（88.47%），權責發生數 3,756,000 元（7.44%），審定決算合計數為 48,437,630 元，較預算數賸餘 2,067,242 元（4.09%）。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 83 萬餘元，係依節約措施撙節開支結餘。人事費賸餘 73 萬餘元，主要係新進人員職等較編制標準為低所致。旅運費賸餘 23 萬餘元，係員工上下班交通費之結餘。設備費賸餘 14 萬餘元，係各項設備採購結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 9,000 元（八十六年度），執行結果，審定支付實現數 9,000 元（100%）。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
法 規 委 員 會	50,504,872.00	48,437,630.00	44,681,630.00	3,756,000.00	48,437,630.00	- 2,067,242.00	4.09
一 般 行 政	15,129,000.00	14,773,689.00	14,773,689.00	—	14,773,689.00	- 355,311.00	2.35
法 規 業 務	26,874,872.00	25,927,999.00	22,171,999.00	3,756,000.00	25,927,999.00	- 946,873.00	3.52
國 家 賠 償 業 務	2,124,000.00	1,713,765.00	1,713,765.00	—	1,713,765.00	- 410,235.00	19.31
消 保 業 務	4,351,000.00	4,246,277.00	4,246,277.00	—	4,246,277.00	- 104,723.00	2.41
建 築 及 設 備	1,916,000.00	1,775,900.00	1,775,900.00	—	1,775,900.00	- 140,100.00	7.31
第 一 預 備 金	110,000.00	—	—	—	—	- 110,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	法 規 委 員 會	9,000.00	—	—	9,000.00	100.00	—	—
86	消 保 業 務	9,000.00	—	—	9,000.00	100.00	—	—

（一二）公務人員訓練中心

公務人員訓練中心係依據台北市政府組織規程第十八條暨台北市政府公務人員訓練中心組織規程設置，掌理年度訓練及在職公務人員調訓業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

公務人員訓練中心本年度施政，以辦理年度訓練、在職公務人員調訓為重點。經編列一般行政、訓練業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有在職訓練及其他設備等 2 項，主要係電腦設備於八十八年三月起連續租用三年，及更新行政管理系統購置案招標三次於八十八年五月決標，均須保留繼續辦理。

預算執行之審核

公務人員訓練中心本年度法定預算數 127,332,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 115,675,339 元（90.84 %），權責發生數 4,160,821 元（3.27 %），審定決算合計數為 119,836,160 元，較預算數賸餘 7,495,840 元（5.89 %）。本年度經費賸餘主要係：人事費賸餘 263 萬餘元，係因員額進用不足所致。各工程標餘款 160 萬餘元。設備費賸餘 156 萬餘元，係各項設備採購結餘。業務費賸餘 43 萬餘元，依節約措施撙節開支結餘。旅運費賸餘 47 萬餘元，係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 27,475,781 元（包括八十一年度 6,645,458 元，八十三年度 1,727,645 元，八十五年 8,464,412 元，八十六年度 1,808,156 元，八十七年度 8,830,110 元），執行結果，決算經審定減免數 329,475 元（1.20 %），支付實現數 21,502,221 元（78.26 %），未結清數 5,644,085 元（20.54 %）。減免數主要係設計監造費之結餘。未結清數係綜合教學大樓視聽會議簡報設備工程因承商不服逾期罰款尚在訴訟中，須保留繼續處理。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員訓練中心	127,332,000.00	119,836,160.00	115,675,339.00	4,160,821.00	119,836,160.00	- 7,495,840.00	5.89
一般行政	33,970,000.00	31,399,125.00	31,399,125.00	—	31,399,125.00	- 2,570,875.00	7.57
訓練業務	67,956,000.00	66,451,673.00	66,101,673.00	350,000.00	66,451,673.00	- 1,504,327.00	2.21
建築及設備	25,156,000.00	21,985,362.00	18,174,541.00	3,810,821.00	21,985,362.00	- 3,170,638.00	12.60
第一預備金	250,000.00	—	—	—	—	- 250,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	公務人員訓練中心	27,475,781.00	329,475.00	1.20	21,502,221.00	78.26	5,644,085.00	20.54
81	建築及設備	6,645,458.00	—	—	2,561,219.00	38.54	4,084,239.00	61.46
83	建築及設備	1,727,645.00	77,859.00	4.51	89,940.00	5.20	1,559,846.00	90.29
85	建築及設備	8,464,412.00	—	—	8,464,412.00	100.00	—	—
86	訓練業務	218,156.00	—	—	218,156.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,590,000.00	—	—	1,590,000.00	100.00	—	—
	小 計	1,808,156.00	—	—	1,808,156.00	100.00	—	—
87	訓練業務	252,000.00	34,541.00	13.71	217,459.00	86.29	—	—
	建築及設備	8,578,110.00	217,075.00	2.53	8,361,035.00	97.47	—	—
	小 計	8,830,110.00	251,616.00	2.85	8,578,494.00	97.15	—	—

(一三) 公教人員住宅輔建及福利互助委員會

公教人員住宅輔建及福利互助委員會係依據臺北市政府組織規程第十一條及該委員會組織規程設置，掌理市政府員工購宅貸款、福利互助等工作。自八十七年度起，該會原編單位預算併人事處單位預算內編列補助費補助住輔基金，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該會民國八十八年度決算審核

結果說明如次：

公教人員住宅輔建及福利互助委員會以前年度歲出權責發生轉入數 19,000,000 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數 19,000,000 元（100%）。

茲將該會以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元								
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	公教人員住宅輔建及福利互助委員會	19,000,000.00	—	—	19,000,000.00	100.00	—	—
	輔 建 及 互 助 業 務	19,000,000.00	—	—	19,000,000.00	100.00	—	—

（一四）政風處

政風處係依據政風機構人員設置條例第十二條設置，掌理政風法令之擬訂、宣導、員工貪瀆不法之預防及處理檢舉等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

政風處本年度施政計畫，主要以政風人員管理訓練、公務機密維護、工作貪瀆不法之發掘、處理檢舉及政風法令之擬訂、宣導等為重點。經編列一般行政、組織及資訊管理、公務機密暨機關設施維護、端正政風、貪瀆預防及法令宣導、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

政風處本年度法定預算數 62,554,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 61,482,055 元（98.29%），較預算數賸餘 1,071,945 元（1.71%）。本年度經費賸餘主要為人事費、業務費等零星賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 460,000 元（八十七年度），執行結果，決算經審定支付實現數 460,000 元（100%）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元				
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
政 風 處	62,554,000.00	61,482,055.00	61,482,055.00	—	61,482,055.00	- 1,071,945.00	1.71
一 般 行 政	20,687,000.00	20,462,669.00	20,462,669.00	—	20,462,669.00	- 224,331.00	1.08
組 織 及 資 訊 管 理	7,626,000.00	7,428,516.00	7,428,516.00	—	7,428,516.00	- 197,484.00	2.59
公務機密暨機關設施 維 護	8,208,000.00	8,138,635.00	8,138,635.00	—	8,138,635.00	- 69,365.00	0.85
端 正 政 風	13,223,000.00	13,030,041.00	13,030,041.00	—	13,030,041.00	- 192,959.00	1.46
貪瀆預防及法令宣導	11,652,000.00	11,366,622.00	11,366,622.00	—	11,366,622.00	- 285,378.00	2.45
建 築 及 設 備	1,107,500.00	1,055,572.00	1,055,572.00	—	1,055,572.00	- 51,928.00	4.69
第 一 預 備 金	50,500.00	—	—	—	—	- 50,500.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	政 風 處	460,000.00	—	—	460,000.00	100.00	—	—
87	貪瀆預防及法令宣導	460,000.00	—	—	460,000.00	100.00	—	—

(一五) 原住民事務委員會

原住民事務委員會係依據台北市政府組織規程第十四條及該會組織規程設置，掌理本市原住民事務，規劃本市原住民政策方針及計畫，辦理有關保障原住民權益及處理族群關係之相關事項並促進原住民之經濟、教育、文化、福利及公民權益等工作。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

原住民事務委員會本年度施政，以規劃原住民政策方案，建立溝通網路，推動原住民民俗文化與研習活動，實施醫療保健及辦理購屋貸款與租屋補助，規劃興建原住民住宅等為重點。經編列一般行政、法政業務、原住民文教業務、原住民經建業務、原住民社會福利業務、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 6 項。執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係凱達格蘭文化館因都市設計審議遲至八十八年二月方審議通過，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

原住民事務委員會本年度法定預算數 98,131,800 元，執行結果，決算經審定支付實現數 67,501,770 元（68.79 %），權責發生數 28,400,000 元（28.94 %），審定決算合計數為 95,901,770 元，較預算數賸餘 2,230,030 元（2.27 %）。本年度經費賸餘主要為補助及獎勵費賸餘 96 萬餘元、業務費賸餘 62 萬餘元、旅運費賸餘 34 萬餘元，及各科目零星賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 49,938,803 元（八十六年度 4,273,557 元，八十七年度 45,665,246 元），執行結

果，決算經審定支付實現數 40,561,132 元（81.22％），未結清數 9,377,671 元（18.78％）。未結清數係凱達格蘭文化館因都市設計審議遲至八十八年二月方審議通過，及原住民文化主體公園施工中，仍須保留至下年度繼續處理。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
原 住 民 事 務 委 員 會	98,131,800.00	95,901,770.00	67,501,770.00	28,400,000.00	95,901,770.00	- 2,230,030.00	2.27
一 般 行 政	9,280,000.00	9,064,778.00	9,064,778.00	—	9,064,778.00	- 215,222.00	2.32
法 政 業 務	7,400,000.00	7,209,883.00	7,209,883.00	—	7,209,883.00	- 190,117.00	2.57
原 住 民 文 教 業 務	21,473,000.00	20,835,568.00	20,835,568.00	—	20,835,568.00	- 637,432.00	2.97
原 住 民 經 建 業 務	9,905,000.00	9,142,366.00	9,142,366.00	—	9,142,366.00	- 762,634.00	7.70
原 住 民 社 會 福 利 業 務	21,673,800.00	21,249,175.00	21,249,175.00	—	21,249,175.00	- 424,625.00	1.96
建 築 及 設 備	28,400,000.00	28,400,000.00	—	28,400,000.00	28,400,000.00	—	—

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	原 住 民 事 務 委 員 會	49,938,803.00	—	—	40,561,132.00	81.22	9,377,671.00	18.78
	原住民社會福利業務	4,050,000.00	—	—	4,050,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	223,557.00	—	—	223,557.00	100.00	—	—
	小 計	4,273,557.00	—	—	4,273,557.00	100.00	—	—
87	法 政 業 務	750,000.00	—	—	750,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	44,915,246.00	—	—	35,537,575.00	79.12	9,377,671.00	20.88
	小 計	45,665,246.00	—	—	36,287,575.00	79.46	9,377,671.00	20.54

（一六）松山區公所

松山區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作、推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程、公園工程 2 項，主要係房屋興建工程之安平區民活

動中心新建工程為連續計畫，因施築地盤改良樁造成鄰房龜裂停工，致工期延誤，及公園工程之敦化公園景觀改善工程為連續計畫，委託公園路燈管理處發包，由於設計師提供資料無法符合要求致延誤發包，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

松山區公所本年度法定預算數 233,767,578 元，執行結果，決算經審定支付實現數 197,037,028 元（84.29%），權責發生數 28,252,572 元（12.08%），審定決算合計數 225,289,600 元，較預算數賸餘 8,477,978 元（3.63%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 172 萬餘元，主要係鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區等工程標餘款。人事費賸餘 518 萬餘元，主要係晉用人員薪級較預算編列標準低。補助及獎勵費賸餘 98 萬餘元，係補助里長出國、健保費等結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 126,676,770 元（八十六年度 692,378 元，八十七年度 125,984,392 元），執行結果，審定減免數 208,978 元（0.16%），支付實現數 11,304,502 元（8.92%），未結清數 115,163,290 元（90.92%）。減免數主要係工程結算賸餘款，未結清數主要係臺北市議會審議該所八十七年度預算列有但書：「松山區長職務四個月內遴派其他人選，否則該區八十七下半年度預算不得動支」之決議尚未經市議會完成審議程序；安平區民活動中心新建工程為連續計畫，因施築地盤改良樁造成鄰房龜裂停工，致工期延誤；及敦化公園景觀改善工程為連續計畫，委託公園路燈管理處發包，由於設計師提供資料無法符合要求致延誤發包，仍須保留至下年度繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 公 所	233,767,578.00	225,289,600.00	197,037,028.00	28,252,572.00	225,289,600.00	- 8,477,978.00	3.63
一 般 行 政	39,252,000.00	38,533,807.00	38,533,807.00	—	38,533,807.00	- 718,193.00	1.83
民 政 業 務	86,137,578.00	83,645,678.00	83,645,678.00	—	83,645,678.00	- 2,491,900.00	2.89
社 經 業 務	17,463,000.00	15,552,675.00	15,552,675.00	—	15,552,675.00	- 1,910,325.00	10.94
役 政 業 務	22,634,000.00	21,180,949.00	21,180,949.00	—	21,180,949.00	- 1,453,051.00	6.42
全 民 健 保 業 務	2,310,000.00	2,165,177.00	2,165,177.00	—	2,165,177.00	- 144,823.00	6.27
建 築 及 設 備	28,703,000.00	28,632,056.00	5,529,484.00	23,102,572.00	28,632,056.00	- 70,944.00	0.25
鄰里基層建設設施	24,314,000.00	23,320,822.00	23,320,822.00	—	23,320,822.00	- 993,178.00	4.08
公園綠化及風景區工程	12,954,000.00	12,258,436.00	7,108,436.00	5,150,000.00	12,258,436.00	- 695,564.00	5.37

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	松 山 區 公 所	126,676,770.00	208,978.00	0.16	11,304,502.00	8.92	115,163,290.00	90.92
86	民 政 業 務	692,378.00	—	—	692,378.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	19,744,797.00	—	—	—	—	19,744,797.00	100.00
	民 政 業 務	39,775,669.00	—	—	—	—	39,775,669.00	100.00
	社 經 業 務	9,085,508.00	—	—	—	—	9,085,508.00	100.00
	役 政 業 務	12,018,510.00	—	—	—	—	12,018,510.00	100.00
	全 民 建 保 業 務	1,235,641.00	—	—	—	—	1,235,641.00	100.00
	建 築 及 設 備	10,663,295.00	19,865.00	0.19	6,977,603.00	65.44	3,665,827.00	34.38
	鄰里基層建設設施	20,566,334.00	107,091.00	0.52	2,115,126.00	10.28	18,344,117.00	89.19
	公園綠化及風景區工程	12,894,638.00	82,022.00	0.64	1,519,395.00	11.78	11,293,221.00	87.58
	小 計	125,984,392.00	208,978.00	0.17	10,612,124.00	8.42	115,163,290.00	91.41

（一七）信義區公所

信義區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作、推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 15 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程及公園工程 2 項，係因六合區民活動中心新建工程為連續計畫施工中及黎雙公園景觀改善工程尚未驗收通過，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

信義區公所本年度法定預算數 244,921,700 元，執行結果，決算經審定支付實現數 231,310,758 元（94.45%），權責發生數 5,199,355 元（2.12%），審定決算合計數為 236,510,113 元，較預算數賸餘 8,411,587 元（3.43%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 388 萬餘元，係工程標餘款。業務費賸餘 183 萬餘元，主要係因參加市府電腦設備聯合採購，已含各項電腦軟體致結餘。補助及獎勵費賸餘 137 萬餘元，主要係補助里鄰長健保費、鄰長交通費、里長出國費等結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 9,775,952 元（八十六年度 776,124 元，八十七年度 8,999,828 元），執行結果，

審定減免數為 159,297 元（1.63%），支付實現數 6,896,655 元（70.55%），未結清數 2,720,000 元（27.82%）。減免數係公園工程工管費之賸餘，未結清數係因六合區民活動中心新建工程為連續計畫施工中，仍須保留至下年度繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信義區公所	244,921,700.00	236,510,113.00	231,310,758.00	5,199,355.00	236,510,113.00	- 8,411,587.00	3.43
一般行政	50,707,000.00	48,547,119.00	48,547,119.00	—	48,547,119.00	- 2,159,881.00	4.26
民政業務	100,290,700.00	98,569,022.00	98,569,022.00	—	98,569,022.00	- 1,721,678.00	1.72
社經業務	18,728,000.00	18,341,240.00	18,341,240.00	—	18,341,240.00	- 386,760.00	2.07
役政業務	15,395,000.00	15,260,077.00	15,260,077.00	—	15,260,077.00	- 134,923.00	0.88
全民健保業務	2,919,000.00	2,892,643.00	2,892,643.00	—	2,892,643.00	- 26,357.00	0.90
建築及設備	15,326,000.00	13,979,531.00	12,201,176.00	1,778,355.00	13,979,531.00	- 1,346,469.00	8.79
鄰里基層建設設施	24,182,000.00	23,258,490.00	23,258,490.00	—	23,258,490.00	- 923,510.00	3.82
公園綠化及風景區工程	17,374,000.00	15,661,991.00	12,240,991.00	3,421,000.00	15,661,991.00	- 1,712,009.00	9.85

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	信義區公所	9,775,952.00	159,297.00	1.63	6,896,655.00	70.55	2,720,000.00	27.82
86	民政業務	776,124.00	—	—	776,124.00	100.00	—	—
87	建築及設備	2,815,200.00	—	—	95,200.00	3.38	2,720,000.00	96.62
	公園綠化及風景區工程	6,184,628.00	159,297.00	2.58	6,025,331.00	97.42	—	—
	小 計	8,999,828.00	159,297.00	1.77	6,120,531.00	68.01	2,720,000.00	30.22

（一八）大安區公所

大安區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作、推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公園工程 1 項，係因八十八年度寧馨及誠安公園整建工程，需透過當地居民共同協商，於八十八年五月始完成發包，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大安區公所本年度法定預算數 280,293,735 元，執行結果，決算經審定支付實現數 266,960,069 元（95.24%），權責發生數 4,338,568 元（1.55%），審定決算合計數為 271,298,637 元，較預算數賸餘 8,995,098 元（3.21%）。本年度經費賸餘主要為 工程費賸餘 364 萬餘元，主要係鄰里工程、公園工程等標餘款。 補助及獎勵費 255 萬餘元，主要係補助鄰長交通費結餘。 業務費賸餘 106 萬餘元，主要係里辦公室電話裝機費、活動中心電梯保養費等結餘。 事務費賸餘 69 萬餘元，主要係辦公大樓清潔費之結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 15,324,153 元（八十六年度 1,031,015 元，八十七年度 14,293,138 元），執行結果，審定減免數 875,958 元（5.72%），支付實現數 14,448,195 元（94.28%）。減免數係工程結算賸餘款。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 公 所	280,293,735.00	271,298,637.00	266,960,069.00	4,338,568.00	271,298,637.00	- 8,995,098.00	3.21
一 般 行 政	44,463,000.00	43,262,475.00	43,262,475.00	—	43,262,475.00	- 1,200,525.00	2.70
民 政 業 務	124,732,735.00	121,475,002.00	121,475,002.00	—	121,475,002.00	- 3,257,733.00	2.61
社 經 業 務	17,093,000.00	16,937,945.00	16,937,945.00	—	16,937,945.00	- 155,055.00	0.91
役 政 業 務	28,317,000.00	28,206,674.00	28,206,674.00	—	28,206,674.00	- 110,326.00	0.39
全 民 健 保 業 務	4,411,000.00	4,398,609.00	4,398,609.00	—	4,398,609.00	- 12,391.00	0.28
建 築 及 設 備	13,385,000.00	11,858,953.00	11,858,953.00	—	11,858,953.00	- 1,526,047.00	11.40
鄰里基層建設設施	38,067,000.00	36,134,762.00	36,134,762.00	—	36,134,762.00	- 1,932,238.00	5.08
公園綠化及風景區工程	9,825,000.00	9,024,217.00	4,685,649.00	4,338,568.00	9,024,217.00	- 800,783.00	8.15

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	大 安 區 公 所	15,324,153.00	875,958.00	5.72	14,448,195.00	94.28	—	—
86	民 政 業 務	1,002,890.00	—	—	1,002,890.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	28,125.00	—	—	28,125.00	100.00	—	—
	小 計	1,031,015.00	—	—	1,031,015.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	206,667.00	—	—	206,667.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	14,086,471.00	875,958.00	6.22	13,210,513.00	93.78	—	—
	小 計	14,293,138.00	875,958.00	6.13	13,417,180.00	93.87	—	—

（一九）中山區公所

中山區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 15 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程、其他修建工程 2 項，主要係因行孝區民活動中心興建工程為連續計畫尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中山區公所本年度法定預算數 255,298,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 229,128,979 元（89.75%），權責發生數 18,049,600 元（7.07%），審定決算合計數為 247,178,579 元，較預算數賸餘 8,119,421 元（3.18%）。本年度經費賸餘主要為 各項工程競標結餘 323 萬餘元。 補助及獎勵費賸餘 313 萬餘元，主要係補助里鄰長交通費等結餘。 其他業務賸餘 139 萬餘元，主要係依節約措施撙節開支結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 18,423,702 元（八十四年度 6,823,726 元，八十六年度 7,154,675 元，八十七年度 4,445,301 元），執行結果，審定減免數 976,484 元（5.30%），支付實現數為 3,563,492 元（19.34%），未結清數 13,883,726 元（75.36%）。減免數係工程標餘款，未結清數係朱崙區民活動中心興建工程尚在都市審議中，仍須保留至下年度繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科	目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
---	---	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 公 所	255,298,000.00	247,178,579.00	229,128,979.00	18,049,600.00	247,178,579.00	- 8,119,421.00	3.18
一 般 行 政	41,131,000.00	40,307,629.00	40,307,629.00	—	40,307,629.00	- 823,371.00	2.00
民 政 業 務	100,972,400.00	97,436,506.00	97,436,506.00	—	97,436,506.00	- 3,535,894.00	3.50
社 經 業 務	22,053,000.00	21,984,122.00	21,984,122.00	—	21,984,122.00	- 68,878.00	0.31
役 政 業 務	17,986,000.00	17,909,618.00	17,909,618.00	—	17,909,618.00	- 76,382.00	0.42
全 民 健 保 業 務	2,996,000.00	2,965,036.00	2,965,036.00	—	2,965,036.00	- 30,964.00	1.03
建 築 及 設 備	26,437,600.00	26,075,170.00	8,025,570.00	18,049,600.00	26,075,170.00	- 362,430.00	1.37
鄰里基層建設設施	27,013,000.00	25,901,210.00	25,901,210.00	—	25,901,210.00	- 1,111,790.00	4.12
公園綠化及風景區工程	16,709,000.00	14,599,288.00	14,599,288.00	—	14,599,288.00	- 2,109,712.00	12.63

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	中 山 區 公 所	18,423,702.00	976,484.00	5.30	3,563,492.00	19.34	13,883,726.00	75.36
84	建 築 及 設 備	6,823,726.00	—	—	—	—	6,823,726.00	100.00
86	民 政 業 務	94,675.00	—	—	94,675.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	7,060,000.00	—	—	—	—	7,060,000.00	100.00
	小 計	7,154,675.00	—	—	94,675.00	1.32	7,060,000.00	98.68
87	建 築 及 設 備	4,445,301.00	976,484.00	21.97	3,468,817.00	78.03	—	—

（二〇）中正區公所

中正區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

中正區公所本年度法定預算數 185,339,600 元，執行結果，決算經審定支付實現數 180,248,117 元（97.25％），

較預算數賸餘 5,091,483 元（2.75%）。本年度經費賸餘主要為：各項工程競標結餘 307 萬餘元。補助及獎勵費賸餘 166 萬餘元，係里長之參觀、旅遊、服裝製作、購置行動電話等結餘款。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,354,716 元（八十六年度 1,050,007 元，八十七年度 4,304,709 元），執行結果，審定支付實現數 5,354,716 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中正區公所	185,339,600.00	180,248,117.00	180,248,117.00	—	180,248,117.00	- 5,091,483.00	2.75
一般行政	39,491,000.00	39,332,765.00	39,332,765.00	—	39,332,765.00	- 158,235.00	0.40
民政業務	76,066,600.00	74,357,470.00	74,357,470.00	—	74,357,470.00	- 1,709,130.00	2.25
社經業務	11,460,000.00	11,431,136.00	11,431,136.00	—	11,431,136.00	- 28,864.00	0.25
役政業務	18,343,000.00	18,319,900.00	18,319,900.00	—	18,319,900.00	- 23,100.00	0.13
全民健保業務	2,341,000.00	2,339,225.00	2,339,225.00	—	2,339,225.00	- 1,775.00	0.08
建築及設備	8,343,000.00	8,171,862.00	8,171,862.00	—	8,171,862.00	- 171,138.00	2.05
鄰里基層建設設施	26,867,000.00	24,076,730.00	24,076,730.00	—	24,076,730.00	- 2,790,270.00	10.39
公園綠化及風景區工程	2,428,000.00	2,219,029.00	2,219,029.00	—	2,219,029.00	- 208,971.00	8.61

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	中正區公所	5,354,716.00	—	—	5,354,716.00	100.00	—	—
	民政業務	402,887.00	—	—	402,887.00	100.00	—	—
	建築及設備	647,120.00	—	—	647,120.00	100.00	—	—
	小 計	1,050,007.00	—	—	1,050,007.00	100.00	—	—
87	建築及設備	4,304,709.00	—	—	4,304,709.00	100.00	—	—

（二一）大同區公所

大同區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推

行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作、推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，未能完成之工作計畫有房屋興建工程、其他修建工程、公園工程等 3 項，主要係房屋興建工程之萬全街簡易區民活動中心新建工程、公園工程之大龍公園設施工程等未完工，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大同區公所本年度法定預算數 162,234,940 元，執行結果，決算經審定支付實現數 147,371,430 元（90.84%），權責發生數 7,639,909 元（4.71%），審定決算合計數為 155,011,339 元，較預算數賸餘 7,223,601 元（4.45%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 470 萬餘元，係各項鄰里、公園工程標餘、結算賸餘款，及伊寧街南面水溝路面工程因居民強烈抗爭未全數發包致賸餘。補助及獎勵費賸餘 154 萬餘元，係補助里鄰長健保費等結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,486,475 元（八十六年度 7,453,306 元，八十七年度 5,033,169 元），執行結果，審定減免數 1,014,985 元（8.13%），支付實現數為 5,095,886 元（40.81%），未結清數 6,375,604 元（51.06%）。減免數係賸餘款，未結清數係原延平區政中心改建工程、憲光五村防火巷改建工程施工中，須保留繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 同 區 公 所	162,234,940.00	155,011,339.00	147,371,430.00	7,639,909.00	155,011,339.00	- 7,223,601.00	4.45
一 般 行 政	39,478,540.00	39,065,276.00	39,065,276.00	—	39,065,276.00	- 413,264.00	1.05
民 政 業 務	65,671,400.00	64,043,091.00	64,043,091.00	—	64,043,091.00	- 1,628,309.00	2.48
社 經 業 務	10,283,000.00	9,932,525.00	9,932,525.00	—	9,932,525.00	- 350,475.00	3.41
役 政 業 務	12,913,000.00	12,814,110.00	12,814,110.00	—	12,814,110.00	- 98,890.00	0.77
全 民 健 保 業 務	2,273,000.00	2,242,114.00	2,242,114.00	—	2,242,114.00	- 30,886.00	1.36
建 築 及 設 備	10,142,000.00	10,021,608.00	3,441,699.00	6,579,909.00	10,021,608.00	- 120,392.00	1.19
鄰里基層建設設施	16,844,000.00	12,928,218.00	12,928,218.00	—	12,928,218.00	- 3,915,782.00	23.25
公園綠化及風景區工程	4,630,000.00	3,964,397.00	2,904,397.00	1,060,000.00	3,964,397.00	- 665,603.00	14.38

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	大 同 區 公 所	12,486,475.00	1,014,985.00	8.13	5,095,886.00	40.81	6,375,604.00	51.06
86	民 政 業 務	297,902.00	—	—	297,902.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	5,441,444.00	—	—	150,000.00	2.76	5,291,444.00	97.24
	公園綠化及風景區工程	1,713,960.00	120,664.00	7.04	1,593,296.00	92.96	—	—
	小 計	7,453,306.00	120,664.00	1.62	2,041,198.00	27.39	5,291,444.00	70.99
87	建 築 及 設 備	3,218,938.00	164,250.00	5.10	3,054,688.00	94.90	—	—
	鄰里基層建設設施	1,814,231.00	730,071.00	40.24	—	—	1,084,160.00	59.76
	小 計	5,033,169.00	894,321.00	17.77	3,054,688.00	60.69	1,084,160.00	21.54

（二二）萬華區公所

萬華區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 15 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程、其他修建工程等 2 項，係因萬華區行政中心興建工程、菜園區民活動中心工程尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

萬華區公所本年度法定預算數 214,537,482 元，執行結果，決算經審定支付實現數 199,846,200 元（93.15%），權責發生數 8,536,000 元（3.98%），審定決算合計數 208,382,200 元，較預算數賸餘 6,155,282 元（2.87%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 378 萬餘元，係鄰里、公園工程等標餘款。補助及獎勵費賸餘 121 萬餘元，主要係補助里鄰長眷屬健保費、出國旅費等結餘。設備費賸餘 52 萬餘元，係設備採購結餘款。

以前年度歲出權責發生轉入數 66,652,503 元（包括八十四年度 8,274,974 元，八十五年度 24,821,000 元，八十六年度 27,236,540 元，八十七年度 6,319,989 元），執行結果，審定減免數 748,453 元（1.12%），支付實現數 10,259,620 元（15.39%），未結清數 55,644,430 元（83.48%）。減免數係工程標餘款及結算賸餘款。未結清數係萬華區政中心及十二號公園工程尚在施工中，及全德里價購活動中心辦理接水電中，須保留繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬 華 區 公 所	214,537,482.00	208,382,200.00	199,846,200.00	8,536,000.00	208,382,200.00	- 6,155,282.00	2.87
一 般 行 政	41,846,000.00	41,467,809.00	41,467,809.00	—	41,467,809.00	- 378,191.00	0.90
民 政 業 務	87,589,482.00	86,281,706.00	86,281,706.00	—	86,281,706.00	- 1,307,776.00	1.49
社 經 業 務	13,438,000.00	13,348,862.00	13,348,862.00	—	13,348,862.00	- 89,138.00	0.66
役 政 業 務	15,462,000.00	15,397,567.00	15,397,567.00	—	15,397,567.00	- 64,433.00	0.42
全 民 健 保 業 務	3,336,000.00	3,334,852.00	3,334,852.00	—	3,334,852.00	- 1,148.00	0.03
建 築 及 設 備	18,174,000.00	17,407,970.00	8,871,970.00	8,536,000.00	17,407,970.00	- 766,030.00	4.21
鄰里基層建設設施	27,622,000.00	24,792,222.00	24,792,222.00	—	24,792,222.00	- 2,829,778.00	10.24
公園綠化及風景區工程	7,070,000.00	6,351,212.00	6,351,212.00	—	6,351,212.00	- 718,788.00	10.17

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	萬 華 區 公 所	66,652,503.00	748,453.00	1.12	10,259,620.00	15.39	55,644,430.00	83.48
84	建 築 及 設 備	8,274,974.00	—	—	761,500.00	9.20	7,513,474.00	90.80
85	建 築 及 設 備	24,821,000.00	—	—	542,694.00	2.19	24,278,306.00	97.81
86	民 政 業 務	470,931.00	—	—	470,931.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	24,497,800.00	630,168.00	2.57	14,982.00	0.06	23,852,650.00	97.37
	鄰里基層建設設施	2,267,809.00	—	—	2,267,809.00	100.00	—	—
	小 計	27,236,540.00	630,168.00	2.31	2,753,722.00	10.11	23,852,650.00	87.58
87	建 築 及 設 備	3,848,200.00	23,656.00	0.61	3,824,544.00	99.39	—	—
	公園綠化及風景區工程	2,471,789.00	94,629.00	3.83	2,377,160.00	96.17	—	—
	小 計	6,319,989.00	118,285.00	1.87	6,201,704.00	98.13	—	—

（二三）文山區公所

文山區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推

行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作、推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 13 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係因忠順區民活動中心辦理變更設計延期發包尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文山區公所本年度法定預算數 261,847,280 元，執行結果，決算經審定支付實現數 246,542,226 元（94.16%），權責發生數 6,812,000 元（2.60%），審定決算合計數 253,354,226 元，較預算數賸餘 8,493,054 元（3.24%）。本年度經費賸餘主要為：補助及獎勵費賸餘 327 萬餘元，係補助里鄰長健保費等賸餘。業務費賸餘 165 萬餘元，係依節約措施撙節開支結餘。設備費賸餘 154 萬餘元，係因景行、興豐區民活動中心未完工無法辦理設備採購所致。

以前年度歲出權責發生轉入數 15,634,939 元（包括八十三年度 2,646,606 元，八十四年度 1,154,533 元、八十五年度 600,000 元，八十六年度 8,637,661 元，八十七年度 2,596,139 元），執行結果，審定減免數 3,297,764 元（21.09%），支付實現數 5,427,503 元（34.72%），未結清數 6,909,672 元（44.19%）。其減免數係工程賸餘款，未結清數係景行區民活動中心部分工程配合機電需求辦理變更設計，及景新區民活動中心因剛完成繪圖及地界鑑定未及於年度內完成發包，須保留繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
文 山 區 公 所	261,847,280.00	253,354,226.00	246,542,226.00	6,812,000.00	253,354,226.00	- 8,493,054.00	3.24
一 般 行 政	44,916,000.00	43,473,612.00	43,473,612.00	—	43,473,612.00	- 1,442,388.00	3.21
民 政 業 務	102,955,280.00	98,267,981.00	98,267,981.00	—	98,267,981.00	- 4,687,299.00	4.55
社 經 業 務	26,282,000.00	26,117,826.00	26,117,826.00	—	26,117,826.00	- 164,174.00	0.62
役 政 業 務	14,992,000.00	14,864,911.00	14,864,911.00	—	14,864,911.00	- 127,089.00	0.85
全 民 健 保 業 務	3,475,000.00	3,405,868.00	3,405,868.00	—	3,405,868.00	- 69,132.00	1.99
建 築 及 設 備	12,534,000.00	10,985,627.00	4,173,627.00	6,812,000.00	10,985,627.00	- 1,548,373.00	12.35
鄰里基層建設設施	45,614,000.00	45,220,311.00	45,220,311.00	—	45,220,311.00	- 393,689.00	0.86
公園綠化及風景區工程	11,079,000.00	11,018,090.00	11,018,090.00	—	11,018,090.00	- 60,910.00	0.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	文 山 區 公 所	15,634,939.00	3,297,764.00	21.09	5,427,503.00	34.72	6,909,672.00	44.19
83	建 築 及 設 備	2,646,606.00	2,029,214.00	76.67	153,677.00	5.81	463,715.00	17.52
84	建 築 及 設 備	1,154,533.00	—	—	—	—	1,154,533.00	100.00
85	建 築 及 設 備	600,000.00	—	—	274,150.00	45.69	325,850.00	54.31
86	民 政 業 務	620,756.00	—	—	620,756.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	8,016,905.00	480,612.00	6.00	3,070,719.00	38.30	4,465,574.00	55.70
	小 計	8,637,661.00	480,612.00	5.56	3,691,475.00	42.74	4,465,574.00	51.70
87	建 築 及 設 備	1,491,876.00	746,698.00	50.05	245,178.00	16.43	500,000.00	33.52
	鄰里基層建設設施	1,104,263.00	41,240.00	3.73	1,063,023.00	96.27	—	—
	小 計	2,596,139.00	787,938.00	30.35	1,308,201.00	50.39	500,000.00	19.26

（二四）南港區公所

南港區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，均能如期完成。

預算執行之審核

南港區公所本年度法定預算數 177,653,420 元，執行結果，決算經審定支付實現數 167,480,141 元（94.27%），較預算數賸餘 10,173,279 元（5.73%）。本年度經費賸餘主要為：各項工程競標結餘 699 萬餘元。業務費賸餘 102 萬餘元，係區民活動中心水電費、清潔費等賸餘。補助及獎勵費賸餘 104 萬餘元，係里鄰長健保費及員工水電費等賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 183,333 元（八十六年度），執行結果，審定支付實現數 183,333 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 公 所	177,653,420.00	167,480,141.00	167,480,141.00	—	167,480,141.00	- 10,173,279.00	5.73
一 般 行 政	34,652,000.00	33,713,829.00	33,713,829.00	—	33,713,829.00	- 938,171.00	2.71
民 政 業 務	48,590,420.00	47,120,393.00	47,120,393.00	—	47,120,393.00	- 1,470,027.00	3.03
社 經 業 務	15,444,000.00	15,013,822.00	15,013,822.00	—	15,013,822.00	- 430,178.00	2.79
役 政 業 務	7,048,000.00	6,948,309.00	6,948,309.00	—	6,948,309.00	- 99,691.00	1.41
全 民 健 保 業 務	2,865,000.00	2,837,498.00	2,837,498.00	—	2,837,498.00	- 27,502.00	0.96
建 築 及 設 備	6,965,000.00	6,612,934.00	6,612,934.00	—	6,612,934.00	- 352,066.00	5.05
鄰里基層建設設施	43,652,000.00	40,715,386.00	40,715,386.00	—	40,715,386.00	- 2,936,614.00	6.73
公園綠化及風景區工程	18,437,000.00	14,517,970.00	14,517,970.00	—	14,517,970.00	- 3,919,030.00	21.26

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	南 港 區 公 所	183,333.00	—	—	183,333.00	100.00	—	—
86	民 政 業 務	183,333.00	—	—	183,333.00	100.00	—	—

（二五）內湖區公所

內湖區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有里鄰管理、其他設備、其他修建工程、鄰里工程、公園工程等 5 項，主要係湖元里里民活動場所、東湖國小週邊綠美化工程因合約跨年度，及 58 號公園綠美化簡易工程配合地方需求辦

理變更設計尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

內湖區公所本年度法定預算數 274,946,206 元，執行結果，決算經審定支付實現數 243,629,643 元（88.61%），權責發生數 21,362,859 元（7.77%），審定決算合計數為 264,992,502 元，較預算數賸餘 9,953,704 元（3.62%）。本年度經費賸餘主要為各項工程標餘及結算賸餘款 567 萬餘元、人事費賸餘 155 萬餘、及其他科目零星賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 30,565,916 元（八十五年度 461,600 元，八十六年度 3,020,284 元，八十七年度 27,084,032 元），執行結果，審定減免數 555,420 元（1.82%），支付實現數 30,010,496 元（98.18%）。減免數係工程賸餘款。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 公 所	274,946,206.00	264,992,502.00	243,629,643.00	21,362,859.00	264,992,502.00	- 9,953,704.00	3.62
一 般 行 政	41,210,000.00	39,741,482.00	39,741,482.00	—	39,741,482.00	- 1,468,518.00	3.56
民 政 業 務	77,945,210.00	77,216,124.00	77,016,124.00	200,000.00	77,216,124.00	- 729,086.00	0.94
社 經 業 務	22,153,000.00	21,069,622.00	21,069,622.00	—	21,069,622.00	- 1,083,378.00	4.89
役 政 業 務	14,167,000.00	13,540,981.00	13,540,981.00	—	13,540,981.00	- 626,019.00	4.42
全 民 健 保 業 務	2,968,000.00	2,956,317.00	2,956,317.00	—	2,956,317.00	- 11,683.00	0.39
建 築 及 設 備	57,318,996.00	54,737,406.00	38,724,067.00	16,013,339.00	54,737,406.00	- 2,581,590.00	4.50
鄰里基層建設設施	45,010,000.00	43,224,432.00	41,670,489.00	1,553,943.00	43,224,432.00	- 1,785,568.00	3.97
公園綠化及風景區工程	14,174,000.00	12,506,138.00	8,910,561.00	3,595,577.00	12,506,138.00	- 1,667,862.00	11.77

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	內 湖 區 公 所	30,565,916.00	555,420.00	1.82	30,010,496.00	98.18	—	—

85	建 築 及 設 備	461,600.00	—	—	461,600.00	100.00	—	—
86	民 政 業 務	570,884.00	—	—	570,884.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,449,400.00	322,744.00	13.18	2,126,656.00	86.82	—	—
	小 計	3,020,284.00	322,744.00	10.69	2,697,540.00	89.31	—	—
87	社 經 業 務	972,480.00	—	—	972,480.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	10,632,832.00	55,334.00	0.52	10,577,498.00	99.48	—	—
	鄰里基層建設設施	15,478,720.00	177,342.00	1.15	15,301,378.00	98.85	—	—
	小 計	27,084,032.00	232,676.00	0.86	26,851,356.00	99.14	—	—

（二六）士林區公所

士林區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 16 項，執行結果，未能執行完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係福中區民活動中心工程為連續計畫申請建照中，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

士林區公所本年度法定預算數 294,235,278 元，執行結果，決算經審定支付實現數 282,422,196 元（95.99%），權責發生數 1,000,000 元（0.34%），審定決算合計數為 283,422,196 元，較預算數賸餘 10,813,082 元（3.67%）。本年度經費賸餘主要為：各項工程標餘及結算賸餘款 688 萬餘元，補助里鄰長交通費、里民大會等賸餘 142 萬餘元及其他科目零星賸餘等。

以前年度歲出權責發生轉入數 21,646,451 元（包括八十六年度 5,753,540 元，八十七年度 15,892,911 元），執行結果，審定減免數 4,578,368 元（21.15%），支付實現數 6,635,583 元（30.65%），未結清數 10,432,500 元（48.20%）。其減免數係玉潮坑活動中心整建工程因主體結構安全堪慮無法施作，及部份工程由於民眾不同意施工減作。未結清數係福中區民活動中心工程為連續計畫申請建照中，須轉入下年度繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士林區公所	294,235,278.00	283,422,196.00	282,422,196.00	1,000,000.00	283,422,196.00	- 10,813,082.00	3.67
一般行政	48,904,000.00	48,151,739.00	48,151,739.00	—	48,151,739.00	- 752,261.00	1.54
民政業務	116,806,278.00	114,642,817.00	114,642,817.00	—	114,642,817.00	- 2,163,461.00	1.85
社經業務	17,640,000.00	17,325,841.00	17,325,841.00	—	17,325,841.00	- 314,159.00	1.78
役政業務	18,560,000.00	18,535,989.00	18,535,989.00	—	18,535,989.00	- 24,011.00	0.13
全民健保業務	2,563,000.00	2,559,444.00	2,559,444.00	—	2,559,444.00	- 3,556.00	0.14
建築及設備	8,280,000.00	7,609,122.00	6,609,122.00	1,000,000.00	7,609,122.00	- 670,878.00	8.10
鄰里基層建設設施	73,518,000.00	67,367,301.00	67,367,301.00	—	67,367,301.00	- 6,150,699.00	8.37
公園綠化及風景區工程	7,964,000.00	7,229,943.00	7,229,943.00	—	7,229,943.00	- 734,057.00	9.22

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	士林區公所	21,646,451.00	4,578,368.00	21.15	6,635,583.00	30.65	10,432,500.00	48.20
	民政業務	634,758.00	—	—	634,758.00	100.00	—	—
	鄰里基層建設設施	5,118,782.00	—	—	5,118,782.00	100.00	—	—
	小 計	5,753,540.00	—	—	5,753,540.00	100.00	—	—
87	建築及設備	12,967,522.00	2,535,022.00	19.55	—	—	10,432,500.00	80.45
	鄰里基層建設設施	2,925,389.00	2,043,346.00	69.85	882,043.00	30.15	—	—
	小 計	15,892,911.00	4,578,368.00	28.81	882,043.00	5.55	10,432,500.00	65.64

（二七）北投區公所

北投區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，未能執行之工作計畫有房屋興建工程、鄰里工程等 2 項，係因秀山區民活動中心基地內有三筆土地屬國泰建設公司，致無法取得建築執照；道路維護工程因部份路面尚待改善未及於年度內辦理驗收，須保留繼

續辦理。

預算執行之審核

北投區公所本年度法定預算數 259,903,800 元，執行結果，決算經審定支付實現數 235,663,971 元（90.67%），權責發生數 9,819,276 元（3.78%），審定決算合計數為 245,483,247 元，較預算數賸餘 14,420,553 元（5.55%）。本年度經費賸餘主要為：各項工程標餘及結算賸餘款 523 萬餘元。業務費賸餘 319 萬餘元，係步道清掃、各項外勤加班等之結餘。各項里鄰長補助款等賸餘 216 萬餘元及其他科目零星賸餘等。

以前年度歲出權責發生轉入數 67,048,234 元（包括八十四年度 4,766,948 元、八十六年度 25,897,115 元、八十七年度 36,384,171 元），執行結果，審定減免數為 10,949,592 元（16.33%），支付實現數 41,992,641 元（62.63%），未結清數 14,106,001 元（21.04%）。其減免數係工程賸餘款，未結清數主要係動支第二預備金支付中和里復興三路自來水工程，因設計圖、水土保持計劃送審費時，且配合採購法修正施工規範無法於年度內完成發包，須轉入下年度繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 公 所	259,903,800.00	245,483,247.00	235,663,971.00	9,819,276.00	245,483,247.00	- 14,420,553.00	5.55
一 般 行 政	40,432,000.00	38,106,491.00	38,106,491.00	—	38,106,491.00	- 2,325,509.00	5.75
民 政 業 務	100,234,800.00	97,262,811.00	97,262,811.00	—	97,262,811.00	- 2,971,989.00	2.97
社 經 業 務	23,908,000.00	22,286,530.00	22,286,530.00	—	22,286,530.00	- 1,621,470.00	6.78
役 政 業 務	17,169,000.00	16,845,638.00	16,845,638.00	—	16,845,638.00	- 323,362.00	1.88
全 民 健 保 業 務	3,660,000.00	3,500,144.00	3,500,144.00	—	3,500,144.00	- 159,856.00	4.37
建 築 及 設 備	13,169,000.00	10,569,564.00	9,442,284.00	1,127,280.00	10,569,564.00	- 2,599,436.00	19.74
鄰里基層建設設施	58,438,000.00	54,066,095.00	45,374,099.00	8,691,996.00	54,066,095.00	- 4,371,905.00	7.48
公園綠化及風景區工程	2,893,000.00	2,845,974.00	2,845,974.00	—	2,845,974.00	- 47,026.00	1.63

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	北 投 區 公 所	67,048,234.00	10,949,592.00	16.33	41,992,641.00	62.63	14,106,001.00	21.04

84	建築及設備	4,766,948.00	3,329,061.00	69.84	1,404,544.00	29.46	33,343.00	0.70
86	一般行政	430,000.00	—	—	430,000.00	100.00	—	—
	民政業務	630,483.00	—	—	630,483.00	100.00	—	—
	建築及設備	13,629,631.00	5,348,192.00	39.24	8,281,439.00	60.76	—	—
	鄰里基層建設設施	9,212,256.00	—	—	9,212,256.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	1,994,745.00	—	—	1,994,745.00	100.00	—	—
	小計	25,897,115.00	5,348,192.00	20.65	20,548,923.00	79.35	—	—
87	建築及設備	16,920,259.00	53,820.00	0.32	2,793,781.00	16.51	14,072,658.00	83.17
	鄰里基層建設設施	19,463,912.00	2,218,519.00	11.40	17,245,393.00	88.60	—	—
	小計	36,384,171.00	2,272,339.00	6.24	20,039,174.00	55.08	14,072,658.00	38.68

(二八) 工程及用地準備

工程及用地準備以前年度權責發生轉入數 94,794,828 元(八十三年度)，執行結果，其決算經審定支付實現數 94,794,828 元(100%)。

茲將工程及用地準備以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 程 及 用 地 準 備	94,794,828.00	—	—	94,794,828.00	100.00	—	—
83	工 程 及 用 地 準 備	94,794,828.00	—	—	94,794,828.00	100.00	—	—

三、民政局主管

民政局主管包括民政局、中山堂管理所、孔廟管理委員會、文獻委員會及 14 個戶政事務所共 18 個機關單位。本年度施政計畫，主要為督導十二區之區務工作，推行自治行政，督導基層建設，輔導宗教團體業務運作，表揚孝

梯楷模，積極推展文化保存及倡導基層藝文民俗活動，落實古蹟及紀念性建築物管理修護業務以及古蹟再利用，提昇戶政行政工作等。經編列業務計畫共計 59 項，下分工作計畫 83 項，執行結果，已完成者 74 項，仍在繼續執行者 9 項。歲出預算數 1,920,695,457 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,430,596,355 元（74.48%），權責發生數 297,026,596 元（15.47%），審定決算合計數 1,727,622,951 元，較預算數賸餘 193,072,506 元（10.05%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 293,539,828 元（包括八十三年度 3,227,120 元，八十四年度 40,622,296 元，八十五年度 28,641,821 元，八十六年度 42,290,542 元，八十七年度 178,758,049 元），執行結果，審定減免數 1,263,818 元（0.43%），支付實現數 193,287,455 元（65.85%），未結清數 98,988,555 元（33.72%）。

茲將該局及各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）民政局

民政局係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府民政局組織規程設置，主要職掌為辦理本市各區之區里行政、自治業務、選舉業務、禮俗宗教、戶政業務、鄰里基層建設等項工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

民政局本年度施政，以監督及輔導台北市十二區務工作、推行區政業務電腦化、加強區里組織及訓練，提昇區政服務品質、輔導里鄰長遴選及辦理里鄰長福利，督導召開里民大會、基層建設座談會及睦鄰互助聯誼活動，倡導藝文民俗活動，落實輔導各宗教團體業務運作，古蹟及紀念性建築物督管業務、辦理第二屆市長及第八屆里長選舉，落實戶籍資料管理等為重點。經編列一般行政、區里行政、自治業務、禮俗宗教、戶政業務、建築及設備、代辦公共設施及鄰里基層建設設施等 8 項業務計畫，下分工作計畫 17 項。執行結果，未能如期完成之工作計畫有區政監督及輔導、選舉業務、禮俗業務、古蹟及紀念性建築物業務、其他設備、其他修建工程等 6 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

民政局本年度法定預算數 1,035,572,457 元，執行結果，決算經審定支付實現數 635,175,151 元（61.34%），權責發生數 293,376,737 元（28.33%），審定決算合計數 928,551,888 元，較預算數賸餘 107,020,569 元（10.33%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 271,036,405 元（包括八十三年度 3,227,120 元，八十四年度 39,404,125 元，八十五年度 16,372,814 元，八十六年度 36,730,297 元，八十七年度 175,302,049 元），執行結果，其決算經審定減免數 1,102,567 元（0.40%），支付實現數 178,578,793 元（65.89%），未結清數 91,355,045 元（33.71%），未結清數係編印台北市行政區域圖及台北市區里界說，芝山岩文化史蹟公園、二級古蹟台灣布政史司衙門及台北公會堂、二二八紀念館、補助私人古蹟等修護工程及艋舺剝皮寮古蹟歷史價值調查研究尚未完成，仍須保留繼續辦理。本年度減免數為工程結算賸餘。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科	目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
---	---	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
民 政 局	1,035,572,457.00	928,551,888.00	635,175,151.00	293,376,737.00	928,551,888.00	- 107,020,569.00	10.33
一 般 行 政	59,233,000.00	57,131,596.00	57,131,596.00	—	57,131,596.00	- 2,101,404.00	3.55
區 里 行 政	20,948,000.00	19,288,793.00	18,576,793.00	712,000.00	19,288,793.00	- 1,659,207.00	7.92
自 治 業 務	261,175,830.00	198,528,706.00	197,354,706.00	1,174,000.00	198,528,706.00	- 62,647,124.00	23.99
禮 俗 宗 教	139,188,457.00	119,981,027.00	116,172,277.00	3,808,750.00	119,981,027.00	- 19,207,430.00	13.80
戶 政 業 務	34,070,000.00	31,084,056.00	31,084,056.00	—	31,084,056.00	- 2,985,944.00	8.76
建 築 及 設 備	432,280,000.00	414,812,642.00	127,130,655.00	287,681,987.00	414,812,642.00	- 17,467,358.00	4.04
代 辦 公 共 設 施	1,051,000.00	993,350.00	993,350.00	—	993,350.00	- 57,650.00	5.49
鄰里基層建設設施	87,000,000.00	86,731,718.00	86,731,718.00	—	86,731,718.00	- 268,282.00	0.31
第 一 預 備 金	626,170.00	—	—	—	—	- 626,170.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	民 政 局	271,036,405.00	1,102,567.00	0.40	178,578,793.00	65.89	91,355,045.00	33.71
83	建 築 及 設 備	3,227,120.00	—	—	1,551,795.00	48.09	1,675,325.00	51.91
84	建 築 及 設 備	39,404,125.00	—	—	—	—	39,404,125.00	100.00
85	自 治 業 務	13,037,994.00	—	—	13,037,994.00	100.00	—	—
	禮 俗 宗 教	425,200.00	—	—	375,200.00	88.24	50,000.00	11.76
	建 築 及 設 備	2,909,620.00	39,704.00	1.36	2,869,916.00	98.64	—	—
	小 計	16,372,814.00	39,704.00	0.24	16,283,110.00	99.45	50,000.00	0.31
86	自 治 業 務	2,065,867.00	—	—	2,065,867.00	100.00	—	—
	禮 俗 宗 教	12,584,974.00	—	—	12,584,974.00	100.00	—	—
	戶 政 業 務	1,530,587.00	—	—	1,530,587.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	20,548,869.00	240,314.00	1.17	18,798,826.00	91.48	1,509,729.00	7.35
	小 計	36,730,297.00	240,314.00	0.65	34,980,254.00	95.24	1,509,729.00	4.11
87	區 里 行 政	1,808,000.00	2,000.00	0.11	1,008,000.00	55.75	798,000.00	44.14
	自 治 業 務	330,000.00	—	—	330,000.00	100.00	—	—
	禮 俗 宗 教	2,032,400.00	—	—	1,492,400.00	73.43	540,000.00	26.57
	建 築 及 設 備	171,131,649.00	820,549.00	0.48	122,933,234.00	71.84	47,377,866.00	27.69
	小 計	175,302,049.00	822,549.00	0.47	125,763,634.00	71.74	48,715,866.00	27.79

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
---------	-------	-------	-------	---------

建 築 及 設 備				
其 他 設 備	19,049	6,933	36.40	區公所網際網路架設尚未完成，布政史司文物館辦公傢俱及設備尚未交貨。
其 他 修 建 工 程	412,609	280,748	68.04	三級古蹟西門紅樓再利用工程、二級古蹟台北公會堂修護工程、補助私有古蹟維護工程、東門及南門照明設備及夜貌工程、布政史司文物館再利用工程、二級古蹟芝山岩文化史蹟公園修建工程、林安泰古厝民俗文物館設置工程、二級古蹟公會堂再利用工程等尚未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
83	建 築 及 設 備 其 他 修 建 工 程	3,227	1,675	51.91	芝山岩文化史蹟公園修建工程尚未完成，仍須保留於以後年度繼續執行。
84	建 築 及 設 備 其 他 修 建 工 程	39,404	39,404	100.00	芝山岩文化史蹟公園修建工程尚未完成，仍須保留於以後年度繼續執行。
85	禮 俗 宗 教 宗 教 業 務	50	50	100.00	係行天宮解除董監事案律師費，法院尚未判決。
87	區 里 行 政 區 里 組 織 及 訓 練	1,808	798	44.14	編印「台北市區里界說」尚未交貨，仍須保留於以後年度繼續執行。
	禮 俗 宗 教 古蹟及紀念性建築 物 業 業 務	2,032	540	26.57	二二八紀念館新增文物增補展示尚未完成，仍須保留於以後年度繼續執行。
	建 築 及 設 備 其 他 設 備	7,365	3,182	43.21	二二八紀念館廣播音響、視聽多媒體、室內監控等相關設備。
	其 他 修 建 工 程	163,766	44,195	26.99	二二八紀念館修護工程尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
自治業務 選舉業務	180,937	56,648	31.31	辦理第二屆市長及第八屆里長選舉業務費賸餘。
禮俗宗教 古蹟及紀念性建築物業務	65,770	12,851	19.54	古蹟及紀念性建築物督導之業務費、購置費及水電補助費等節餘。
建築及設備 其他修建工程	412,609	16,944	4.11	補助及獎勵私人古蹟修建節餘款及古蹟修護工程費標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）中山堂管理所

中山堂管理所係依據台北市政府民政局組織規程第七條暨台北市中山堂管理所組織規程設置，主要職掌為辦理政府集會場所、國際性活動場所、提供政府重要慶典及協助社交活動等，茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山堂管理所本年度施政，以提供及管理市民集會場所為重點。經編列一般行政、會場業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項。執行結果，除其他設備昇降梯未完成須保留繼續辦理外，其餘尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

中山堂管理所本年度法定預算數 39,357,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 34,633,445 元（88%），權責發生數 660,000 元（1.68%），審定決算合計數 35,293,445 元，較預算數賸餘 4,063,555 元（10.32%）。本年度經費賸餘主要為其他業務費賸餘 302 萬餘元，係台北市中山堂列入二級古蹟，為配合公會堂整建自八十七年十月起休館，相關業務費賸餘。

以前年度權責發生轉入數 11,353,913 元（包括八十五年度 7,711,578 元，八十六年度 3,642,335 元），執行結果，審定減免數 157,251 元（1.38%），支付實現數 11,196,662 元（98.62%）。減免數係工程延期扣款及工管費節餘款。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 堂 管 理 所	39,357,000.00	35,293,445.00	34,633,445.00	660,000.00	35,293,445.00	- 4,063,555.00	10.32
一 般 行 政	9,520,000.00	8,673,011.00	8,673,011.00	—	8,673,011.00	- 846,989.00	8.90
會 場 業 務	27,785,000.00	24,956,744.00	24,956,744.00	—	24,956,744.00	- 2,828,256.00	10.18
建 築 及 設 備	2,052,000.00	1,663,690.00	1,003,690.00	660,000.00	1,663,690.00	- 388,310.00	18.92

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	中 山 堂 管 理 所	11,353,913.00	157,251.00	1.38	11,196,662.00	98.62	—	—
85	建 築 及 設 備	7,711,578.00	—	—	7,711,578.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	3,642,335.00	157,251.00	4.32	3,485,084.00	95.68	—	—

（三）孔廟管理委員會

孔廟管理委員會係依據台北市政府民政局組織規程第七條暨台北市孔廟管理委員會組織規程設置，主要職掌為辦理孔、孟、儒家學說之宣揚、古蹟、財產之保管維護、籌辦祭典、奉祀諸聖賢之事蹟遺物搜集、整理、陳列及學說編譯等工作。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

孔廟管理委員會本年度施政，以舉辦大成至聖先師孔子誕辰釋奠典禮及祭祀諸聖賢，加強維護管理孔廟及美化環境、庭園及設施等工作，編印「台北市孔廟」等宣導書籍。經編列一般行政、祭典及孔廟簡介、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係孔廟建物辦理第一次登記尚未完成，須保留繼續辦理外，其餘各項尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

孔廟管理委員會本年度法定預算數 12,348,000 元，決算經審定支付實現數 11,660,770 元（94.43%），權責發生數 114,940 元（0.93%），審定決算合計數 11,775,710 元，較預算數賸餘 572,290 元（4.64%）。

茲將該會本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
孔 廟 管 理 委 員 會	12,348,000.00	11,775,710.00	11,660,770.00	114,940.00	11,775,710.00	- 572,290.00	4.64
一 般 行 政	7,496,000.00	7,172,441.00	7,057,501.00	114,940.00	7,172,441.00	- 323,559.00	4.32
祭 典 及 孔 廟 簡 介	4,652,000.00	4,424,269.00	4,424,269.00	—	4,424,269.00	- 227,731.00	4.90
建 築 及 設 備	200,000.00	179,000.00	179,000.00	—	179,000.00	- 21,000.00	10.50

(四) 文獻委員會

文獻委員會係依據台北市政府民政局組織規程第七條暨台北市文獻委員會組織規程設置，主要職掌為辦理台灣史蹟源流研究、文獻資料展示及擴大文獻服務、發行台北文獻刊物等工作。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文獻委員會本年度施政，以編印台北文獻季刊、辦理台灣史蹟源流研習會、文獻資料展示及服務、舉辦口述歷史專題座談、編印文獻專書等為重點。經編列一般行政、文獻編纂、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未如期完成之工作計畫計有文獻整理運用 1 項，係五〇年代白色恐怖事件查訪、原住民專書、十四及十五號公園專書尚未完成、臺北市歷屆市長、議長口述歷史、台北市民宅調查等，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文獻委員會本年度法定預算數 25,272,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 20,917,086 元（82.77%），權責發生數 2,874,919 元（11.38%），審定決算合計數 23,792,005 元，較預算數賸餘 1,479,995 元（5.85%）。本年度經費賸餘主要為其他業務費賸餘 106 萬餘元，係大樓保全、文獻季刊等節餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 3,456,000 元(八十七年度)，執行結果，審定減免數 4,000 元（0.12%），審定支付實現數 3,452,000 元（99.88%），減免數係節餘款。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
文 獻 委 員 會	25,272,000.00	23,792,005.00	20,917,086.00	2,874,919.00	23,792,005.00	- 1,479,995.00	5.85
一 般 行 政	8,869,000.00	8,529,396.00	8,529,396.00	—	8,529,396.00	- 339,604.00	3.83
文 獻 編 纂	16,174,000.00	15,035,109.00	12,160,190.00	2,874,919.00	15,035,109.00	- 1,138,891.00	7.04
建 築 及 設 備	229,000.00	227,500.00	227,500.00	—	227,500.00	- 1,500.00	0.66

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	文 獻 委 員 會	3,456,000.00	4,000.00	0.12	3,452,000.00	99.88	—	—
87	文 獻 編 纂	3,456,000.00	4,000.00	0.12	3,452,000.00	99.88	—	—

（五）松山區戶政事務所

松山區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

松山區戶政事務所本年度法定預算數 62,958,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 57,534,033 元（91.38 %），較預算數賸餘 5,423,967 元（8.62 %）。本年度經費賸餘主要係員工流動性大，以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 239 萬餘元，戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材、戶政便民工作站等業務費賸餘 227 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 戶 政 事 務 所	62,958,000.00	57,534,033.00	57,534,033.00	—	57,534,033.00	- 5,423,967.00	8.62
一 般 行 政	10,492,000.00	9,825,198.00	9,825,198.00	—	9,825,198.00	- 666,802.00	6.36
戶 政 業 務	51,693,000.00	47,017,435.00	47,017,435.00	—	47,017,435.00	- 4,675,565.00	9.04
建 築 及 設 備	773,000.00	691,400.00	691,400.00	—	691,400.00	- 81,600.00	10.56

（六）信義區戶政事務所

信義區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

信義區戶政事務所本年度法定預算數 72,124,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 64,867,848 元（89.94 %），較預算數賸餘 7,256,152 元（10.06 %），本年度經費賸餘主要係員工流動性大，以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費 430 萬餘元賸餘；戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 181 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信義區戶政事務所	72,124,000.00	64,867,848.00	64,867,848.00	—	64,867,848.00	7,256,152.00	10.06
一般行政	12,815,000.00	11,552,549.00	11,552,549.00	—	11,552,549.00	1,262,451.00	9.85
戶政業務	58,561,000.00	52,651,309.00	52,651,309.00	—	52,651,309.00	5,909,691.00	10.09
建築及設備	748,000.00	663,990.00	663,990.00	—	663,990.00	84,010.00	11.23

（七）大安區戶政事務所

大安區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

大安區戶政事務所本年度法定預算數 100,954,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 86,553,430 元(85.74 %），較預算數賸餘 14,400,570 元（14.26 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足或以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 788 萬餘元；戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 563 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
-----	-------	-------	-----------	--	--	--------------	--

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 戶 政 事 務 所	100,954,000.00	86,553,430.00	86,553,430.00	—	86,553,430.00	- 14,400,570.00	14.26
一 般 行 政	13,717,000.00	12,851,868.00	12,851,868.00	—	12,851,868.00	- 865,132.00	6.31
戶 政 業 務	85,997,000.00	72,549,030.00	72,549,030.00	—	72,549,030.00	- 13,447,970.00	15.64
建 築 及 設 備	1,240,000.00	1,152,532.00	1,152,532.00	—	1,152,532.00	- 87,468.00	7.05

（八）中山區戶政事務所

中山區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

中山區戶政事務所本年度法定預算數 72,635,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 65,469,311 元(90.13%)，較預算數賸餘 7,165,689 元(9.87%)，本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 128 萬餘元及其他業務費賸餘 209 萬餘元，係配合節約措施文具紙張、印刷、加班費、外勤誤餐、交通費、志工補助費、保全系統服務費等賸餘；工程競標節餘 206 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 戶 政 事 務 所	72,635,000.00	65,469,311.00	65,469,311.00	—	65,469,311.00	- 7,165,689.00	9.87
一 般 行 政	11,707,000.00	10,096,930.00	10,096,930.00	—	10,096,930.00	- 1,610,070.00	13.75
戶 政 業 務	56,082,000.00	52,794,445.00	52,794,445.00	—	52,794,445.00	- 3,287,555.00	5.86
建 築 及 設 備	4,846,000.00	2,577,936.00	2,577,936.00	—	2,577,936.00	- 2,268,064.00	46.80

（九）中正區戶政事務所

中正區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

中正區戶政事務所本年度法定預算數 58,698,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 55,835,278 元（95.12 %），較預算數賸餘 2,862,722 元（4.88 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足或以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 205 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中正區戶政事務所	58,698,000.00	55,835,278.00	55,835,278.00	—	55,835,278.00	2,862,722.00	4.88
一 般 行 政	9,989,000.00	9,631,189.00	9,631,189.00	—	9,631,189.00	357,811.00	3.58
戶 政 業 務	47,260,000.00	44,773,324.00	44,773,324.00	—	44,773,324.00	2,486,676.00	5.26
建 築 及 設 備	1,449,000.00	1,430,765.00	1,430,765.00	—	1,430,765.00	18,235.00	1.26

（一〇）大同區戶政事務所

大同區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

大同區戶政事務所本年度法定預算數 46,875,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 40,788,647 元（87.02 %），較預算數賸餘 6,086,353 元（12.98 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足或以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 344 萬餘元；戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 149 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大同區戶政事務所	46,875,000.00	40,788,647.00	40,788,647.00	—	40,788,647.00	- 6,086,353.00	12.98
一般行政	9,198,000.00	8,010,001.00	8,010,001.00	—	8,010,001.00	- 1,187,999.00	12.92
戶政業務	36,255,000.00	31,449,201.00	31,449,201.00	—	31,449,201.00	- 4,805,799.00	13.26
建築及設備	1,422,000.00	1,329,445.00	1,329,445.00	—	1,329,445.00	- 92,555.00	6.51

（一一）萬華區第一戶政事務所

萬華區第一戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區第一戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

萬華區第一戶政事務所本年度法定預算數 28,512,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 26,349,176 元（92.41%），較預算數賸餘 2,162,824 元（7.59%），本年度經費賸餘主要係以職務代理補戶籍人員缺額人事費賸餘 181 萬餘元所致。

以前年度權責發生轉入數 7,693,510 元（包括八十四年度 1,218,171 元，八十五年度 4,557,429 元，八十六年度 1,917,910 元），執行結果，決算經審定支付實現數 60,000 元（0.78%），未結清數 7,633,510 元（99.22%），係興建萬華區政中心連續性工程，與捷運局共構，及十二號公園新建工程等尚未完成設計，須保留繼續辦理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬華區第一戶政事務所	28,512,000.00	26,349,176.00	26,349,176.00	—	26,349,176.00	- 2,162,824.00	7.59
一般行政	4,200,000.00	3,950,633.00	3,950,633.00	—	3,950,633.00	- 249,367.00	5.94
戶政業務	21,959,000.00	20,119,210.00	20,119,210.00	—	20,119,210.00	- 1,839,790.00	8.38
建築及設備	2,353,000.00	2,279,333.00	2,279,333.00	—	2,279,333.00	- 73,667.00	3.13

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	萬華區第一戶政事務所	7,693,510.00	—	—	60,000.00	0.78	7,633,510.00	99.22
84	建 築 及 設 備	1,218,171.00	—	—	—	—	1,218,171.00	100.00
85	建 築 及 設 備	4,557,429.00	—	—	—	—	4,557,429.00	100.00
86	戶 政 業 務	60,000.00	—	—	60,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,857,910.00	—	—	—	—	1,857,910.00	100.00
	小 計	1,917,910.00	—	—	60,000.00	3.13	1,857,910.00	96.87

（一二）萬華區第二戶政事務所

萬華區第二戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區第二戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

萬華區第二戶政事務所本年度法定預算數 40,448,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,631,631 元（95.51 %），較預算數賸餘 1,816,369 元（4.49 %），本年度經費賸餘主要為其他業務費賸餘 113 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬華區第二戶政事務所	40,448,000.00	38,631,631.00	38,631,631.00	—	38,631,631.00	- 1,816,369.00	4.49
一 般 行 政	7,667,000.00	6,938,179.00	6,938,179.00	—	6,938,179.00	- 728,821.00	9.51
戶 政 業 務	31,944,000.00	30,868,415.00	30,868,415.00	—	30,868,415.00	- 1,075,585.00	3.37
建 築 及 設 備	837,000.00	825,037.00	825,037.00	—	825,037.00	- 11,963.00	1.43

（一三）文山區第一戶政事務所

文山區第一戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區第一戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

文山區第一戶政事務所本年度法定預算數 33,183,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 30,268,399 元(91.22%)，較預算數賸餘 2,914,601 元(8.78%)，本年度經費賸餘主要為保全費、外勤交通費等其他業務費賸餘 130 萬餘元及人事費賸餘 61 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
文山區第一戶政事務所	33,183,000.00	30,268,399.00	30,268,399.00	—	30,268,399.00	- 2,914,601.00	8.78
一 般 行 政	5,715,000.00	4,833,438.00	4,833,438.00	—	4,833,438.00	- 881,562.00	15.43
戶 政 業 務	26,131,000.00	24,288,408.00	24,288,408.00	—	24,288,408.00	- 1,842,592.00	7.05
建 築 及 設 備	1,337,000.00	1,146,553.00	1,146,553.00	—	1,146,553.00	- 190,447.00	14.24

(一四) 文山區第二戶政事務所

文山區第二戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區第二戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

文山區第二戶政事務所本年度法定預算數 45,432,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 40,398,891 元(88.92%)，較預算數賸餘 5,033,109 元(11.08%)。本年度經費賸餘主要為其他業務費賸餘 329 萬餘元，係保全費、交通費等賸餘及油脂、水、電等事務費賸餘 110 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
文山區第二戶政事務所	45,432,000.00	40,398,891.00	40,398,891.00	—	40,398,891.00	- 5,033,109.00	11.08
一 般 行 政	11,687,000.00	9,383,305.00	9,383,305.00	—	9,383,305.00	- 2,303,695.00	19.71
戶 政 業 務	32,413,000.00	29,802,606.00	29,802,606.00	—	29,802,606.00	- 2,610,394.00	8.05
建 築 及 設 備	1,332,000.00	1,212,980.00	1,212,980.00	—	1,212,980.00	- 119,020.00	8.94

(一五) 南港區戶政事務所

南港區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身分證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

南港區戶政事務所本年度法定預算數 36,465,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 33,387,280 元（91.56 %），較預算數賸餘 3,077,720 元（8.44 %）。本年度經費賸餘主要為：戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 168 萬餘元，人事費賸餘 58 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 戶 政 事 務 所	36,465,000.00	33,387,280.00	33,387,280.00	—	33,387,280.00	- 3,077,720.00	8.44
一 般 行 政	5,433,000.00	4,634,139.00	4,634,139.00	—	4,634,139.00	- 798,861.00	14.70
戶 政 業 務	29,629,000.00	27,464,601.00	27,464,601.00	—	27,464,601.00	- 2,164,399.00	7.31
建 築 及 設 備	1,403,000.00	1,288,540.00	1,288,540.00	—	1,288,540.00	- 114,460.00	8.16

(一六) 內湖區戶政事務所

內湖區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

內湖區戶政事務所本年度法定預算數 60,500,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,994,990 元(89.25%)，較預算數賸餘 6,505,010 元（10.75%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足或以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 350 萬餘元；戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 139 萬餘元及合署辦公大樓水、電等事務費賸餘 107 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 戶 政 事 務 所	60,500,000.00	53,994,990.00	53,994,990.00	—	53,994,990.00	- 6,505,010.00	10.75
一 般 行 政	10,343,000.00	8,614,013.00	8,614,013.00	—	8,614,013.00	- 1,728,987.00	16.72
戶 政 業 務	48,401,000.00	43,753,561.00	43,753,561.00	—	43,753,561.00	- 4,647,439.00	9.60
建 築 及 設 備	1,756,000.00	1,627,416.00	1,627,416.00	—	1,627,416.00	- 128,584.00	7.32

（一七）士林區戶政事務所

士林區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

士林區戶政事務所本年度法定預算數 82,357,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 72,285,968 元（87.77%），較預算數賸餘 10,071,032 元（12.23%）。本年度經費賸餘主要係以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 414 萬餘元；戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 401 萬餘元及油脂、水、電等事務費

賸餘 71 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士 林 區 戶 政 事 務 所	82,357,000.00	72,285,968.00	72,285,968.00	—	72,285,968.00	- 10,071,032.00	12.23
一 般 行 政	13,056,000.00	11,181,937.00	11,181,937.00	—	11,181,937.00	- 1,874,063.00	14.35
戶 政 業 務	67,699,000.00	59,689,731.00	59,689,731.00	—	59,689,731.00	- 8,009,269.00	11.83
建 築 及 設 備	1,602,000.00	1,414,300.00	1,414,300.00	—	1,414,300.00	- 187,700.00	11.72

（一八）北投區戶政事務所

北投區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

北投區戶政事務所本年度法定預算數 67,005,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 61,845,021 元(92.30%)，較預算數賸餘 5,159,979 元（7.70%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足或以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 207 萬餘元及戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 242 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 戶 政 事 務 所	67,005,000.00	61,845,021.00	61,845,021.00	—	61,845,021.00	- 5,159,979.00	7.70
一 般 行 政	10,631,000.00	9,635,707.00	9,635,707.00	—	9,635,707.00	- 995,293.00	9.36
戶 政 業 務	54,221,000.00	50,088,067.00	50,088,067.00	—	50,088,067.00	- 4,132,933.00	7.62
建 築 及 設 備	2,153,000.00	2,121,247.00	2,121,247.00	—	2,121,247.00	- 31,753.00	1.47

四、財政局主管

財政局主管包括財政局、稅捐稽徵處、集中支付處等三個單位。本年度施政計畫主要包括靈活調度庫款，積極開闢財源，加強賦稅稽徵，強化既有支付制度，加強市營事業財務管理、適度運用公債政策，擴充集中支付資訊連線、推動稅務自動化、嚴密查緝逃漏等，編列業務計畫共計 17 項，下分工作計畫 46 項，執行結果，已完成者 43 項，仍在繼續執行者 3 項，歲出預算數 30,795,470,340 元，執行結果，原列決算數經修正減列支付實現數 19,522 元，審定支付實現數為 28,933,705,095 元（93.96%），權責發生數為 1,635,828,000 元（5.31%），審定決算合計數 30,569,533,095 元，較預算數賸餘 225,937,245 元（0.73%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 52,549,141 元（包括八十四年度 3,347,959 元、八十五年度 29,993,143 元、八十六年度 8,926,200 元、八十七年度 10,281,839 元），執行結果，審定減免數為 1,251,576 元（2.38%），支付實現數為 29,902,682 元（56.91%），未結清數為 21,394,883 元（40.71%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）財政局

財政局係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府財政局組織規程設置，主要職掌為審酌市庫財政狀況、加強理財功能、支應市政建設；強化歲入管理及基金運用效益、督導市有土地開發利用、加強稅務督導提高稽徵效率、督導市屬金融機構穩健經營，推動市有財產自動化等工作。茲將該局八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

財政局本年度施政，以加強公務機關財務管理，監督市營事業財務及基金債券管理，廣籌財源支應市政建設，稅務督導考核管理，督導市屬金融機構穩健經營，加速辦理轄區內權屬未定土地國、市所有權登記等為工作重點。經編列一般行政、財務管理、稅務行政管理、金融管理、公用財產管理、非公用財產管理、債務付息、建築及設備、償債基金、投資支出等 10 項業務計畫，下分工作計畫 21 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有土地購置、其他設備 2 項，係價購信義區信義段三小段等九筆重劃地，土地尚未取得，及汰換財產管理系統尚未完成驗收測試，須保留繼續執行，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

財政局本年度法定預算數 25,774,398,874 元，執行結果，決算列支付實現數 24,128,695,251 元，權責發生數 1,632,443,000 元，查支付實現數內有 10,458 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 24,128,684,793 元（93.62%），權責發生數 1,632,443,000 元（6.33%），審定決算合計數為 25,761,127,793 元，較預算數賸餘 13,271,081 元（0.05%），本年經費賸餘主要為公債宣導印製費及手續費與分攤處理基隆河新生地等業務費賸餘 781 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 20,818,616 元（包括八十五年度 16,423,816 元、八十六年度 3,500,000 元、

八十七年度 894,800 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 20,818,616 元（100%）。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
財 政 局	25,774,398,874.00	25,761,138,251.00	24,128,684,793.00	1,632,443,000.00	25,761,127,793.00	- 13,271,081.00	0.05
一 般 行 政	52,774,000.00	51,818,857.00	51,808,399.00	—	51,808,399.00	- 965,601.00	1.82
財 務 管 理	30,221,000.00	27,899,675.00	27,899,675.00	—	27,899,675.00	- 2,321,325.00	7.68
稅 務 行 政 管 理	16,221,340.00	15,794,944.00	15,794,944.00	—	15,794,944.00	- 426,396.00	2.63
金 融 管 理	30,889,000.00	30,369,346.00	30,369,346.00	—	30,369,346.00	- 519,654.00	1.68
公 用 財 產 管 理	20,735,000.00	20,059,397.00	20,059,397.00	—	20,059,397.00	- 675,603.00	3.26
非 公 用 財 產 管 理	178,496,000.00	172,641,333.00	172,641,333.00	—	172,641,333.00	- 5,854,667.00	3.28
債 務 付 息	5,728,239,000.00	5,728,239,000.00	5,728,239,000.00	—	5,728,239,000.00	—	—
建 築 及 設 備	1,852,547,000.00	1,851,642,999.00	219,199,999.00	1,632,443,000.00	1,851,642,999.00	- 904,001.00	0.05
償 債 基 金	17,851,061,000.00	17,851,061,000.00	17,851,061,000.00	—	17,851,061,000.00	—	—
投 資 支 出	11,612,000.00	11,611,700.00	11,611,700.00	—	11,611,700.00	- 300.00	0.00
第 一 預 備 金	1,603,534.00	—	—	—	—	- 1,603,534.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	財 政 局	20,818,616.00	—	—	20,818,616.00	100.00	—	—
85	非 公 用 財 產 管 理	16,423,816.00	—	—	16,423,816.00	100.00	—	—
86	財 務 管 理	3,500,000.00	—	—	3,500,000.00	100.00	—	—
87	公 用 財 產 管 理	894,800.00	—	—	894,800.00	100.00	—	—

（二）稅捐稽徵處

稅捐稽徵處係依據台北市政府財政局組織規程第八條暨台北市稅捐稽徵處組織規程設置，主要職掌為辦理臺北市營業稅、印花稅、地價稅、土地增值稅、房屋稅、契稅、工程受益費、使用牌照稅、娛樂稅、電子處理資料、稅務管理等工作。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

稅捐稽徵處本年度施政，以辦理營業稅、印花稅、地價稅、土地增值稅、房屋稅、契稅、工程受益費、使用牌照稅、娛樂稅之稽徵；稅務風紀調查處理、查緝逃漏稅捐，各項稅捐違章逃漏案件之審理等為重點。經編列一般

行政、稅捐稽徵業務、稅務管理、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 18 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫係房屋興建工程 1 項，係配合萬華區興建萬華分處尚未完工，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

稅捐稽徵處本年度法定預算數 4,932,084,466 元，執行結果，決算列支付實現數 4,723,473,611 元，權責發生數 3,385,000 元，查支付實現數內有 9,064 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 4,723,464,547 元（95.77%），權責發生數 3,385,000 元（0.07%），審定決算合計數為 4,726,849,547 元，較預算數賸餘 205,234,919 元（4.16%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 31,730,525 元（包括八十四年度 3,347,959 元、八十五年度 13,569,327 元、八十六年度 5,426,200 元、八十七年度 9,387,039 元），執行結果，其決算經審定減免數 1,251,576 元（3.94%），支付實現數 9,084,066 元（28.63%），未結清數為 21,394,883 元（67.43%）。未結清數係興建萬華分處辦公室工程及萬華區十二號公園地下停車場興建工程，均尚未完工，須保留繼續處理。至減免數主要係辦公環境改善工程之工程賸餘款。

茲將該處本年度、以前年度歲出決算之審定及經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
稅 捐 稽 徵 處	4,932,084,466.00	4,726,858,611.00	4,723,464,547.00	3,385,000.00	4,726,849,547.00	- 205,234,919.00	4.16
一 般 行 政	250,474,000.00	244,207,383.00	244,198,319.00	—	244,198,319.00	- 6,275,681.00	2.50
稅 捐 稽 徵 業 務	4,042,018,000.00	3,910,184,005.00	3,910,184,005.00	—	3,910,184,005.00	- 131,833,995.00	3.26
稅 務 管 理	449,489,000.00	404,822,604.00	404,822,604.00	—	404,822,604.00	- 44,666,396.00	9.94
建 築 及 設 備	190,103,466.00	167,644,619.00	164,259,619.00	3,385,000.00	167,644,619.00	- 22,458,847.00	11.81

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	稅 捐 稽 徵 處	31,730,525.00	1,251,576.00	3.94	9,084,066.00	28.63	21,394,883.00	67.43
84	建 築 及 設 備	3,347,959.00	—	—	—	—	3,347,959.00	100.00
85	建 築 及 設 備	13,569,327.00	—	—	—	—	13,569,327.00	100.00
86	建 築 及 設 備	5,426,200.00	—	—	948,603.00	17.48	4,477,597.00	82.52
87	稅 捐 稽 徵 業 務	2,500,000.00	—	—	2,500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	6,887,039.00	1,251,576.00	18.17	5,635,463.00	81.83	—	—
	小 計	9,387,039.00	1,251,576.00	13.33	8,135,463.00	86.67	—	—

二、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
稅捐稽徵業務				
營業稅稽徵	3,402,466	86,306	2.54	主要係統一發票宣傳費、印製發票工本費及加班費賸餘。
電子處理資料	235,589	29,720	12.62	主要係印刷、消耗、租金及其他業務費等賸餘。
稅務管理				
處理違章案件	247,011	43,528	17.62	主要係財務罰鍰獎金賸餘。
建築及設備				
其他設備	80,642	14,786	18.34	主要係機械設備、雜項設備等競標結餘。
其他修建工程	21,396	7,667	35.83	主要係各項工程競標結餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（三）集中支付處

集中支付處係依據台北市政府財政局組織規程第八條暨台北市集中支付處組織規程設置，隸屬於臺北市府財政局指揮監督，辦理臺北市府所屬各機關學校集中支付事宜。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

集中支付處本年度施政，以加強預算控制及付款憑單查核，切實掌握各機關預算餘額，靈活財務調度、集中支付庫款，直接付與債權人或其指定之受款人，以簡化支付程序，正確記錄庫款支付情形，以電子計算機處理集中支付各項資料等為重點。經編列一般行政、集中支付業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

集中支付處本年度法定預算數 88,987,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,555,755 元（91.65%），較預算數賸餘 7,431,245 元（8.35%）。本年度經費賸餘主要係人事費賸餘 261 萬餘元，各項報表、印刷、郵電節餘 310 萬餘元。

茲將該處本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
集中支付處	88,987,000.00	81,555,755.00	81,555,755.00	—	81,555,755.00	- 7,431,245.00	8.35
一般行政	25,446,000.00	23,523,012.00	23,523,012.00	—	23,523,012.00	- 1,922,988.00	7.56
集中支付業務	57,059,000.00	51,794,060.00	51,794,060.00	—	51,794,060.00	- 5,264,940.00	9.23
建築及設備	6,482,000.00	6,238,683.00	6,238,683.00	—	6,238,683.00	- 243,317.00	3.75

貳、歲出各款之審核

一、市議會主管

(一) 市議會

市議會係依據直轄市自治法第十四條規定設置，依照臺北市議會組織規程第二條之規定行使職權（民國八十八年一月二十五日起係依地方制度法第三十三條規定設置及第三十五條規定行使職權），主要職掌為議決市法規、市預算、市特別稅課、臨時稅課及附加稅課、市財產之處分、市政府及市屬事業機構之組織規程、市政府及市議員提案事項，及審議市決算之審核報告，接受人民請願等工作，茲將民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市議會本年度施政，以召開定期大會及臨時大會聽取市政施政報告，並質詢建議以促進市政建設加速達成，設置市民服務中心以反映民意，定期發行公報及議事錄，研究市政應興革事項及臺北市單行法規及以電腦處理議事議案等為重點。經編列一般行政、議事業務、公共關係業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，除房屋興建工程計畫原編興建秘書長職務宿舍規劃暨鑽探費用，經檢討停辦外，其餘均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

市議會本年度法定預算數 745,746,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 678,732,413 元（91.01%），較預算數賸餘 67,013,587 元（8.99%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 23,969,250 元（八十五年度），執行結果，決算經審定支付實現數 23,969,250 元（100.00%）。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定與經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市 議 會	745,746,000.00	678,732,413.00	678,732,413.00	—	678,732,413.00	67,013,587.00	8.99
一 般 行 政	156,942,000.00	147,396,775.00	147,396,775.00	—	147,396,775.00	9,545,225.00	6.08
議 事 業 務	502,400,000.00	479,876,542.00	479,876,542.00	—	479,876,542.00	22,523,458.00	4.48
公 共 關 係 業 務	67,115,000.00	43,473,359.00	43,473,359.00	—	43,473,359.00	23,641,641.00	35.23
建 築 及 設 備	12,289,000.00	7,985,737.00	7,985,737.00	—	7,985,737.00	4,303,263.00	35.02
第 一 預 備 金	7,000,000.00	—	—	—	—	7,000,000.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 議 會	23,969,250.00	—	—	23,969,250.00	100.00	—	—
85	議 事 業 務	23,969,250.00	—	—	23,969,250.00	100.00	—	—

二、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
議 事 業 務				
大 會 議 事 工 作	93,986	11,052	11.76	主要係大會期間各項資料公報整理編報及雜支等賸餘。
經 常 議 事 工 作	408,414	11,470	2.81	主要係辦理經常性議事工作各項資料公報整理編報及雜支等賸餘。
公 共 關 係 業 務				
公 共 聯 繫	67,115	23,641	35.23	主要係國際姊妹市議會活動經費賸餘。
建 築 及 設 備				
房 屋 興 建 工 程	1,000	1,000	100.00	原編興建秘書長職務宿舍規劃暨鑽探費用，經檢討停辦。
其 他 修 建 工 程	4,662	2,516	53.98	各項工程標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

二、市政府主管

市政府主管包括祕書處等 5 處、研究發展考核委員會等 6 會、公務人員訓練中心等 3 中心、台北廣播電台、12 個區公所共 27 個機關單位。本年度施政計畫主要為規劃具體周詳市政計畫、積極推動現代化市政建設、增進市民福祉、加強事務行政及動產管理、強化市府議事功能、提昇府會關係、確立服務新觀念、提昇政府形象等，編列業務

計畫共計 172 項，下分工作計畫 286 項，執行結果，已完成者 253 項，仍在繼續執行者 33 項。歲出預算數 6,372,449,304 元，執行結果，原列決算數內經本處修正減列支付實現數 10,458 元，審定支付實現數 5,875,239,465 元（92.19%），權責發生數為 180,814,424 元（2.84%），審定決算合計數 6,056,053,889 元，較預算數賸餘 316,395,415 元（4.97%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 720,895,133 元（包括八十一年度 6,645,458 元，八十三年度 99,169,079 元，八十四年度 21,020,181 元，八十五年度 49,101,007 元，八十六年度 203,788,727 元，八十七年度 341,170,681 元），執行結果，審定減免數為 27,180,810 元（3.77%），支付實現數為 453,373,344 元（62.89%），未結清數為 240,340,979 元（33.34%）。

茲將市政府主管所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）秘書處

秘書處係依據臺北市政府組織規程第八條規定設置，掌理擬定綜合計畫，並策動及協助各機構負責執行，綜核各局、處會文稿等業務，茲將民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

秘書處本年度施政主要包括加強事務行政及動產管理，賡續推展「文書檔案管理資訊系統」運用，秉持獨立自主精神、平等互惠原則，積極進行城市外交，強化市府議事功能，貫徹「廉潔」、「便民」旨意，發揮視察功能，配合中央總動員政策，以民主化的市政規劃統合力量整備等為重點。經編列一般行政、事務管理、文書業務、機要業務、視察業務、聯合服務、動員計畫業務、公共關係業務、建築及設備等 9 項業務計畫，下分工作計畫 18 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有庶務管理 1 項，係聯合服務中心「便民服務資訊管理系統軟體購置案」因資訊中心未協助規劃設計而由該中心自行設計，致未及於年度終了前完成發包作業，須保留繼續執行，及接待業務之非洲國家市政人員專業訓練計畫因受邀城市參與意願問題停辦外，其餘尚能按計畫實施。

預算執行之審核

秘書處本年度法定預算數 294,182,944 元，執行結果，決算經審定支付實現數 258,991,146 元（88.04%），權責發生數 1,600,000 元（0.54%），審定決算合計數為 260,591,146 元，較預算數賸餘 33,591,798 元（11.42%）。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 1,118 萬餘元，係電腦及影印機耗材、汽油、加班、郵資及非洲市政人員專業訓練計畫奉准停辦等之賸餘。旅運費賸餘 363 萬餘元，係員工上下班交通費及未訪問姊妹市旅費等之賸餘。維護費賸餘 89 萬餘元，係電腦、冷氣機等設備及公務車維護費等之賸餘。第一預備金未動支 1,577 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,768,580 元（包括八十六年度 11,366,195 元，八十七年度 1,402,385 元），執行結果，決算經審定支付實現數 12,768,580 元（100%）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
秘 書 處	294,182,944.00	260,591,146.00	258,991,146.00	1,600,000.00	260,591,146.00	- 33,591,798.00	11.42
一 般 行 政	94,696,000.00	92,442,418.00	92,442,418.00	—	92,442,418.00	- 2,253,582.00	2.38
事 務 管 理	60,470,924.00	55,467,026.00	53,867,026.00	1,600,000.00	55,467,026.00	- 5,003,898.00	8.27
文 書 業 務	26,797,000.00	26,584,448.00	26,584,448.00	—	26,584,448.00	- 212,552.00	0.79
機 要 業 務	28,609,000.00	26,991,677.00	26,991,677.00	—	26,991,677.00	- 1,617,323.00	5.65
視 察 業 務	4,212,000.00	4,184,497.00	4,184,497.00	—	4,184,497.00	- 27,503.00	0.65
聯 合 服 務	13,185,000.00	11,530,193.00	11,530,193.00	—	11,530,193.00	- 1,654,807.00	12.55
動 員 計 畫 業 務	4,228,000.00	3,943,383.00	3,943,383.00	—	3,943,383.00	- 284,617.00	6.73
公 共 關 係 業 務	37,790,000.00	32,061,398.00	32,061,398.00	—	32,061,398.00	- 5,728,602.00	15.16
建 築 及 設 備	7,537,000.00	7,386,106.00	7,386,106.00	—	7,386,106.00	- 150,894.00	2.00
第 一 預 備 金	16,658,020.00	—	—	—	—	- 16,658,020.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	秘 書 處	12,768,580.00	—	—	12,768,580.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	5,401,968.00	—	—	5,401,968.00	100.00	—	—
	公 共 關 係 業 務	5,964,227.00	—	—	5,964,227.00	100.00	—	—
	小 計	11,366,195.00	—	—	11,366,195.00	100.00	—	—
87	聯 合 服 務	684,088.00	—	—	684,088.00	100.00	—	—
	動 員 計 畫 業 務	246,820.00	—	—	246,820.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	471,477.00	—	—	471,477.00	100.00	—	—
	小 計	1,402,385.00	—	—	1,402,385.00	100.00	—	—

（二）市政大樓公共事務管理中心

市政大樓公共事務管理中心係依據臺北市政府組織規程第九條及該中心之組織規程設置，掌理市政大樓公共事務性管理業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市政大樓公共事務管理中心本年度施政計畫，主要包括事務管理行政、財產管理、車輛管理、辦公大樓清潔維護、公共設施安檢、機電空調各項設備管理維護、督導警衛勤務、規劃展示市政建設成果、加強行政監督功能等為重點。經編列一般行政、事務管理、機電作業業務、安全防護業務、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有財產管理、機電設備管理、其他修建工程等 3 項，主要係其他修建工程之主機電室增設消防排煙設備工程、緊急發電機排煙淨化及噪音改善工程合約跨年度，奉准保留至下年度繼續執行。

預算執行之審核

市政大樓公共事務管理中心本年度法定預算數 342,170,200 元，執行結果，決算經審定支付實現數 290,906,948 元(85.02%)，權責發生數 16,342,000 元(4.78%)，審定決算合計數為 307,248,948 元，較預算數賸餘 34,921,252 元(10.20%)。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 2,176 萬餘元，主要係大樓水電清潔費、電話費等賸餘。維護費賸餘 604 萬餘元，主要係大樓電話總機、電腦查詢系統軟體維護、及各項機電設施等賸餘。工程費賸餘 617 萬餘元，主要係餐廳空調改善、大樓電梯樓層顯示器更換、空調冷卻水塔設備改善等工程標餘款。

以前年度歲出權責發生轉入數 21,575,811 元（包括八十五年度 11,487,377 元，八十六年度 7,944,853 元，八十七年度 2,143,581 元），執行結果，其決算經審定減免數 100,000 元（0.46%），支付實現數 21,475,811 元（99.54%），減免數係更換市政大樓 CN 區消防系統中繼器 IC 板及配件標餘款。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市政大樓公共事務管理中心	342,170,200.00	307,248,948.00	290,906,948.00	16,342,000.00	307,248,948.00	- 34,921,252.00	10.20
一 般 行 政	17,742,000.00	17,497,129.00	17,497,129.00	—	17,497,129.00	- 244,871.00	1.38
事 務 管 理	172,588,000.00	148,921,969.00	146,921,969.00	2,000,000.00	148,921,969.00	- 23,666,031.00	13.71
機 電 作 業 業 務	67,097,000.00	63,646,175.00	63,583,175.00	63,000.00	63,646,175.00	- 3,450,825.00	5.14
安 全 防 護 業 務	58,122,200.00	57,215,965.00	57,215,965.00	—	57,215,965.00	- 906,235.00	1.56
建 築 及 設 備	26,621,000.00	19,967,710.00	5,688,710.00	14,279,000.00	19,967,710.00	- 6,653,290.00	24.99

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市政大樓公共事務管理中心	21,575,811.00	100,000.00	0.46	21,475,811.00	99.54	—	—
85	事 務 管 理	11,185,996.00	—	—	11,185,996.00	100.00	—	—
	安 全 防 護 業 務	301,381.00	—	—	301,381.00	100.00	—	—
	小 計	11,487,377.00	—	—	11,487,377.00	100.00	—	—
86	事 務 管 理	7,944,853.00	—	—	7,944,853.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	553,797.00	—	—	553,797.00	100.00	—	—
	事 務 管 理	179,784.00	—	—	179,784.00	100.00	—	—
	機 電 作 業 業 務	110,000.00	—	—	110,000.00	100.00	—	—
	安 全 防 護 業 務	1,300,000.00	100,000.00	7.69	1,200,000.00	92.31	—	—
	小 計	2,143,581.00	100,000.00	4.67	2,043,581.00	95.33	—	—

（三）主計處

主計處係依據臺北市政府組織規程第十條設置，主要職掌為辦理歲計、會計、統計及主計人事等事項，並指揮資訊中心，推行市府所屬機關資料處理自動化作業等。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

主計處本年度施政以落實零基預算精神及強化計畫評估與財務分析，統籌合理分配財力資源，審編八十八年下半年及八十九年度市地方總預算暨附屬單位預算及綜計表，嚴密督促預算執行，加強督導各機關辦理內部審核，落實執行會計制度，嚴格審核預算之保留，審編八十七年度市地方總決算暨附屬單位決算及綜計表，督促特別預算之執行，配合市府統一發包中心辦理營繕工程、購置定製財物案件之監視業務，積極推動會計電腦作業，推行公務統計方案，辦理市民對市政建設意向調查，建立統計資訊系統，加強查編各種物價動態、家庭收支、及個人所得分配等工作為重點。經編列一般行政、單位預算機關歲計會計業務、附屬單位預算機關歲計會計業務、監視業務、公務統計業務、經濟統計業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 12 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

主計處本年度法定預算數 149,764,000 元，執行結果，決算列支付實現數 141,555,768 元，經修正剔除溢支國外出差旅費 10,458 元，審定支付實現數 141,545,310 元（94.51%），較預算數賸餘 8,218,690 元（5.49%）。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 271 萬餘元，主要為員額未補足及部分書記為職務代理人所致；業務費賸餘 383 萬餘元、主要為議會審查預算期間列席人員加勤費等賸餘；設備標餘款 66 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 660,000 元（八十七年度），決算經審定減免數 7,455 元（1.13%），支付實現數 652,545 元（98.87%）。減免數主要係委託研究案結餘款。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
主 計 處	149,764,000.00	141,555,768.00	141,545,310.00	—	141,545,310.00	8,218,690.00	5.49
一 般 行 政	44,474,135.00	43,529,370.00	43,518,912.00	—	43,518,912.00	955,223.00	2.15
單位預算機關歲計會計業務	29,790,000.00	27,336,057.00	27,336,057.00	—	27,336,057.00	2,453,943.00	8.24
附屬單位預算機關歲計會計業務	12,088,000.00	10,743,849.00	10,743,849.00	—	10,743,849.00	1,344,151.00	11.12
監 視 業 務	3,557,000.00	3,417,393.00	3,417,393.00	—	3,417,393.00	139,607.00	3.92
公 務 統 計 業 務	13,299,000.00	12,420,780.00	12,420,780.00	—	12,420,780.00	878,220.00	6.60
經 濟 統 計 業 務	42,072,000.00	40,316,558.00	40,316,558.00	—	40,316,558.00	1,755,442.00	4.17
建 築 及 設 備	4,452,200.00	3,791,761.00	3,791,761.00	—	3,791,761.00	660,439.00	14.83
第 一 預 備 金	31,665.00	—	—	—	—	31,665.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	主 計 處	660,000.00	7,455.00	1.13	652,545.00	98.87	—	—
	單位預算機關歲計會計業務	360,000.00	7,455.00	2.07	352,545.00	97.93	—	—
	附屬單位機關歲計會計業務	300,000.00	—	—	300,000.00	100.00	—	—

（四）資訊中心

資訊中心係依據臺北市政府組織規程第十條暨臺北市政府資訊中心組織規程設置，負責推動臺北市政府所屬機關電腦化作業。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

資訊中心本年度施政，以推動市府文書檔案管理系統、主計業務自動化作業、公文系統現代化、多媒體電腦之運用及推廣、辦理電子處理作業講習及專業人員培訓、成立資訊計畫專案審查小組、市府全球資訊網站推出市民論壇、台北市電子地圖，完成市府資訊交流作業委外服務等為工作重點。經編列一般行政、處理資料業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有電子處理資料業務 1 項，主要係市政資訊交流作業規劃與建置、市政資料庫架構之規劃與系統開發等合約跨年度，須保留繼續執行。

預算執行之審核

資訊中心本年度法定預算數 125,556,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 104,022,584 元（82.85%），權責發生數 3,970,000 元（3.16%），審定決算合計數為 107,992,584 元，較預算數賸餘 17,563,416 元（13.99%）。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 1,343 萬餘元，主要係租用市政大樓網路及相關軟硬體設備、通訊、視訊設備租金及維護費因市場價格調降結餘。維護費賸餘 156 萬餘元，係市政大樓網路、資訊服務系統、公文檔案管理系統等維護費賸餘。人事費賸餘 147 萬餘元，係員額未補足所致。

以前年度歲出權責發生轉入數 3,494,870 元（八十六年度 294,870 元，八十七年度 3,200,000 元），執行結果，審定支付實現數 3,494,870 元（100%）。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
資 訊 中 心	125,556,000.00	107,992,584.00	104,022,584.00	3,970,000.00	107,992,584.00	- 17,563,416.00	13.99
一 般 行 政	14,399,000.00	13,685,860.00	13,685,860.00	—	13,685,860.00	- 713,140.00	4.95
處 理 資 料 業 務	105,885,000.00	89,368,818.00	85,398,818.00	3,970,000.00	89,368,818.00	- 16,516,182.00	15.60
建 築 及 設 備	5,272,000.00	4,937,906.00	4,937,906.00	—	4,937,906.00	- 334,094.00	6.34

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	資 訊 中 心	3,494,870.00	—	—	3,494,870.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	294,870.00	—	—	294,870.00	100.00	—	—
87	處 理 資 料 業 務	280,000.00	—	—	280,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,920,000.00	—	—	2,920,000.00	100.00	—	—
	小 計	3,200,000.00	—	—	3,200,000.00	100.00	—	—

(五) 新聞處

新聞處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府新聞處組織規程設置，掌理出版事業之登記、管理及輔導、發布市政新聞、市政建設宣導等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

新聞處本年度施政，主要以出版事業登記、輔導及管理、影視事業之輔導、市政建設之宣導、發布市政新聞、非法播放系統之查察及管理錄影節目帶租售等為重點。經編列一般行政、新聞行政、市政建設宣傳、編印市政宣傳書刊、新聞發布、市政資料業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 13 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有電化宣傳、編印市政叢書、其他設備等 3 項，主要係市政宣導電視節目製播及影像輸出入管理查詢系統升級合約跨年度，須保留繼續辦理；行政管理之小巨蛋 A21 土地未出租原列地價稅繳庫、綜合宣導之城市的聲音宣傳效果不佳停辦；其他修建工程之市政資料館展區更新工程奉准緩辦外，其餘尚能按計畫實施。

預算執行之審核

新聞處本年度法定預算數 351,875,469 元，執行結果，決算經審定支付實現數 261,404,670 元（74.29%），權責發生數 11,575,464 元（3.29%），審定決算合計數為 272,980,134 元，較預算數賸餘 78,895,335 元（22.42%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 5,010 萬餘元，主要係市政資料館展區更新工程停辦繳庫。事務費賸餘 1,785 萬餘元，主要係 A-21 小巨蛋土地未出租，原列地價稅未支用繳庫。業務費賸餘 728 萬餘元，主要係圖文宣傳、叢書、定期刊物等標餘款，及城市的聲音因宣傳效果不佳減作 170 萬元繳庫。維護費賸餘 101 萬餘元，係捷運看板、麗晶片、大型海報等設施維護費結餘。人事費賸餘 100 萬餘元，係晉用人員薪級較預算編列標準低所致。

以前年度歲出權責發生轉入數 44,550,301 元（八十五年度 1,931,458 元，八十六年度 23,246,484 元，八十七年度 19,372,359 元），決算經審定減免數 3,237,681 元（7.27%），支付實現數 41,228,620 元（92.54%），未結清數 84,000 元（0.19%）。減免數係市政建設宣導節目因廠商未執行解約繳庫及市長官邸藝文中心修建與表演廳興建工程標餘款，

未結清數係中山南北路美學美術步道工程，因工程未完工其設計監造費續予保留。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
新 聞 處	351,875,469.00	272,980,134.00	261,404,670.00	11,575,464.00	272,980,134.00	- 78,895,335.00	22.42
一 般 行 政	53,793,633.00	35,098,964.00	35,098,964.00	—	35,098,964.00	- 18,694,669.00	34.75
新 聞 行 政	54,958,858.00	53,424,731.00	53,424,731.00	—	53,424,731.00	- 1,534,127.00	2.79
市 政 建 設 宣 傳	105,741,000.00	100,428,944.00	94,628,944.00	5,800,000.00	100,428,944.00	- 5,312,056.00	5.02
編印市政宣傳書刊	43,261,298.00	41,882,890.00	41,278,226.00	604,664.00	41,882,890.00	- 1,378,408.00	3.19
新 聞 發 布	15,831,000.00	15,242,754.00	15,242,754.00	—	15,242,754.00	- 588,246.00	3.72
市 政 資 料 業 務	16,191,256.00	15,220,108.00	15,220,108.00	—	15,220,108.00	- 971,148.00	6.00
建 築 及 設 備	62,077,000.00	11,681,743.00	6,510,943.00	5,170,800.00	11,681,743.00	- 50,395,257.00	81.18
第 一 預 備 金	21,424.00	—	—	—	—	- 21,424.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	新 聞 處	44,550,301.00	3,237,681.00	7.27	41,228,620.00	92.54	84,000.00	0.19
85	市 政 建 設 宣 傳	1,931,458.00	—	—	1,931,458.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	2,299,419.00	—	—	2,299,419.00	100.00	—	—
	新 聞 發 布	1,947,164.00	—	—	1,947,164.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	18,999,901.00	232,700.00	1.22	18,767,201.00	98.78	—	—
	小 計	23,246,484.00	232,700.00	1.00	23,013,784.00	99.00	—	—
87	一 般 行 政	305,615.00	—	—	305,615.00	100.00	—	—
	市 政 建 設 宣 傳	13,983,000.00	2,654,000.00	18.98	11,329,000.00	81.02	—	—
	編印市政宣傳書刊	365,000.00	—	—	365,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	4,718,744.00	350,981.00	7.44	4,283,763.00	90.78	84,000.00	1.78
	小 計	19,372,359.00	3,004,981.00	15.51	16,283,378.00	84.05	84,000.00	0.43

（六）台北廣播電臺

台北廣播電臺係依據台北市政府新聞處組織規程第八條規定設置，掌理新聞採訪、報導政府施政、公共政策、民情意向、地方活動、時勢動態等工作。茲將該台民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

台北廣播電臺本年度施政，以加強採訪市府施政、公共政策配合施政措施推行政令宣揚，即時報導政府施政、民情意向、地方活動、時勢動態等為重點。經編列一般行政、廣播業務等 2 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

台北廣播電臺本年度法定預算數 10,483,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 8,048,458 元（76.78%），較預算數賸餘 2,434,542 元（23.22%）。本年度經費賸餘主要為 業務費賸餘 138 萬餘元，係台本部調頻、調幅機房水電費結餘。 人事費賸餘 89 萬餘元，係因人員以職務代理任用所致。

以前年度歲出權責發生轉入數 44,253,386 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數 44,253,386 元（100%）。

茲將該臺本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 廣 播 電 臺	10,483,000.00	8,048,458.00	8,048,458.00	—	8,048,458.00	- 2,434,542.00	23.22
一 般 行 政	1,836,000.00	1,415,203.00	1,415,203.00	—	1,415,203.00	- 420,797.00	22.92
廣 播 業 務	8,647,000.00	6,633,255.00	6,633,255.00	—	6,633,255.00	- 2,013,745.00	23.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺 北 廣 播 電 臺	44,253,386.00	—	—	44,253,386.00	100.00	—	—
	一 般 行 政	17,813,792.00	—	—	17,813,792.00	100.00	—	—
	廣 播 業 務	26,439,594.00	—	—	26,439,594.00	100.00	—	—
	小 計	44,253,386.00	—	—	44,253,386.00	100.00	—	—

（七）人事處

人事處係依據台北市政府組織規程第十一條及台北市政府人事處組織規程設置，掌理人事管理及人事查核等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

人事處本年度施政，主要以組織編制、人力規劃、工作簡化、任免遷調、考核獎懲、待遇福利、人事查核人員管理、人事資料管理等為重點。經編列一般行政、組織及管理、任免考試、考核訓練、健康檢查康樂活動業務、人事資訊業務、輔建及互助業務、建築及設備、非營業循環基金等 9 項業務計畫，下分工作計畫 13 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

人事處本年度法定預算數 1,766,709,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,759,587,438 元（99.60%），較預算數賸餘 7,121,562 元（0.40%）。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 578 萬餘元，主要係公教人員健康檢查、模範公務人員獎金、首長移交典禮等賸餘。旅運費賸餘 62 萬餘元，主要係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 3,502,822 元（八十五年度 1,335,160 元，八十六年度 2,167,662 元），執行結果，決算經審定支付實現數 3,502,822 元（100%）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
人 事 處	1,766,709,000.00	1,759,587,438.00	1,759,587,438.00	—	1,759,587,438.00	- 7,121,562.00	0.40
一 般 行 政	23,590,000.00	22,832,555.00	22,832,555.00	—	22,832,555.00	- 757,445.00	3.21
組 織 及 管 理	11,410,000.00	11,368,267.00	11,368,267.00	—	11,368,267.00	- 41,733.00	0.37
任 免 考 試	14,893,000.00	14,509,434.00	14,509,434.00	—	14,509,434.00	- 383,566.00	2.58
考 核 訓 練	20,361,000.00	20,024,457.00	20,024,457.00	—	20,024,457.00	- 336,543.00	1.65
健康檢查康樂活動業務	38,883,000.00	33,886,759.00	33,886,759.00	—	33,886,759.00	- 4,996,241.00	12.85
人 事 資 訊 業 務	12,204,000.00	11,944,281.00	11,944,281.00	—	11,944,281.00	- 259,719.00	2.13
輔 建 及 互 助 業 務	1,643,011,000.00	1,643,011,000.00	1,643,011,000.00	—	1,643,011,000.00	—	—
建 築 及 設 備	1,964,000.00	1,917,685.00	1,917,685.00	—	1,917,685.00	- 46,315.00	2.36
非 營 業 循 環 基 金	93,000.00	93,000.00	93,000.00	—	93,000.00	—	—
第 一 預 備 金	300,000.00	—	—	—	—	- 300,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	人 事 處	3,502,822.00	—	—	3,502,822.00	100.00	—	—
	健康檢查康樂活動及 人 事 資 料 管 理	135,160.00	—	—	135,160.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,200,000.00	—	—	1,200,000.00	100.00	—	—
	小 計	1,335,160.00	—	—	1,335,160.00	100.00	—	—
86	健康檢查康樂活動及 人 事 資 料 管 理	1,780,000.00	—	—	1,780,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	387,662.00	—	—	387,662.00	100.00	—	—
	小 計	2,167,662.00	—	—	2,167,662.00	100.00	—	—

（八）研究發展考核委員會

研究發展考核委員會係依據臺北市政府組織規程第十四條暨臺北市政府研究發展考核委員會組織規程設置，掌理臺北市政府有關施政計畫、研究發展、績效管考、公文查詢等事項。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

研究發展考核委員會本年度施政，以針對重大建設問題，委託研究機構進行專業研究，加強研究發展，審查因公出國人員報告書；辦理市政建設座談會、定期性或非定期性民意調查、年度施政計畫選項列管及重要專案管制；辦理臺北市議會議員書面質詢、市政總質詢、大會提案、總預算審議意見辦理情形列管；列管人民申請案、陳情案、行政救濟案；推動中程公共建設計畫，強化各機關計畫之整體性及前瞻性分析，促進計畫預算整合作業，配合國家建設及市政建設，籌辦重大經建及年度計畫先期評審作業等。經編列一般行政、研究發展、管制及考核、為民服務行政革新、市政資料管理、計畫作業、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

研究發展考核委員會本年度法定預算數 85,833,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,273,056 元(94.69 %)，較預算數賸餘 4,559,944 元 (5.31 %)。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 271 萬餘元，係依節約措施撙節開支結餘。人事費賸餘 70 萬餘元，主要係員額未補足。旅運費賸餘 52 萬餘元，係員工上下班交通費及出國旅費之結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 281,588 元 (八十六年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 281,588 元 (100 %)。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
研究發展考核委員會	85,833,000.00	81,273,056.00	81,273,056.00	—	81,273,056.00	- 4,559,944.00	5.31
一般行政	21,649,000.00	20,929,423.00	20,929,423.00	—	20,929,423.00	- 719,577.00	3.32
研究發展	17,771,000.00	16,191,123.00	16,191,123.00	—	16,191,123.00	- 1,579,877.00	8.89
管制及考核	14,046,000.00	13,253,322.00	13,253,322.00	—	13,253,322.00	- 792,678.00	5.64
爲民服務行政革新	11,988,000.00	11,519,346.00	11,519,346.00	—	11,519,346.00	- 468,654.00	3.91
市政資料管理	4,389,000.00	4,213,152.00	4,213,152.00	—	4,213,152.00	- 175,848.00	4.01
計畫作業	13,824,000.00	13,272,827.00	13,272,827.00	—	13,272,827.00	- 551,173.00	3.99
建築及設備	1,966,000.00	1,893,863.00	1,893,863.00	—	1,893,863.00	- 72,137.00	3.67
第一預備金	200,000.00	—	—	—	—	- 200,000.00	100.00

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	研究發展考核委員會	281,588.00	—	—	281,588.00	100.00	—	—
86	管制及考核	281,588.00	—	—	281,588.00	100.00	—	—

（九）都市計畫委員會

都市計畫委員會係依據臺北市政府組織規程第十三條及該委員會之組織規程設置，掌理台北市都市計畫審議研究等業務，茲將該委員會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

都市計畫委員會本年度施政，以都市計畫所需有關資料搜集、調查、分析、測量研究、製圖等事項，作爲審定都市計畫之參考。經編列一般行政、都市計畫業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

都市計畫委員會本年度法定預算數 16,832,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 16,597,360 元（98.61%），較預算數賸餘 234,640 元（1.39%）。本年度經費賸餘主要為各計畫事務費、業務費、旅運費等零星賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 6,159,321 元（八十七年度），執行結果，決算經審定支付實現數 6,159,321 元（100%）。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
都 市 計 畫 委 員 會	16,832,000.00	16,597,360.00	16,597,360.00	—	16,597,360.00	- 234,640.00	1.39
一 般 行 政	6,704,000.00	6,557,099.00	6,557,099.00	—	6,557,099.00	- 146,901.00	2.19
都 市 計 畫 業 務	9,615,000.00	9,551,261.00	9,551,261.00	—	9,551,261.00	- 63,739.00	0.66
建 築 及 設 備	493,000.00	489,000.00	489,000.00	—	489,000.00	- 4,000.00	0.81
第 一 預 備 金	20,000.00	—	—	—	—	- 20,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	都 市 計 畫 委 員 會	6,159,321.00	—	—	6,159,321.00	100.00	—	—
87	都 市 計 畫 業 務	6,159,321.00	—	—	6,159,321.00	100.00	—	—

(一〇) 訴願審議委員會

訴願審議委員會係依據臺北市政府組織規程第十三條及該委員會之組織規程設置，為受理人民訴願或撰擬再訴願及行政訴訟之答辯。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

訴願審議委員會本年度施政，以保障人民權益及維護政府信譽、受理人民訴願、撰擬再訴願及行政訴訟為工作重點。經編列一般行政、訴願審議業務、復審審議業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

訴願審議委員會本年度法定預算數 45,542,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 35,880,943 元（78.79％），較預算數賸餘 9,661,057 元（21.21％）。本年度經費賸餘主要為：組織編制於八十七年七月底始奉考試院通過致人員未足額晉用人事費賸餘 818 萬餘元及各科目零星賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,196,898 元（包括八十六年度 256,998 元，八十七年度 1,939,900 元），執行結果，決算經審定減免數 140,900 元（6.41％），支付實現數 2,055,998 元（93.59％），減免數係訴願業務作業管理系統標餘款。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
訴 願 審 議 委 員 會	45,542,000.00	35,880,943.00	35,880,943.00	—	35,880,943.00	9,661,057.00	21.21
一 般 行 政	11,212,000.00	9,792,169.00	9,792,169.00	—	9,792,169.00	1,419,831.00	12.66
訴 願 審 議 業 務	30,237,000.00	22,551,149.00	22,551,149.00	—	22,551,149.00	7,685,851.00	25.42
復 審 審 議 業 務	1,027,000.00	597,060.00	597,060.00	—	597,060.00	429,940.00	41.86
建 築 及 設 備	2,996,000.00	2,940,565.00	2,940,565.00	—	2,940,565.00	55,435.00	1.85
第 一 預 備 金	70,000.00	—	—	—	—	70,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	訴 願 審 議 委 員 會	2,196,898.00	140,900.00	6.41	2,055,998.00	93.59	—	—
86	一 般 行 政	256,998.00	—	—	256,998.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	1,939,900.00	140,900.00	7.26	1,799,000.00	92.74	—	—

（一一）法規委員會

法規委員會係依據臺北市政府組織規程第十三條及該委員會之組織規程設置，掌理審議及發布單行法規、解釋市政府各機關法令適用疑義、代理市政府辦理民事涉訴案、法規整編及法令蒐集、訴訟案件之研究、國家賠償案件之處理。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

法規委員會本年度施政，以辦理精簡單行法規，促進法治功能，處理國家賠償業務，保障人民權益等為重點。經編列一般行政、法規業務、國家賠償業務、消保業務、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有法規整編及法令研究 1 項，係印製臺北市現行法規要點彙編，因該會未能如期交付完整資料致延誤編排、校對工作，須保留繼續執行。

預算執行之審核

法規委員會本年度法定預算數 50,504,872 元，執行結果，決算經審定支付實現數 44,681,630 元（88.47%），權責發生數 3,756,000 元（7.44%），審定決算合計數為 48,437,630 元，較預算數賸餘 2,067,242 元（4.09%）。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 83 萬餘元，係依節約措施撙節開支結餘。人事費賸餘 73 萬餘元，主要係新進人員職等較編制標準為低所致。旅運費賸餘 23 萬餘元，係員工上下班交通費之結餘。設備費賸餘 14 萬餘元，係各項設備採購結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 9,000 元（八十六年度），執行結果，審定支付實現數 9,000 元（100%）。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
法 規 委 員 會	50,504,872.00	48,437,630.00	44,681,630.00	3,756,000.00	48,437,630.00	- 2,067,242.00	4.09
一 般 行 政	15,129,000.00	14,773,689.00	14,773,689.00	—	14,773,689.00	- 355,311.00	2.35
法 規 業 務	26,874,872.00	25,927,999.00	22,171,999.00	3,756,000.00	25,927,999.00	- 946,873.00	3.52
國 家 賠 償 業 務	2,124,000.00	1,713,765.00	1,713,765.00	—	1,713,765.00	- 410,235.00	19.31
消 保 業 務	4,351,000.00	4,246,277.00	4,246,277.00	—	4,246,277.00	- 104,723.00	2.41
建 築 及 設 備	1,916,000.00	1,775,900.00	1,775,900.00	—	1,775,900.00	- 140,100.00	7.31
第 一 預 備 金	110,000.00	—	—	—	—	- 110,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	法 規 委 員 會	9,000.00	—	—	9,000.00	100.00	—	—
86	消 保 業 務	9,000.00	—	—	9,000.00	100.00	—	—

（一二）公務人員訓練中心

公務人員訓練中心係依據台北市政府組織規程第十八條暨台北市政府公務人員訓練中心組織規程設置，掌理年度訓練及在職公務人員調訓業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

公務人員訓練中心本年度施政，以辦理年度訓練、在職公務人員調訓為重點。經編列一般行政、訓練業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有在職訓練及其他設備等 2 項，主要係電腦設備於八十八年三月起連續租用三年，及更新行政管理系統購置案招標三次於八十八年五月決標，均須保留繼續辦理。

預算執行之審核

公務人員訓練中心本年度法定預算數 127,332,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 115,675,339 元（90.84 %），權責發生數 4,160,821 元（3.27 %），審定決算合計數為 119,836,160 元，較預算數賸餘 7,495,840 元（5.89 %）。本年度經費賸餘主要係：人事費賸餘 263 萬餘元，係因員額進用不足所致。各工程標餘款 160 萬餘元。設備費賸餘 156 萬餘元，係各項設備採購結餘。業務費賸餘 43 萬餘元，依節約措施撙節開支結餘。旅運費賸餘 47 萬餘元，係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 27,475,781 元（包括八十一年度 6,645,458 元，八十三年度 1,727,645 元，八十五年 8,464,412 元，八十六年度 1,808,156 元，八十七年度 8,830,110 元），執行結果，決算經審定減免數 329,475 元（1.20 %），支付實現數 21,502,221 元（78.26 %），未結清數 5,644,085 元（20.54 %）。減免數主要係設計監造費之結餘。未結清數係綜合教學大樓視聽會議簡報設備工程因承商不服逾期罰款尚在訴訟中，須保留繼續處理。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員訓練中心	127,332,000.00	119,836,160.00	115,675,339.00	4,160,821.00	119,836,160.00	- 7,495,840.00	5.89
一 般 行 政	33,970,000.00	31,399,125.00	31,399,125.00	—	31,399,125.00	- 2,570,875.00	7.57
訓 練 業 務	67,956,000.00	66,451,673.00	66,101,673.00	350,000.00	66,451,673.00	- 1,504,327.00	2.21
建 築 及 設 備	25,156,000.00	21,985,362.00	18,174,541.00	3,810,821.00	21,985,362.00	- 3,170,638.00	12.60
第 一 預 備 金	250,000.00	—	—	—	—	- 250,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	公務人員訓練中心	27,475,781.00	329,475.00	1.20	21,502,221.00	78.26	5,644,085.00	20.54
81	建 築 及 設 備	6,645,458.00	—	—	2,561,219.00	38.54	4,084,239.00	61.46
83	建 築 及 設 備	1,727,645.00	77,859.00	4.51	89,940.00	5.20	1,559,846.00	90.29
85	建 築 及 設 備	8,464,412.00	—	—	8,464,412.00	100.00	—	—
86	訓 練 業 務	218,156.00	—	—	218,156.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,590,000.00	—	—	1,590,000.00	100.00	—	—
	小 計	1,808,156.00	—	—	1,808,156.00	100.00	—	—
87	訓 練 業 務	252,000.00	34,541.00	13.71	217,459.00	86.29	—	—
	建 築 及 設 備	8,578,110.00	217,075.00	2.53	8,361,035.00	97.47	—	—
	小 計	8,830,110.00	251,616.00	2.85	8,578,494.00	97.15	—	—

(一三) 公教人員住宅輔建及福利互助委員會

公教人員住宅輔建及福利互助委員會係依據臺北市政府組織規程第十一條及該委員會組織規程設置，掌理市政府員工購宅貸款、福利互助等工作。自八十七年度起，該會原編單位預算併人事處單位預算內編列補助費補助住輔基金，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該會民國八十八年度決算審核

結果說明如次：

公教人員住宅輔建及福利互助委員會以前年度歲出權責發生轉入數 19,000,000 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數 19,000,000 元（100%）。

茲將該會以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元								
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	公教人員住宅輔建及福利互助委員會	19,000,000.00	—	—	19,000,000.00	100.00	—	—
	輔 建 及 互 助 業 務	19,000,000.00	—	—	19,000,000.00	100.00	—	—

（一四）政風處

政風處係依據政風機構人員設置條例第十二條設置，掌理政風法令之擬訂、宣導、員工貪瀆不法之預防及處理檢舉等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

政風處本年度施政計畫，主要以政風人員管理訓練、公務機密維護、工作貪瀆不法之發掘、處理檢舉及政風法令之擬訂、宣導等為重點。經編列一般行政、組織及資訊管理、公務機密暨機關設施維護、端正政風、貪瀆預防及法令宣導、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

政風處本年度法定預算數 62,554,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 61,482,055 元（98.29%），較預算數賸餘 1,071,945 元（1.71%）。本年度經費賸餘主要為人事費、業務費等零星賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 460,000 元（八十七年度），執行結果，決算經審定支付實現數 460,000 元（100%）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元				
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
政 風 處	62,554,000.00	61,482,055.00	61,482,055.00	—	61,482,055.00	- 1,071,945.00	1.71
一 般 行 政	20,687,000.00	20,462,669.00	20,462,669.00	—	20,462,669.00	- 224,331.00	1.08
組 織 及 資 訊 管 理	7,626,000.00	7,428,516.00	7,428,516.00	—	7,428,516.00	- 197,484.00	2.59
公務機密暨機關設施 維 護	8,208,000.00	8,138,635.00	8,138,635.00	—	8,138,635.00	- 69,365.00	0.85
端 正 政 風	13,223,000.00	13,030,041.00	13,030,041.00	—	13,030,041.00	- 192,959.00	1.46
貪瀆預防及法令宣導	11,652,000.00	11,366,622.00	11,366,622.00	—	11,366,622.00	- 285,378.00	2.45
建 築 及 設 備	1,107,500.00	1,055,572.00	1,055,572.00	—	1,055,572.00	- 51,928.00	4.69
第 一 預 備 金	50,500.00	—	—	—	—	- 50,500.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	政 風 處	460,000.00	—	—	460,000.00	100.00	—	—
87	貪瀆預防及法令宣導	460,000.00	—	—	460,000.00	100.00	—	—

(一五) 原住民事務委員會

原住民事務委員會係依據台北市政府組織規程第十四條及該會組織規程設置，掌理本市原住民事務，規劃本市原住民政策方針及計畫，辦理有關保障原住民權益及處理族群關係之相關事項並促進原住民之經濟、教育、文化、福利及公民權益等工作。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

原住民事務委員會本年度施政，以規劃原住民政策方案，建立溝通網路，推動原住民民俗文化與研習活動，實施醫療保健及辦理購屋貸款與租屋補助，規劃興建原住民住宅等為重點。經編列一般行政、法政業務、原住民文教業務、原住民經建業務、原住民社會福利業務、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 6 項。執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係凱達格蘭文化館因都市設計審議遲至八十八年二月方審議通過，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

原住民事務委員會本年度法定預算數 98,131,800 元，執行結果，決算經審定支付實現數 67,501,770 元（68.79 %），權責發生數 28,400,000 元（28.94 %），審定決算合計數為 95,901,770 元，較預算數賸餘 2,230,030 元（2.27 %）。本年度經費賸餘主要為補助及獎勵費賸餘 96 萬餘元、業務費賸餘 62 萬餘元、旅運費賸餘 34 萬餘元，及各科目零星賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 49,938,803 元（八十六年度 4,273,557 元，八十七年度 45,665,246 元），執行結

果，決算經審定支付實現數 40,561,132 元（81.22%），未結清數 9,377,671 元（18.78%）。未結清數係凱達格蘭文化館因都市設計審議遲至八十八年二月方審議通過，及原住民文化主體公園施工中，仍須保留至下年度繼續處理。

茲將該會本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
原 住 民 事 務 委 員 會	98,131,800.00	95,901,770.00	67,501,770.00	28,400,000.00	95,901,770.00	- 2,230,030.00	2.27
一 般 行 政	9,280,000.00	9,064,778.00	9,064,778.00	—	9,064,778.00	- 215,222.00	2.32
法 政 業 務	7,400,000.00	7,209,883.00	7,209,883.00	—	7,209,883.00	- 190,117.00	2.57
原 住 民 文 教 業 務	21,473,000.00	20,835,568.00	20,835,568.00	—	20,835,568.00	- 637,432.00	2.97
原 住 民 經 建 業 務	9,905,000.00	9,142,366.00	9,142,366.00	—	9,142,366.00	- 762,634.00	7.70
原 住 民 社 會 福 利 業 務	21,673,800.00	21,249,175.00	21,249,175.00	—	21,249,175.00	- 424,625.00	1.96
建 築 及 設 備	28,400,000.00	28,400,000.00	—	28,400,000.00	28,400,000.00	—	—

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	原 住 民 事 務 委 員 會	49,938,803.00	—	—	40,561,132.00	81.22	9,377,671.00	18.78
	原住民社會福利業務	4,050,000.00	—	—	4,050,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	223,557.00	—	—	223,557.00	100.00	—	—
	小 計	4,273,557.00	—	—	4,273,557.00	100.00	—	—
87	法 政 業 務	750,000.00	—	—	750,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	44,915,246.00	—	—	35,537,575.00	79.12	9,377,671.00	20.88
	小 計	45,665,246.00	—	—	36,287,575.00	79.46	9,377,671.00	20.54

（一六）松山區公所

松山區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作、推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程、公園工程 2 項，主要係房屋興建工程之安平區民活

動中心新建工程為連續計畫，因施築地盤改良樁造成鄰房龜裂停工，致工期延誤，及公園工程之敦化公園景觀改善工程為連續計畫，委託公園路燈管理處發包，由於設計師提供資料無法符合要求致延誤發包，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

松山區公所本年度法定預算數 233,767,578 元，執行結果，決算經審定支付實現數 197,037,028 元（84.29%），權責發生數 28,252,572 元（12.08%），審定決算合計數 225,289,600 元，較預算數賸餘 8,477,978 元（3.63%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 172 萬餘元，主要係鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區等工程標餘款。人事費賸餘 518 萬餘元，主要係晉用人員薪級較預算編列標準低。補助及獎勵費賸餘 98 萬餘元，係補助里長出國、健保費等結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 126,676,770 元（八十六年度 692,378 元，八十七年度 125,984,392 元），執行結果，審定減免數 208,978 元（0.16%），支付實現數 11,304,502 元（8.92%），未結清數 115,163,290 元（90.92%）。減免數主要係工程結算賸餘款，未結清數主要係臺北市議會審議該所八十七年度預算列有但書：「松山區長職務四個月內遴派其他人選，否則該區八十七下半年度預算不得動支」之決議尚未經市議會完成審議程序；安平區民活動中心新建工程為連續計畫，因施築地盤改良樁造成鄰房龜裂停工，致工期延誤；及敦化公園景觀改善工程為連續計畫，委託公園路燈管理處發包，由於設計師提供資料無法符合要求致延誤發包，仍須保留至下年度繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 公 所	233,767,578.00	225,289,600.00	197,037,028.00	28,252,572.00	225,289,600.00	- 8,477,978.00	3.63
一 般 行 政	39,252,000.00	38,533,807.00	38,533,807.00	—	38,533,807.00	- 718,193.00	1.83
民 政 業 務	86,137,578.00	83,645,678.00	83,645,678.00	—	83,645,678.00	- 2,491,900.00	2.89
社 經 業 務	17,463,000.00	15,552,675.00	15,552,675.00	—	15,552,675.00	- 1,910,325.00	10.94
役 政 業 務	22,634,000.00	21,180,949.00	21,180,949.00	—	21,180,949.00	- 1,453,051.00	6.42
全 民 健 保 業 務	2,310,000.00	2,165,177.00	2,165,177.00	—	2,165,177.00	- 144,823.00	6.27
建 築 及 設 備	28,703,000.00	28,632,056.00	5,529,484.00	23,102,572.00	28,632,056.00	- 70,944.00	0.25
鄰里基層建設設施	24,314,000.00	23,320,822.00	23,320,822.00	—	23,320,822.00	- 993,178.00	4.08
公園綠化及風景區工程	12,954,000.00	12,258,436.00	7,108,436.00	5,150,000.00	12,258,436.00	- 695,564.00	5.37

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	松 山 區 公 所	126,676,770.00	208,978.00	0.16	11,304,502.00	8.92	115,163,290.00	90.92
86	民 政 業 務	692,378.00	—	—	692,378.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	19,744,797.00	—	—	—	—	19,744,797.00	100.00
	民 政 業 務	39,775,669.00	—	—	—	—	39,775,669.00	100.00
	社 經 業 務	9,085,508.00	—	—	—	—	9,085,508.00	100.00
	役 政 業 務	12,018,510.00	—	—	—	—	12,018,510.00	100.00
	全 民 建 保 業 務	1,235,641.00	—	—	—	—	1,235,641.00	100.00
	建 築 及 設 備	10,663,295.00	19,865.00	0.19	6,977,603.00	65.44	3,665,827.00	34.38
	鄰里基層建設設施	20,566,334.00	107,091.00	0.52	2,115,126.00	10.28	18,344,117.00	89.19
	公園綠化及風景區工程	12,894,638.00	82,022.00	0.64	1,519,395.00	11.78	11,293,221.00	87.58
	小 計	125,984,392.00	208,978.00	0.17	10,612,124.00	8.42	115,163,290.00	91.41

（一七）信義區公所

信義區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作、推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 15 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程及公園工程 2 項，係因六合區民活動中心新建工程為連續計畫施工中及黎雙公園景觀改善工程尚未驗收通過，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

信義區公所本年度法定預算數 244,921,700 元，執行結果，決算經審定支付實現數 231,310,758 元（94.45%），權責發生數 5,199,355 元（2.12%），審定決算合計數為 236,510,113 元，較預算數賸餘 8,411,587 元（3.43%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 388 萬餘元，係工程標餘款。業務費賸餘 183 萬餘元，主要係因參加市府電腦設備聯合採購，已含各項電腦軟體致結餘。補助及獎勵費賸餘 137 萬餘元，主要係補助里鄰長健保費、鄰長交通費、里長出國費等結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 9,775,952 元（八十六年度 776,124 元，八十七年度 8,999,828 元），執行結果，

審定減免數為 159,297 元（1.63%），支付實現數 6,896,655 元（70.55%），未結清數 2,720,000 元（27.82%）。減免數係公園工程工管費之賸餘，未結清數係因六合區民活動中心新建工程為連續計畫施工中，仍須保留至下年度繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信義區公所	244,921,700.00	236,510,113.00	231,310,758.00	5,199,355.00	236,510,113.00	- 8,411,587.00	3.43
一般行政	50,707,000.00	48,547,119.00	48,547,119.00	—	48,547,119.00	- 2,159,881.00	4.26
民政業務	100,290,700.00	98,569,022.00	98,569,022.00	—	98,569,022.00	- 1,721,678.00	1.72
社經業務	18,728,000.00	18,341,240.00	18,341,240.00	—	18,341,240.00	- 386,760.00	2.07
役政業務	15,395,000.00	15,260,077.00	15,260,077.00	—	15,260,077.00	- 134,923.00	0.88
全民健保業務	2,919,000.00	2,892,643.00	2,892,643.00	—	2,892,643.00	- 26,357.00	0.90
建築及設備	15,326,000.00	13,979,531.00	12,201,176.00	1,778,355.00	13,979,531.00	- 1,346,469.00	8.79
鄰里基層建設設施	24,182,000.00	23,258,490.00	23,258,490.00	—	23,258,490.00	- 923,510.00	3.82
公園綠化及風景區工程	17,374,000.00	15,661,991.00	12,240,991.00	3,421,000.00	15,661,991.00	- 1,712,009.00	9.85

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	信義區公所	9,775,952.00	159,297.00	1.63	6,896,655.00	70.55	2,720,000.00	27.82
86	民政業務	776,124.00	—	—	776,124.00	100.00	—	—
87	建築及設備	2,815,200.00	—	—	95,200.00	3.38	2,720,000.00	96.62
	公園綠化及風景區工程	6,184,628.00	159,297.00	2.58	6,025,331.00	97.42	—	—
	小 計	8,999,828.00	159,297.00	1.77	6,120,531.00	68.01	2,720,000.00	30.22

（一八）大安區公所

大安區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作、推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公園工程 1 項，係因八十八年度寧馨及誠安公園整建工程，需透過當地居民共同協商，於八十八年五月始完成發包，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大安區公所本年度法定預算數 280,293,735 元，執行結果，決算經審定支付實現數 266,960,069 元（95.24%），權責發生數 4,338,568 元（1.55%），審定決算合計數為 271,298,637 元，較預算數賸餘 8,995,098 元（3.21%）。本年度經費賸餘主要為 工程費賸餘 364 萬餘元，主要係鄰里工程、公園工程等標餘款。 補助及獎勵費 255 萬餘元，主要係補助鄰長交通費結餘。 業務費賸餘 106 萬餘元，主要係里辦公室電話裝機費、活動中心電梯保養費等結餘。 事務費賸餘 69 萬餘元，主要係辦公大樓清潔費之結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 15,324,153 元（八十六年度 1,031,015 元，八十七年度 14,293,138 元），執行結果，審定減免數 875,958 元（5.72%），支付實現數 14,448,195 元（94.28%）。減免數係工程結算賸餘款。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 公 所	280,293,735.00	271,298,637.00	266,960,069.00	4,338,568.00	271,298,637.00	- 8,995,098.00	3.21
一 般 行 政	44,463,000.00	43,262,475.00	43,262,475.00	—	43,262,475.00	- 1,200,525.00	2.70
民 政 業 務	124,732,735.00	121,475,002.00	121,475,002.00	—	121,475,002.00	- 3,257,733.00	2.61
社 經 業 務	17,093,000.00	16,937,945.00	16,937,945.00	—	16,937,945.00	- 155,055.00	0.91
役 政 業 務	28,317,000.00	28,206,674.00	28,206,674.00	—	28,206,674.00	- 110,326.00	0.39
全 民 健 保 業 務	4,411,000.00	4,398,609.00	4,398,609.00	—	4,398,609.00	- 12,391.00	0.28
建 築 及 設 備	13,385,000.00	11,858,953.00	11,858,953.00	—	11,858,953.00	- 1,526,047.00	11.40
鄰里基層建設設施	38,067,000.00	36,134,762.00	36,134,762.00	—	36,134,762.00	- 1,932,238.00	5.08
公園綠化及風景區工程	9,825,000.00	9,024,217.00	4,685,649.00	4,338,568.00	9,024,217.00	- 800,783.00	8.15

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	大 安 區 公 所	15,324,153.00	875,958.00	5.72	14,448,195.00	94.28	—	—
86	民 政 業 務	1,002,890.00	—	—	1,002,890.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	28,125.00	—	—	28,125.00	100.00	—	—
	小 計	1,031,015.00	—	—	1,031,015.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	206,667.00	—	—	206,667.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	14,086,471.00	875,958.00	6.22	13,210,513.00	93.78	—	—
	小 計	14,293,138.00	875,958.00	6.13	13,417,180.00	93.87	—	—

（一九）中山區公所

中山區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 15 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程、其他修建工程 2 項，主要係因行孝區民活動中心興建工程為連續計畫尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中山區公所本年度法定預算數 255,298,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 229,128,979 元（89.75%），權責發生數 18,049,600 元（7.07%），審定決算合計數為 247,178,579 元，較預算數賸餘 8,119,421 元（3.18%）。本年度經費賸餘主要為 各項工程競標結餘 323 萬餘元。 補助及獎勵費賸餘 313 萬餘元，主要係補助里鄰長交通費等結餘。 其他業務賸餘 139 萬餘元，主要係依節約措施撙節開支結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 18,423,702 元（八十四年度 6,823,726 元，八十六年度 7,154,675 元，八十七年度 4,445,301 元），執行結果，審定減免數 976,484 元（5.30%），支付實現數為 3,563,492 元（19.34%），未結清數 13,883,726 元（75.36%）。減免數係工程標餘款，未結清數係朱崙區民活動中心興建工程尚在都市審議中，仍須保留至下年度繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科	目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
---	---	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 公 所	255,298,000.00	247,178,579.00	229,128,979.00	18,049,600.00	247,178,579.00	- 8,119,421.00	3.18
一 般 行 政	41,131,000.00	40,307,629.00	40,307,629.00	—	40,307,629.00	- 823,371.00	2.00
民 政 業 務	100,972,400.00	97,436,506.00	97,436,506.00	—	97,436,506.00	- 3,535,894.00	3.50
社 經 業 務	22,053,000.00	21,984,122.00	21,984,122.00	—	21,984,122.00	- 68,878.00	0.31
役 政 業 務	17,986,000.00	17,909,618.00	17,909,618.00	—	17,909,618.00	- 76,382.00	0.42
全 民 健 保 業 務	2,996,000.00	2,965,036.00	2,965,036.00	—	2,965,036.00	- 30,964.00	1.03
建 築 及 設 備	26,437,600.00	26,075,170.00	8,025,570.00	18,049,600.00	26,075,170.00	- 362,430.00	1.37
鄰里基層建設設施	27,013,000.00	25,901,210.00	25,901,210.00	—	25,901,210.00	- 1,111,790.00	4.12
公園綠化及風景區工程	16,709,000.00	14,599,288.00	14,599,288.00	—	14,599,288.00	- 2,109,712.00	12.63

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	中 山 區 公 所	18,423,702.00	976,484.00	5.30	3,563,492.00	19.34	13,883,726.00	75.36
84	建 築 及 設 備	6,823,726.00	—	—	—	—	6,823,726.00	100.00
86	民 政 業 務	94,675.00	—	—	94,675.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	7,060,000.00	—	—	—	—	7,060,000.00	100.00
	小 計	7,154,675.00	—	—	94,675.00	1.32	7,060,000.00	98.68
87	建 築 及 設 備	4,445,301.00	976,484.00	21.97	3,468,817.00	78.03	—	—

（二〇）中正區公所

中正區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，均能依計畫實施。

預算執行之審核

中正區公所本年度法定預算數 185,339,600 元，執行結果，決算經審定支付實現數 180,248,117 元（97.25％），

較預算數賸餘 5,091,483 元（2.75%）。本年度經費賸餘主要為：各項工程競標結餘 307 萬餘元。補助及獎勵費賸餘 166 萬餘元，係里長之參觀、旅遊、服裝製作、購置行動電話等結餘款。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,354,716 元（八十六年度 1,050,007 元，八十七年度 4,304,709 元），執行結果，審定支付實現數 5,354,716 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中正區公所	185,339,600.00	180,248,117.00	180,248,117.00	—	180,248,117.00	- 5,091,483.00	2.75
一般行政	39,491,000.00	39,332,765.00	39,332,765.00	—	39,332,765.00	- 158,235.00	0.40
民政業務	76,066,600.00	74,357,470.00	74,357,470.00	—	74,357,470.00	- 1,709,130.00	2.25
社經業務	11,460,000.00	11,431,136.00	11,431,136.00	—	11,431,136.00	- 28,864.00	0.25
役政業務	18,343,000.00	18,319,900.00	18,319,900.00	—	18,319,900.00	- 23,100.00	0.13
全民健保業務	2,341,000.00	2,339,225.00	2,339,225.00	—	2,339,225.00	- 1,775.00	0.08
建築及設備	8,343,000.00	8,171,862.00	8,171,862.00	—	8,171,862.00	- 171,138.00	2.05
鄰里基層建設設施	26,867,000.00	24,076,730.00	24,076,730.00	—	24,076,730.00	- 2,790,270.00	10.39
公園綠化及風景區工程	2,428,000.00	2,219,029.00	2,219,029.00	—	2,219,029.00	- 208,971.00	8.61

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	中正區公所	5,354,716.00	—	—	5,354,716.00	100.00	—	—
	民政業務	402,887.00	—	—	402,887.00	100.00	—	—
	建築及設備	647,120.00	—	—	647,120.00	100.00	—	—
	小 計	1,050,007.00	—	—	1,050,007.00	100.00	—	—
87	建築及設備	4,304,709.00	—	—	4,304,709.00	100.00	—	—

（二一）大同區公所

大同區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推

行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作、推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，未能完成之工作計畫有房屋興建工程、其他修建工程、公園工程等 3 項，主要係房屋興建工程之萬全街簡易區民活動中心新建工程、公園工程之大龍公園設施工程等未完工，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大同區公所本年度法定預算數 162,234,940 元，執行結果，決算經審定支付實現數 147,371,430 元（90.84%），權責發生數 7,639,909 元（4.71%），審定決算合計數為 155,011,339 元，較預算數賸餘 7,223,601 元（4.45%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 470 萬餘元，係各項鄰里、公園工程標餘、結算賸餘款，及伊寧街南面水溝路面工程因居民強烈抗爭未全數發包致賸餘。補助及獎勵費賸餘 154 萬餘元，係補助里鄰長健保費等結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,486,475 元（八十六年度 7,453,306 元，八十七年度 5,033,169 元），執行結果，審定減免數 1,014,985 元（8.13%），支付實現數為 5,095,886 元（40.81%），未結清數 6,375,604 元（51.06%）。減免數係賸餘款，未結清數係原延平區政中心改建工程、憲光五村防火巷改建工程施工中，須保留繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 同 區 公 所	162,234,940.00	155,011,339.00	147,371,430.00	7,639,909.00	155,011,339.00	- 7,223,601.00	4.45
一 般 行 政	39,478,540.00	39,065,276.00	39,065,276.00	—	39,065,276.00	- 413,264.00	1.05
民 政 業 務	65,671,400.00	64,043,091.00	64,043,091.00	—	64,043,091.00	- 1,628,309.00	2.48
社 經 業 務	10,283,000.00	9,932,525.00	9,932,525.00	—	9,932,525.00	- 350,475.00	3.41
役 政 業 務	12,913,000.00	12,814,110.00	12,814,110.00	—	12,814,110.00	- 98,890.00	0.77
全 民 健 保 業 務	2,273,000.00	2,242,114.00	2,242,114.00	—	2,242,114.00	- 30,886.00	1.36
建 築 及 設 備	10,142,000.00	10,021,608.00	3,441,699.00	6,579,909.00	10,021,608.00	- 120,392.00	1.19
鄰里基層建設設施	16,844,000.00	12,928,218.00	12,928,218.00	—	12,928,218.00	- 3,915,782.00	23.25
公園綠化及風景區工程	4,630,000.00	3,964,397.00	2,904,397.00	1,060,000.00	3,964,397.00	- 665,603.00	14.38

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	大 同 區 公 所	12,486,475.00	1,014,985.00	8.13	5,095,886.00	40.81	6,375,604.00	51.06
86	民 政 業 務	297,902.00	—	—	297,902.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	5,441,444.00	—	—	150,000.00	2.76	5,291,444.00	97.24
	公園綠化及風景區工程	1,713,960.00	120,664.00	7.04	1,593,296.00	92.96	—	—
	小 計	7,453,306.00	120,664.00	1.62	2,041,198.00	27.39	5,291,444.00	70.99
87	建 築 及 設 備	3,218,938.00	164,250.00	5.10	3,054,688.00	94.90	—	—
	鄰里基層建設設施	1,814,231.00	730,071.00	40.24	—	—	1,084,160.00	59.76
	小 計	5,033,169.00	894,321.00	17.77	3,054,688.00	60.69	1,084,160.00	21.54

（二二）萬華區公所

萬華區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 15 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程、其他修建工程等 2 項，係因萬華區行政中心興建工程、菜園區民活動中心工程尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

萬華區公所本年度法定預算數 214,537,482 元，執行結果，決算經審定支付實現數 199,846,200 元（93.15%），權責發生數 8,536,000 元（3.98%），審定決算合計數 208,382,200 元，較預算數賸餘 6,155,282 元（2.87%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 378 萬餘元，係鄰里、公園工程等標餘款。補助及獎勵費賸餘 121 萬餘元，主要係補助里鄰長眷屬健保費、出國旅費等結餘。設備費賸餘 52 萬餘元，係設備採購結餘款。

以前年度歲出權責發生轉入數 66,652,503 元（包括八十四年度 8,274,974 元，八十五年度 24,821,000 元，八十六年度 27,236,540 元，八十七年度 6,319,989 元），執行結果，審定減免數 748,453 元（1.12%），支付實現數 10,259,620 元（15.39%），未結清數 55,644,430 元（83.48%）。減免數係工程標餘款及結算賸餘款。未結清數係萬華區政中心及十二號公園工程尚在施工中，及全德里價購活動中心辦理接水電中，須保留繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬 華 區 公 所	214,537,482.00	208,382,200.00	199,846,200.00	8,536,000.00	208,382,200.00	- 6,155,282.00	2.87
一 般 行 政	41,846,000.00	41,467,809.00	41,467,809.00	—	41,467,809.00	- 378,191.00	0.90
民 政 業 務	87,589,482.00	86,281,706.00	86,281,706.00	—	86,281,706.00	- 1,307,776.00	1.49
社 經 業 務	13,438,000.00	13,348,862.00	13,348,862.00	—	13,348,862.00	- 89,138.00	0.66
役 政 業 務	15,462,000.00	15,397,567.00	15,397,567.00	—	15,397,567.00	- 64,433.00	0.42
全 民 健 保 業 務	3,336,000.00	3,334,852.00	3,334,852.00	—	3,334,852.00	- 1,148.00	0.03
建 築 及 設 備	18,174,000.00	17,407,970.00	8,871,970.00	8,536,000.00	17,407,970.00	- 766,030.00	4.21
鄰里基層建設設施	27,622,000.00	24,792,222.00	24,792,222.00	—	24,792,222.00	- 2,829,778.00	10.24
公園綠化及風景區工程	7,070,000.00	6,351,212.00	6,351,212.00	—	6,351,212.00	- 718,788.00	10.17

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	萬 華 區 公 所	66,652,503.00	748,453.00	1.12	10,259,620.00	15.39	55,644,430.00	83.48
84	建 築 及 設 備	8,274,974.00	—	—	761,500.00	9.20	7,513,474.00	90.80
85	建 築 及 設 備	24,821,000.00	—	—	542,694.00	2.19	24,278,306.00	97.81
86	民 政 業 務	470,931.00	—	—	470,931.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	24,497,800.00	630,168.00	2.57	14,982.00	0.06	23,852,650.00	97.37
	鄰里基層建設設施	2,267,809.00	—	—	2,267,809.00	100.00	—	—
	小 計	27,236,540.00	630,168.00	2.31	2,753,722.00	10.11	23,852,650.00	87.58
87	建 築 及 設 備	3,848,200.00	23,656.00	0.61	3,824,544.00	99.39	—	—
	公園綠化及風景區工程	2,471,789.00	94,629.00	3.83	2,377,160.00	96.17	—	—
	小 計	6,319,989.00	118,285.00	1.87	6,201,704.00	98.13	—	—

（二三）文山區公所

文山區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推

行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作、推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 13 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係因忠順區民活動中心辦理變更設計延期發包尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文山區公所本年度法定預算數 261,847,280 元，執行結果，決算經審定支付實現數 246,542,226 元（94.16%），權責發生數 6,812,000 元（2.60%），審定決算合計數 253,354,226 元，較預算數賸餘 8,493,054 元（3.24%）。本年度經費賸餘主要為：補助及獎勵費賸餘 327 萬餘元，係補助里鄰長健保費等賸餘。業務費賸餘 165 萬餘元，係依節約措施撙節開支結餘。設備費賸餘 154 萬餘元，係因景行、興豐區民活動中心未完工無法辦理設備採購所致。

以前年度歲出權責發生轉入數 15,634,939 元（包括八十三年度 2,646,606 元，八十四年度 1,154,533 元、八十五年度 600,000 元，八十六年度 8,637,661 元，八十七年度 2,596,139 元），執行結果，審定減免數 3,297,764 元（21.09%），支付實現數 5,427,503 元（34.72%），未結清數 6,909,672 元（44.19%）。其減免數係工程賸餘款，未結清數係景行區民活動中心部分工程配合機電需求辦理變更設計，及景新區民活動中心因剛完成繪圖及地界鑑定未及於年度內完成發包，須保留繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
文 山 區 公 所	261,847,280.00	253,354,226.00	246,542,226.00	6,812,000.00	253,354,226.00	- 8,493,054.00	3.24
一 般 行 政	44,916,000.00	43,473,612.00	43,473,612.00	—	43,473,612.00	- 1,442,388.00	3.21
民 政 業 務	102,955,280.00	98,267,981.00	98,267,981.00	—	98,267,981.00	- 4,687,299.00	4.55
社 經 業 務	26,282,000.00	26,117,826.00	26,117,826.00	—	26,117,826.00	- 164,174.00	0.62
役 政 業 務	14,992,000.00	14,864,911.00	14,864,911.00	—	14,864,911.00	- 127,089.00	0.85
全 民 健 保 業 務	3,475,000.00	3,405,868.00	3,405,868.00	—	3,405,868.00	- 69,132.00	1.99
建 築 及 設 備	12,534,000.00	10,985,627.00	4,173,627.00	6,812,000.00	10,985,627.00	- 1,548,373.00	12.35
鄰里基層建設設施	45,614,000.00	45,220,311.00	45,220,311.00	—	45,220,311.00	- 393,689.00	0.86
公園綠化及風景區工程	11,079,000.00	11,018,090.00	11,018,090.00	—	11,018,090.00	- 60,910.00	0.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	文 山 區 公 所	15,634,939.00	3,297,764.00	21.09	5,427,503.00	34.72	6,909,672.00	44.19
83	建 築 及 設 備	2,646,606.00	2,029,214.00	76.67	153,677.00	5.81	463,715.00	17.52
84	建 築 及 設 備	1,154,533.00	—	—	—	—	1,154,533.00	100.00
85	建 築 及 設 備	600,000.00	—	—	274,150.00	45.69	325,850.00	54.31
86	民 政 業 務	620,756.00	—	—	620,756.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	8,016,905.00	480,612.00	6.00	3,070,719.00	38.30	4,465,574.00	55.70
	小 計	8,637,661.00	480,612.00	5.56	3,691,475.00	42.74	4,465,574.00	51.70
87	建 築 及 設 備	1,491,876.00	746,698.00	50.05	245,178.00	16.43	500,000.00	33.52
	鄰里基層建設設施	1,104,263.00	41,240.00	3.73	1,063,023.00	96.27	—	—
	小 計	2,596,139.00	787,938.00	30.35	1,308,201.00	50.39	500,000.00	19.26

（二四）南港區公所

南港區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，均能如期完成。

預算執行之審核

南港區公所本年度法定預算數 177,653,420 元，執行結果，決算經審定支付實現數 167,480,141 元（94.27%），較預算數賸餘 10,173,279 元（5.73%）。本年度經費賸餘主要為：各項工程競標結餘 699 萬餘元。業務費賸餘 102 萬餘元，係區民活動中心水電費、清潔費等賸餘。補助及獎勵費賸餘 104 萬餘元，係里鄰長健保費及員工水電費等賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 183,333 元（八十六年度），執行結果，審定支付實現數 183,333 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 公 所	177,653,420.00	167,480,141.00	167,480,141.00	—	167,480,141.00	- 10,173,279.00	5.73
一 般 行 政	34,652,000.00	33,713,829.00	33,713,829.00	—	33,713,829.00	- 938,171.00	2.71
民 政 業 務	48,590,420.00	47,120,393.00	47,120,393.00	—	47,120,393.00	- 1,470,027.00	3.03
社 經 業 務	15,444,000.00	15,013,822.00	15,013,822.00	—	15,013,822.00	- 430,178.00	2.79
役 政 業 務	7,048,000.00	6,948,309.00	6,948,309.00	—	6,948,309.00	- 99,691.00	1.41
全 民 健 保 業 務	2,865,000.00	2,837,498.00	2,837,498.00	—	2,837,498.00	- 27,502.00	0.96
建 築 及 設 備	6,965,000.00	6,612,934.00	6,612,934.00	—	6,612,934.00	- 352,066.00	5.05
鄰里基層建設設施	43,652,000.00	40,715,386.00	40,715,386.00	—	40,715,386.00	- 2,936,614.00	6.73
公園綠化及風景區工程	18,437,000.00	14,517,970.00	14,517,970.00	—	14,517,970.00	- 3,919,030.00	21.26

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	南 港 區 公 所	183,333.00	—	—	183,333.00	100.00	—	—
86	民 政 業 務	183,333.00	—	—	183,333.00	100.00	—	—

（二五）內湖區公所

內湖區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有里鄰管理、其他設備、其他修建工程、鄰里工程、公園工程等 5 項，主要係湖元里里民活動場所、東湖國小週邊綠美化工程因合約跨年度，及 58 號公園綠美化簡易工程配合地方需求辦

理變更設計尙未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

內湖區公所本年度法定預算數 274,946,206 元，執行結果，決算經審定支付實現數 243,629,643 元（88.61%），權責發生數 21,362,859 元（7.77%），審定決算合計數為 264,992,502 元，較預算數賸餘 9,953,704 元（3.62%）。本年度經費賸餘主要為各項工程標餘及結算賸餘款 567 萬餘元、人事費賸餘 155 萬餘、及其他科目零星賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 30,565,916 元（八十五年度 461,600 元，八十六年度 3,020,284 元，八十七年度 27,084,032 元），執行結果，審定減免數 555,420 元（1.82%），支付實現數 30,010,496 元（98.18%）。減免數係工程賸餘款。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 公 所	274,946,206.00	264,992,502.00	243,629,643.00	21,362,859.00	264,992,502.00	- 9,953,704.00	3.62
一 般 行 政	41,210,000.00	39,741,482.00	39,741,482.00	—	39,741,482.00	- 1,468,518.00	3.56
民 政 業 務	77,945,210.00	77,216,124.00	77,016,124.00	200,000.00	77,216,124.00	- 729,086.00	0.94
社 經 業 務	22,153,000.00	21,069,622.00	21,069,622.00	—	21,069,622.00	- 1,083,378.00	4.89
役 政 業 務	14,167,000.00	13,540,981.00	13,540,981.00	—	13,540,981.00	- 626,019.00	4.42
全 民 健 保 業 務	2,968,000.00	2,956,317.00	2,956,317.00	—	2,956,317.00	- 11,683.00	0.39
建 築 及 設 備	57,318,996.00	54,737,406.00	38,724,067.00	16,013,339.00	54,737,406.00	- 2,581,590.00	4.50
鄰里基層建設設施	45,010,000.00	43,224,432.00	41,670,489.00	1,553,943.00	43,224,432.00	- 1,785,568.00	3.97
公園綠化及風景區工程	14,174,000.00	12,506,138.00	8,910,561.00	3,595,577.00	12,506,138.00	- 1,667,862.00	11.77

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	內 湖 區 公 所	30,565,916.00	555,420.00	1.82	30,010,496.00	98.18	—	—

85	建 築 及 設 備	461,600.00	—	—	461,600.00	100.00	—	—
86	民 政 業 務	570,884.00	—	—	570,884.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,449,400.00	322,744.00	13.18	2,126,656.00	86.82	—	—
	小 計	3,020,284.00	322,744.00	10.69	2,697,540.00	89.31	—	—
87	社 經 業 務	972,480.00	—	—	972,480.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	10,632,832.00	55,334.00	0.52	10,577,498.00	99.48	—	—
	鄰里基層建設設施	15,478,720.00	177,342.00	1.15	15,301,378.00	98.85	—	—
	小 計	27,084,032.00	232,676.00	0.86	26,851,356.00	99.14	—	—

（二六）士林區公所

士林區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 16 項，執行結果，未能執行完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係福中區民活動中心工程為連續計畫申請建照中，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

士林區公所本年度法定預算數 294,235,278 元，執行結果，決算經審定支付實現數 282,422,196 元（95.99%），權責發生數 1,000,000 元（0.34%），審定決算合計數為 283,422,196 元，較預算數賸餘 10,813,082 元（3.67%）。本年度經費賸餘主要為：各項工程標餘及結算賸餘款 688 萬餘元，補助里鄰長交通費、里民大會等賸餘 142 萬餘元及其他科目零星賸餘等。

以前年度歲出權責發生轉入數 21,646,451 元（包括八十六年度 5,753,540 元，八十七年度 15,892,911 元），執行結果，審定減免數 4,578,368 元（21.15%），支付實現數 6,635,583 元（30.65%），未結清數 10,432,500 元（48.20%）。其減免數係玉潮坑活動中心整建工程因主體結構安全堪慮無法施作，及部份工程由於民眾不同意施工減作。未結清數係福中區民活動中心工程為連續計畫申請建照中，須轉入下年度繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士林區公所	294,235,278.00	283,422,196.00	282,422,196.00	1,000,000.00	283,422,196.00	- 10,813,082.00	3.67
一般行政	48,904,000.00	48,151,739.00	48,151,739.00	—	48,151,739.00	- 752,261.00	1.54
民政業務	116,806,278.00	114,642,817.00	114,642,817.00	—	114,642,817.00	- 2,163,461.00	1.85
社經業務	17,640,000.00	17,325,841.00	17,325,841.00	—	17,325,841.00	- 314,159.00	1.78
役政業務	18,560,000.00	18,535,989.00	18,535,989.00	—	18,535,989.00	- 24,011.00	0.13
全民健保業務	2,563,000.00	2,559,444.00	2,559,444.00	—	2,559,444.00	- 3,556.00	0.14
建築及設備	8,280,000.00	7,609,122.00	6,609,122.00	1,000,000.00	7,609,122.00	- 670,878.00	8.10
鄰里基層建設設施	73,518,000.00	67,367,301.00	67,367,301.00	—	67,367,301.00	- 6,150,699.00	8.37
公園綠化及風景區工程	7,964,000.00	7,229,943.00	7,229,943.00	—	7,229,943.00	- 734,057.00	9.22

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	士林區公所	21,646,451.00	4,578,368.00	21.15	6,635,583.00	30.65	10,432,500.00	48.20
	民政業務	634,758.00	—	—	634,758.00	100.00	—	—
	鄰里基層建設設施	5,118,782.00	—	—	5,118,782.00	100.00	—	—
	小 計	5,753,540.00	—	—	5,753,540.00	100.00	—	—
87	建築及設備	12,967,522.00	2,535,022.00	19.55	—	—	10,432,500.00	80.45
	鄰里基層建設設施	2,925,389.00	2,043,346.00	69.85	882,043.00	30.15	—	—
	小 計	15,892,911.00	4,578,368.00	28.81	882,043.00	5.55	10,432,500.00	65.64

（二七）北投區公所

北投區公所係依據台北市政府組織規程第十九條暨台北市各區公所組織規程設置，掌理全區地方自治業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區公所本年度施政計畫，主要以推動各項區里行政工作，推行地方自治、九年國民義務教育、睦鄰互助聯誼活動，區民活動中心之設置、使用與管理，鄰里工程之修建等為重點。經編列一般行政、民政業務、社經業務、役政業務、全民健保業務、建築及設備、鄰里基層建設設施、公園綠化及風景區工程等 8 項業務計畫，下分工作計畫 14 項，執行結果，未能執行之工作計畫有房屋興建工程、鄰里工程等 2 項，係因秀山區民活動中心基地內有三筆土地屬國泰建設公司，致無法取得建築執照；道路維護工程因部份路面尚待改善未及於年度內辦理驗收，須保留繼

續辦理。

預算執行之審核

北投區公所本年度法定預算數 259,903,800 元，執行結果，決算經審定支付實現數 235,663,971 元（90.67%），權責發生數 9,819,276 元（3.78%），審定決算合計數為 245,483,247 元，較預算數賸餘 14,420,553 元（5.55%）。本年度經費賸餘主要為：各項工程標餘及結算賸餘款 523 萬餘元。業務費賸餘 319 萬餘元，係步道清掃、各項外勤加班等之結餘。各項里鄰長補助款等賸餘 216 萬餘元及其他科目零星賸餘等。

以前年度歲出權責發生轉入數 67,048,234 元（包括八十四年度 4,766,948 元、八十六年度 25,897,115 元、八十七年度 36,384,171 元），執行結果，審定減免數為 10,949,592 元（16.33%），支付實現數 41,992,641 元（62.63%），未結清數 14,106,001 元（21.04%）。其減免數係工程賸餘款，未結清數主要係動支第二預備金支付中和里復興三路自來水工程，因設計圖、水土保持計劃送審費時，且配合採購法修正施工規範無法於年度內完成發包，須轉入下年度繼續處理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 公 所	259,903,800.00	245,483,247.00	235,663,971.00	9,819,276.00	245,483,247.00	- 14,420,553.00	5.55
一 般 行 政	40,432,000.00	38,106,491.00	38,106,491.00	—	38,106,491.00	- 2,325,509.00	5.75
民 政 業 務	100,234,800.00	97,262,811.00	97,262,811.00	—	97,262,811.00	- 2,971,989.00	2.97
社 經 業 務	23,908,000.00	22,286,530.00	22,286,530.00	—	22,286,530.00	- 1,621,470.00	6.78
役 政 業 務	17,169,000.00	16,845,638.00	16,845,638.00	—	16,845,638.00	- 323,362.00	1.88
全 民 健 保 業 務	3,660,000.00	3,500,144.00	3,500,144.00	—	3,500,144.00	- 159,856.00	4.37
建 築 及 設 備	13,169,000.00	10,569,564.00	9,442,284.00	1,127,280.00	10,569,564.00	- 2,599,436.00	19.74
鄰里基層建設設施	58,438,000.00	54,066,095.00	45,374,099.00	8,691,996.00	54,066,095.00	- 4,371,905.00	7.48
公園綠化及風景區工程	2,893,000.00	2,845,974.00	2,845,974.00	—	2,845,974.00	- 47,026.00	1.63

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	北 投 區 公 所	67,048,234.00	10,949,592.00	16.33	41,992,641.00	62.63	14,106,001.00	21.04

84	建 築 及 設 備	4,766,948.00	3,329,061.00	69.84	1,404,544.00	29.46	33,343.00	0.70
86	一 般 行 政	430,000.00	—	—	430,000.00	100.00	—	—
	民 政 業 務	630,483.00	—	—	630,483.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	13,629,631.00	5,348,192.00	39.24	8,281,439.00	60.76	—	—
	鄰 里 基 層 建 設 設 施	9,212,256.00	—	—	9,212,256.00	100.00	—	—
	公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程	1,994,745.00	—	—	1,994,745.00	100.00	—	—
	小 計	25,897,115.00	5,348,192.00	20.65	20,548,923.00	79.35	—	—
87	建 築 及 設 備	16,920,259.00	53,820.00	0.32	2,793,781.00	16.51	14,072,658.00	83.17
	鄰 里 基 層 建 設 設 施	19,463,912.00	2,218,519.00	11.40	17,245,393.00	88.60	—	—
	小 計	36,384,171.00	2,272,339.00	6.24	20,039,174.00	55.08	14,072,658.00	38.68

（二八）工程及用地準備

工程及用地準備以前年度權責發生轉入數 94,794,828 元(八十三年度)，執行結果，其決算經審定支付實現數 94,794,828 元(100%)。

茲將工程及用地準備以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 程 及 用 地 準 備	94,794,828.00	—	—	94,794,828.00	100.00	—	—
83	工 程 及 用 地 準 備	94,794,828.00	—	—	94,794,828.00	100.00	—	—

三、民政局主管

民政局主管包括民政局、中山堂管理所、孔廟管理委員會、文獻委員會及 14 個戶政事務所共 18 個機關單位。本年度施政計畫，主要為督導十二區之區務工作，推行自治行政，督導基層建設，輔導宗教團體業務運作，表揚孝

梯楷模，積極推展文化保存及倡導基層藝文民俗活動，落實古蹟及紀念性建築物管理修護業務以及古蹟再利用，提昇戶政行政工作等。經編列業務計畫共計 59 項，下分工作計畫 83 項，執行結果，已完成者 74 項，仍在繼續執行者 9 項。歲出預算數 1,920,695,457 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,430,596,355 元（74.48%），權責發生數 297,026,596 元（15.47%），審定決算合計數 1,727,622,951 元，較預算數賸餘 193,072,506 元（10.05%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 293,539,828 元（包括八十三年度 3,227,120 元，八十四年度 40,622,296 元，八十五年度 28,641,821 元，八十六年度 42,290,542 元，八十七年度 178,758,049 元），執行結果，審定減免數 1,263,818 元（0.43%），支付實現數 193,287,455 元（65.85%），未結清數 98,988,555 元（33.72%）。

茲將該局及各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）民政局

民政局係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府民政局組織規程設置，主要職掌為辦理本市各區之區里行政、自治業務、選舉業務、禮俗宗教、戶政業務、鄰里基層建設等項工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

民政局本年度施政，以監督及輔導台北市十二區務工作、推行區政業務電腦化、加強區里組織及訓練，提昇區政服務品質、輔導里鄰長遴選及辦理里鄰長福利，督導召開里民大會、基層建設座談會及睦鄰互助聯誼活動，倡導藝文民俗活動，落實輔導各宗教團體業務運作，古蹟及紀念性建築物督管業務、辦理第二屆市長及第八屆里長選舉，落實戶籍資料管理等為重點。經編列一般行政、區里行政、自治業務、禮俗宗教、戶政業務、建築及設備、代辦公共設施及鄰里基層建設設施等 8 項業務計畫，下分工作計畫 17 項。執行結果，未能如期完成之工作計畫有區政監督及輔導、選舉業務、禮俗業務、古蹟及紀念性建築物業務、其他設備、其他修建工程等 6 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

民政局本年度法定預算數 1,035,572,457 元，執行結果，決算經審定支付實現數 635,175,151 元（61.34%），權責發生數 293,376,737 元（28.33%），審定決算合計數 928,551,888 元，較預算數賸餘 107,020,569 元（10.33%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 271,036,405 元（包括八十三年度 3,227,120 元，八十四年度 39,404,125 元，八十五年度 16,372,814 元，八十六年度 36,730,297 元，八十七年度 175,302,049 元），執行結果，其決算經審定減免數 1,102,567 元（0.40%），支付實現數 178,578,793 元（65.89%），未結清數 91,355,045 元（33.71%），未結清數係編印台北市行政區域圖及台北市區里界說，芝山岩文化史蹟公園、二級古蹟台灣布政史司衙門及台北公會堂、二二八紀念館、補助私人古蹟等修護工程及艋舺剝皮寮古蹟歷史價值調查研究尚未完成，仍須保留繼續辦理。本年度減免數為工程結算賸餘。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科	目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
---	---	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
民 政 局	1,035,572,457.00	928,551,888.00	635,175,151.00	293,376,737.00	928,551,888.00	- 107,020,569.00	10.33
一 般 行 政	59,233,000.00	57,131,596.00	57,131,596.00	—	57,131,596.00	- 2,101,404.00	3.55
區 里 行 政	20,948,000.00	19,288,793.00	18,576,793.00	712,000.00	19,288,793.00	- 1,659,207.00	7.92
自 治 業 務	261,175,830.00	198,528,706.00	197,354,706.00	1,174,000.00	198,528,706.00	- 62,647,124.00	23.99
禮 俗 宗 教	139,188,457.00	119,981,027.00	116,172,277.00	3,808,750.00	119,981,027.00	- 19,207,430.00	13.80
戶 政 業 務	34,070,000.00	31,084,056.00	31,084,056.00	—	31,084,056.00	- 2,985,944.00	8.76
建 築 及 設 備	432,280,000.00	414,812,642.00	127,130,655.00	287,681,987.00	414,812,642.00	- 17,467,358.00	4.04
代 辦 公 共 設 施	1,051,000.00	993,350.00	993,350.00	—	993,350.00	- 57,650.00	5.49
鄰里基層建設設施	87,000,000.00	86,731,718.00	86,731,718.00	—	86,731,718.00	- 268,282.00	0.31
第 一 預 備 金	626,170.00	—	—	—	—	- 626,170.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	民 政 局	271,036,405.00	1,102,567.00	0.40	178,578,793.00	65.89	91,355,045.00	33.71
83	建 築 及 設 備	3,227,120.00	—	—	1,551,795.00	48.09	1,675,325.00	51.91
84	建 築 及 設 備	39,404,125.00	—	—	—	—	39,404,125.00	100.00
85	自 治 業 務	13,037,994.00	—	—	13,037,994.00	100.00	—	—
	禮 俗 宗 教	425,200.00	—	—	375,200.00	88.24	50,000.00	11.76
	建 築 及 設 備	2,909,620.00	39,704.00	1.36	2,869,916.00	98.64	—	—
	小 計	16,372,814.00	39,704.00	0.24	16,283,110.00	99.45	50,000.00	0.31
86	自 治 業 務	2,065,867.00	—	—	2,065,867.00	100.00	—	—
	禮 俗 宗 教	12,584,974.00	—	—	12,584,974.00	100.00	—	—
	戶 政 業 務	1,530,587.00	—	—	1,530,587.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	20,548,869.00	240,314.00	1.17	18,798,826.00	91.48	1,509,729.00	7.35
	小 計	36,730,297.00	240,314.00	0.65	34,980,254.00	95.24	1,509,729.00	4.11
87	區 里 行 政	1,808,000.00	2,000.00	0.11	1,008,000.00	55.75	798,000.00	44.14
	自 治 業 務	330,000.00	—	—	330,000.00	100.00	—	—
	禮 俗 宗 教	2,032,400.00	—	—	1,492,400.00	73.43	540,000.00	26.57
	建 築 及 設 備	171,131,649.00	820,549.00	0.48	122,933,234.00	71.84	47,377,866.00	27.69
	小 計	175,302,049.00	822,549.00	0.47	125,763,634.00	71.74	48,715,866.00	27.79

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
---------	-------	-------	-------	---------

建 築 及 設 備				
其 他 設 備	19,049	6,933	36.40	區公所網際網路架設尚未完成，布政史司文物館辦公傢俱及設備尚未交貨。
其 他 修 建 工 程	412,609	280,748	68.04	三級古蹟西門紅樓再利用工程、二級古蹟台北公會堂修護工程、補助私有古蹟維護工程、東門及南門照明設備及夜貌工程、布政史司文物館再利用工程、二級古蹟芝山岩文化史蹟公園修建工程、林安泰古厝民俗文物館設置工程、二級古蹟公會堂再利用工程等尚未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
83	建 築 及 設 備 其 他 修 建 工 程	3,227	1,675	51.91	芝山岩文化史蹟公園修建工程尚未完成，仍須保留於以後年度繼續執行。
84	建 築 及 設 備 其 他 修 建 工 程	39,404	39,404	100.00	芝山岩文化史蹟公園修建工程尚未完成，仍須保留於以後年度繼續執行。
85	禮 俗 宗 教 宗 教 業 務	50	50	100.00	係行天宮解除董監事案律師費，法院尚未判決。
87	區 里 行 政 區 里 組 織 及 訓 練	1,808	798	44.14	編印「台北市區里界說」尚未交貨，仍須保留於以後年度繼續執行。
	禮 俗 宗 教 古蹟及紀念性建築物 業 務	2,032	540	26.57	二二八紀念館新增文物增補展示尚未完成，仍須保留於以後年度繼續執行。
	建 築 及 設 備 其 他 設 備	7,365	3,182	43.21	二二八紀念館廣播音響、視聽多媒體、室內監控等相關設備。
	其 他 修 建 工 程	163,766	44,195	26.99	二二八紀念館修護工程尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
自治業務 選舉業務	180,937	56,648	31.31	辦理第二屆市長及第八屆里長選舉業務費賸餘。
禮俗宗教 古蹟及紀念性建築物業務	65,770	12,851	19.54	古蹟及紀念性建築物督導之業務費、購置費及水電補助費等節餘。
建築及設備 其他修建工程	412,609	16,944	4.11	補助及獎勵私人古蹟修建節餘款及古蹟修護工程費標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）中山堂管理所

中山堂管理所係依據台北市政府民政局組織規程第七條暨台北市中山堂管理所組織規程設置，主要職掌為辦理政府集會場所、國際性活動場所、提供政府重要慶典及協助社交活動等，茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山堂管理所本年度施政，以提供及管理市民集會場所為重點。經編列一般行政、會場業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項。執行結果，除其他設備昇降梯未完成須保留繼續辦理外，其餘尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

中山堂管理所本年度法定預算數 39,357,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 34,633,445 元（88%），權責發生數 660,000 元（1.68%），審定決算合計數 35,293,445 元，較預算數賸餘 4,063,555 元（10.32%）。本年度經費賸餘主要為其他業務費賸餘 302 萬餘元，係台北市中山堂列入二級古蹟，為配合公會堂整建自八十七年十月起休館，相關業務費賸餘。

以前年度權責發生轉入數 11,353,913 元（包括八十五年度 7,711,578 元，八十六年度 3,642,335 元），執行結果，審定減免數 157,251 元（1.38%），支付實現數 11,196,662 元（98.62%）。減免數係工程延期扣款及工管費節餘款。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 堂 管 理 所	39,357,000.00	35,293,445.00	34,633,445.00	660,000.00	35,293,445.00	- 4,063,555.00	10.32
一 般 行 政	9,520,000.00	8,673,011.00	8,673,011.00	—	8,673,011.00	- 846,989.00	8.90
會 場 業 務	27,785,000.00	24,956,744.00	24,956,744.00	—	24,956,744.00	- 2,828,256.00	10.18
建 築 及 設 備	2,052,000.00	1,663,690.00	1,003,690.00	660,000.00	1,663,690.00	- 388,310.00	18.92

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	中 山 堂 管 理 所	11,353,913.00	157,251.00	1.38	11,196,662.00	98.62	—	—
85	建 築 及 設 備	7,711,578.00	—	—	7,711,578.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	3,642,335.00	157,251.00	4.32	3,485,084.00	95.68	—	—

（三）孔廟管理委員會

孔廟管理委員會係依據台北市政府民政局組織規程第七條暨台北市孔廟管理委員會組織規程設置，主要職掌為辦理孔、孟、儒家學說之宣揚、古蹟、財產之保管維護、籌辦祭典、奉祀諸聖賢之事蹟遺物搜集、整理、陳列及學說編譯等工作。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

孔廟管理委員會本年度施政，以舉辦大成至聖先師孔子誕辰釋奠典禮及祭祀諸聖賢，加強維護管理孔廟及美化環境、庭園及設施等工作，編印「台北市孔廟」等宣導書籍。經編列一般行政、祭典及孔廟簡介、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係孔廟建物辦理第一次登記尚未完成，須保留繼續辦理外，其餘各項尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

孔廟管理委員會本年度法定預算數 12,348,000 元，決算經審定支付實現數 11,660,770 元（94.43%），權責發生數 114,940 元（0.93%），審定決算合計數 11,775,710 元，較預算數賸餘 572,290 元（4.64%）。

茲將該會本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
孔 廟 管 理 委 員 會	12,348,000.00	11,775,710.00	11,660,770.00	114,940.00	11,775,710.00	- 572,290.00	4.64
一 般 行 政	7,496,000.00	7,172,441.00	7,057,501.00	114,940.00	7,172,441.00	- 323,559.00	4.32
祭 典 及 孔 廟 簡 介	4,652,000.00	4,424,269.00	4,424,269.00	—	4,424,269.00	- 227,731.00	4.90
建 築 及 設 備	200,000.00	179,000.00	179,000.00	—	179,000.00	- 21,000.00	10.50

(四) 文獻委員會

文獻委員會係依據台北市政府民政局組織規程第七條暨台北市文獻委員會組織規程設置，主要職掌為辦理台灣史蹟源流研究、文獻資料展示及擴大文獻服務、發行台北文獻刊物等工作。茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文獻委員會本年度施政，以編印台北文獻季刊、辦理台灣史蹟源流研習會、文獻資料展示及服務、舉辦口述歷史專題座談、編印文獻專書等為重點。經編列一般行政、文獻編纂、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未如期完成之工作計畫計有文獻整理運用 1 項，係五〇年代白色恐怖事件查訪、原住民專書、十四及十五號公園專書尚未完成、臺北市歷屆市長、議長口述歷史、台北市民宅調查等，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文獻委員會本年度法定預算數 25,272,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 20,917,086 元（82.77%），權責發生數 2,874,919 元（11.38%），審定決算合計數 23,792,005 元，較預算數賸餘 1,479,995 元（5.85%）。本年度經費賸餘主要為其他業務費賸餘 106 萬餘元，係大樓保全、文獻季刊等節餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 3,456,000 元(八十七年度)，執行結果，審定減免數 4,000 元（0.12%），審定支付實現數 3,452,000 元（99.88%），減免數係節餘款。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
文 獻 委 員 會	25,272,000.00	23,792,005.00	20,917,086.00	2,874,919.00	23,792,005.00	- 1,479,995.00	5.85
一 般 行 政	8,869,000.00	8,529,396.00	8,529,396.00	—	8,529,396.00	- 339,604.00	3.83
文 獻 編 纂	16,174,000.00	15,035,109.00	12,160,190.00	2,874,919.00	15,035,109.00	- 1,138,891.00	7.04
建 築 及 設 備	229,000.00	227,500.00	227,500.00	—	227,500.00	- 1,500.00	0.66

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	文 獻 委 員 會	3,456,000.00	4,000.00	0.12	3,452,000.00	99.88	—	—
87	文 獻 編 纂	3,456,000.00	4,000.00	0.12	3,452,000.00	99.88	—	—

（五）松山區戶政事務所

松山區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

松山區戶政事務所本年度法定預算數 62,958,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 57,534,033 元（91.38 %），較預算數賸餘 5,423,967 元（8.62 %）。本年度經費賸餘主要係員工流動性大，以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 239 萬餘元，戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材、戶政便民工作站等業務費賸餘 227 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 戶 政 事 務 所	62,958,000.00	57,534,033.00	57,534,033.00	—	57,534,033.00	- 5,423,967.00	8.62
一 般 行 政	10,492,000.00	9,825,198.00	9,825,198.00	—	9,825,198.00	- 666,802.00	6.36
戶 政 業 務	51,693,000.00	47,017,435.00	47,017,435.00	—	47,017,435.00	- 4,675,565.00	9.04
建 築 及 設 備	773,000.00	691,400.00	691,400.00	—	691,400.00	- 81,600.00	10.56

（六）信義區戶政事務所

信義區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

信義區戶政事務所本年度法定預算數 72,124,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 64,867,848 元（89.94 %），較預算數賸餘 7,256,152 元（10.06 %），本年度經費賸餘主要係員工流動性大，以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費 430 萬餘元賸餘；戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 181 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信義區戶政事務所	72,124,000.00	64,867,848.00	64,867,848.00	—	64,867,848.00	7,256,152.00	10.06
一 般 行 政	12,815,000.00	11,552,549.00	11,552,549.00	—	11,552,549.00	1,262,451.00	9.85
戶 政 業 務	58,561,000.00	52,651,309.00	52,651,309.00	—	52,651,309.00	5,909,691.00	10.09
建 築 及 設 備	748,000.00	663,990.00	663,990.00	—	663,990.00	84,010.00	11.23

（七）大安區戶政事務所

大安區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

大安區戶政事務所本年度法定預算數 100,954,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 86,553,430 元(85.74 %），較預算數賸餘 14,400,570 元（14.26 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足或以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 788 萬餘元；戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 563 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 戶 政 事 務 所	100,954,000.00	86,553,430.00	86,553,430.00	—	86,553,430.00	- 14,400,570.00	14.26
一 般 行 政	13,717,000.00	12,851,868.00	12,851,868.00	—	12,851,868.00	- 865,132.00	6.31
戶 政 業 務	85,997,000.00	72,549,030.00	72,549,030.00	—	72,549,030.00	- 13,447,970.00	15.64
建 築 及 設 備	1,240,000.00	1,152,532.00	1,152,532.00	—	1,152,532.00	- 87,468.00	7.05

（八）中山區戶政事務所

中山區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

中山區戶政事務所本年度法定預算數 72,635,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 65,469,311 元(90.13%)，較預算數賸餘 7,165,689 元(9.87%)，本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 128 萬餘元及其他業務費賸餘 209 萬餘元，係配合節約措施文具紙張、印刷、加班費、外勤誤餐、交通費、志工補助費、保全系統服務費等賸餘；工程競標節餘 206 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 戶 政 事 務 所	72,635,000.00	65,469,311.00	65,469,311.00	—	65,469,311.00	- 7,165,689.00	9.87
一 般 行 政	11,707,000.00	10,096,930.00	10,096,930.00	—	10,096,930.00	- 1,610,070.00	13.75
戶 政 業 務	56,082,000.00	52,794,445.00	52,794,445.00	—	52,794,445.00	- 3,287,555.00	5.86
建 築 及 設 備	4,846,000.00	2,577,936.00	2,577,936.00	—	2,577,936.00	- 2,268,064.00	46.80

（九）中正區戶政事務所

中正區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

中正區戶政事務所本年度法定預算數 58,698,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 55,835,278 元（95.12 %），較預算數賸餘 2,862,722 元（4.88 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足或以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 205 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中正區戶政事務所	58,698,000.00	55,835,278.00	55,835,278.00	—	55,835,278.00	2,862,722.00	4.88
一 般 行 政	9,989,000.00	9,631,189.00	9,631,189.00	—	9,631,189.00	357,811.00	3.58
戶 政 業 務	47,260,000.00	44,773,324.00	44,773,324.00	—	44,773,324.00	2,486,676.00	5.26
建 築 及 設 備	1,449,000.00	1,430,765.00	1,430,765.00	—	1,430,765.00	18,235.00	1.26

（一〇）大同區戶政事務所

大同區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

大同區戶政事務所本年度法定預算數 46,875,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 40,788,647 元（87.02 %），較預算數賸餘 6,086,353 元（12.98 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足或以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 344 萬餘元；戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 149 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大同區戶政事務所	46,875,000.00	40,788,647.00	40,788,647.00	—	40,788,647.00	- 6,086,353.00	12.98
一般行政	9,198,000.00	8,010,001.00	8,010,001.00	—	8,010,001.00	- 1,187,999.00	12.92
戶政業務	36,255,000.00	31,449,201.00	31,449,201.00	—	31,449,201.00	- 4,805,799.00	13.26
建築及設備	1,422,000.00	1,329,445.00	1,329,445.00	—	1,329,445.00	- 92,555.00	6.51

（一一）萬華區第一戶政事務所

萬華區第一戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區第一戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

萬華區第一戶政事務所本年度法定預算數 28,512,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 26,349,176 元（92.41%），較預算數賸餘 2,162,824 元（7.59%），本年度經費賸餘主要係以職務代理補戶籍人員缺額人事費賸餘 181 萬餘元所致。

以前年度權責發生轉入數 7,693,510 元（包括八十四年度 1,218,171 元，八十五年度 4,557,429 元，八十六年度 1,917,910 元），執行結果，決算經審定支付實現數 60,000 元（0.78%），未結清數 7,633,510 元（99.22%），係興建萬華區政中心連續性工程，與捷運局共構，及十二號公園新建工程等尚未完成設計，須保留繼續辦理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬華區第一戶政事務所	28,512,000.00	26,349,176.00	26,349,176.00	—	26,349,176.00	- 2,162,824.00	7.59
一般行政	4,200,000.00	3,950,633.00	3,950,633.00	—	3,950,633.00	- 249,367.00	5.94
戶政業務	21,959,000.00	20,119,210.00	20,119,210.00	—	20,119,210.00	- 1,839,790.00	8.38
建築及設備	2,353,000.00	2,279,333.00	2,279,333.00	—	2,279,333.00	- 73,667.00	3.13

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	萬華區第一戶政事務所	7,693,510.00	—	—	60,000.00	0.78	7,633,510.00	99.22
84	建 築 及 設 備	1,218,171.00	—	—	—	—	1,218,171.00	100.00
85	建 築 及 設 備	4,557,429.00	—	—	—	—	4,557,429.00	100.00
86	戶 政 業 務	60,000.00	—	—	60,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,857,910.00	—	—	—	—	1,857,910.00	100.00
	小 計	1,917,910.00	—	—	60,000.00	3.13	1,857,910.00	96.87

（一二）萬華區第二戶政事務所

萬華區第二戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區第二戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

萬華區第二戶政事務所本年度法定預算數 40,448,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,631,631 元（95.51 %），較預算數賸餘 1,816,369 元（4.49 %），本年度經費賸餘主要為其他業務費賸餘 113 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬華區第二戶政事務所	40,448,000.00	38,631,631.00	38,631,631.00	—	38,631,631.00	- 1,816,369.00	4.49
一 般 行 政	7,667,000.00	6,938,179.00	6,938,179.00	—	6,938,179.00	- 728,821.00	9.51
戶 政 業 務	31,944,000.00	30,868,415.00	30,868,415.00	—	30,868,415.00	- 1,075,585.00	3.37
建 築 及 設 備	837,000.00	825,037.00	825,037.00	—	825,037.00	- 11,963.00	1.43

（一三）文山區第一戶政事務所

文山區第一戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區第一戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

文山區第一戶政事務所本年度法定預算數 33,183,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 30,268,399 元(91.22%)，較預算數賸餘 2,914,601 元(8.78%)，本年度經費賸餘主要為保全費、外勤交通費等其他業務費賸餘 130 萬餘元及人事費賸餘 61 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
文山區第一戶政事務所	33,183,000.00	30,268,399.00	30,268,399.00	—	30,268,399.00	- 2,914,601.00	8.78
一 般 行 政	5,715,000.00	4,833,438.00	4,833,438.00	—	4,833,438.00	- 881,562.00	15.43
戶 政 業 務	26,131,000.00	24,288,408.00	24,288,408.00	—	24,288,408.00	- 1,842,592.00	7.05
建 築 及 設 備	1,337,000.00	1,146,553.00	1,146,553.00	—	1,146,553.00	- 190,447.00	14.24

(一四) 文山區第二戶政事務所

文山區第二戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區第二戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

文山區第二戶政事務所本年度法定預算數 45,432,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 40,398,891 元(88.92%)，較預算數賸餘 5,033,109 元(11.08%)。本年度經費賸餘主要為其他業務費賸餘 329 萬餘元，係保全費、交通費等賸餘及油脂、水、電等事務費賸餘 110 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
文山區第二戶政事務所	45,432,000.00	40,398,891.00	40,398,891.00	—	40,398,891.00	- 5,033,109.00	11.08
一 般 行 政	11,687,000.00	9,383,305.00	9,383,305.00	—	9,383,305.00	- 2,303,695.00	19.71
戶 政 業 務	32,413,000.00	29,802,606.00	29,802,606.00	—	29,802,606.00	- 2,610,394.00	8.05
建 築 及 設 備	1,332,000.00	1,212,980.00	1,212,980.00	—	1,212,980.00	- 119,020.00	8.94

(一五) 南港區戶政事務所

南港區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

南港區戶政事務所本年度法定預算數 36,465,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 33,387,280 元（91.56 %），較預算數賸餘 3,077,720 元（8.44 %）。本年度經費賸餘主要為：戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 168 萬餘元，人事費賸餘 58 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 戶 政 事 務 所	36,465,000.00	33,387,280.00	33,387,280.00	—	33,387,280.00	- 3,077,720.00	8.44
一 般 行 政	5,433,000.00	4,634,139.00	4,634,139.00	—	4,634,139.00	- 798,861.00	14.70
戶 政 業 務	29,629,000.00	27,464,601.00	27,464,601.00	—	27,464,601.00	- 2,164,399.00	7.31
建 築 及 設 備	1,403,000.00	1,288,540.00	1,288,540.00	—	1,288,540.00	- 114,460.00	8.16

(一六) 內湖區戶政事務所

內湖區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

內湖區戶政事務所本年度法定預算數 60,500,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,994,990 元(89.25%)，較預算數賸餘 6,505,010 元（10.75%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足或以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 350 萬餘元；戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 139 萬餘元及合署辦公大樓水、電等事務費賸餘 107 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 戶 政 事 務 所	60,500,000.00	53,994,990.00	53,994,990.00	—	53,994,990.00	- 6,505,010.00	10.75
一 般 行 政	10,343,000.00	8,614,013.00	8,614,013.00	—	8,614,013.00	- 1,728,987.00	16.72
戶 政 業 務	48,401,000.00	43,753,561.00	43,753,561.00	—	43,753,561.00	- 4,647,439.00	9.60
建 築 及 設 備	1,756,000.00	1,627,416.00	1,627,416.00	—	1,627,416.00	- 128,584.00	7.32

（一七）士林區戶政事務所

士林區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

士林區戶政事務所本年度法定預算數 82,357,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 72,285,968 元（87.77%），較預算數賸餘 10,071,032 元（12.23%）。本年度經費賸餘主要係以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 414 萬餘元；戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 401 萬餘元及油脂、水、電等事務費

賸餘 71 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士 林 區 戶 政 事 務 所	82,357,000.00	72,285,968.00	72,285,968.00	—	72,285,968.00	- 10,071,032.00	12.23
一 般 行 政	13,056,000.00	11,181,937.00	11,181,937.00	—	11,181,937.00	- 1,874,063.00	14.35
戶 政 業 務	67,699,000.00	59,689,731.00	59,689,731.00	—	59,689,731.00	- 8,009,269.00	11.83
建 築 及 設 備	1,602,000.00	1,414,300.00	1,414,300.00	—	1,414,300.00	- 187,700.00	11.72

（一八）北投區戶政事務所

北投區戶政事務所係依據台北市政府民政局組織規程第八條暨台北市各區戶政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理區內戶籍管理工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區戶政事務所本年度施政，以辦理戶籍登記、印發戶籍謄本、核發戶口名簿、印鑑證明及登記、編造選舉人名冊暨役男名冊、學齡兒童及老人名冊、繕寫核發國民身份證、建立戶政便民工作站服務等為重點。經編列一般行政、戶政業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，均尚能依計畫辦理。

預算執行之審核

北投區戶政事務所本年度法定預算數 67,005,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 61,845,021 元(92.30%)，較預算數賸餘 5,159,979 元（7.70%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足或以職務代理補戶籍人員缺額，致人事費賸餘 207 萬餘元及戶政資訊系統分封交換網路通訊線路費、電腦設備耗材等業務費賸餘 242 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 戶 政 事 務 所	67,005,000.00	61,845,021.00	61,845,021.00	—	61,845,021.00	- 5,159,979.00	7.70
一 般 行 政	10,631,000.00	9,635,707.00	9,635,707.00	—	9,635,707.00	- 995,293.00	9.36
戶 政 業 務	54,221,000.00	50,088,067.00	50,088,067.00	—	50,088,067.00	- 4,132,933.00	7.62
建 築 及 設 備	2,153,000.00	2,121,247.00	2,121,247.00	—	2,121,247.00	- 31,753.00	1.47

四、財政局主管

財政局主管包括財政局、稅捐稽徵處、集中支付處等三個單位。本年度施政計畫主要包括靈活調度庫款，積極開闢財源，加強賦稅稽徵，強化既有支付制度，加強市營事業財務管理、適度運用公債政策，擴充集中支付資訊連線、推動稅務自動化、嚴密查緝逃漏等，編列業務計畫共計 17 項，下分工作計畫 46 項，執行結果，已完成者 43 項，仍在繼續執行者 3 項，歲出預算數 30,795,470,340 元，執行結果，原列決算數經修正減列支付實現數 19,522 元，審定支付實現數為 28,933,705,095 元（93.96%），權責發生數為 1,635,828,000 元（5.31%），審定決算合計數 30,569,533,095 元，較預算數賸餘 225,937,245 元（0.73%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 52,549,141 元（包括八十四年度 3,347,959 元、八十五年度 29,993,143 元、八十六年度 8,926,200 元、八十七年度 10,281,839 元），執行結果，審定減免數為 1,251,576 元（2.38%），支付實現數為 29,902,682 元（56.91%），未結清數為 21,394,883 元（40.71%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）財政局

財政局係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府財政局組織規程設置，主要職掌為審酌市庫財政狀況、加強理財功能、支應市政建設；強化歲入管理及基金運用效益、督導市有土地開發利用、加強稅務督導提高稽徵效率、督導市屬金融機構穩健經營，推動市有財產自動化等工作。茲將該局八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

財政局本年度施政，以加強公務機關財務管理，監督市營事業財務及基金債券管理，廣籌財源支應市政建設，稅務督導考核管理，督導市屬金融機構穩健經營，加速辦理轄區內權屬未定土地國、市所有權登記等為工作重點。經編列一般行政、財務管理、稅務行政管理、金融管理、公用財產管理、非公用財產管理、債務付息、建築及設備、償債基金、投資支出等 10 項業務計畫，下分工作計畫 21 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有土地購置、其他設備 2 項，係價購信義區信義段三小段等九筆重劃地，土地尚未取得，及汰換財產管理系統尚未完成驗收測試，須保留繼續執行，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

財政局本年度法定預算數 25,774,398,874 元，執行結果，決算列支付實現數 24,128,695,251 元，權責發生數 1,632,443,000 元，查支付實現數內有 10,458 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 24,128,684,793 元（93.62%），權責發生數 1,632,443,000 元（6.33%），審定決算合計數為 25,761,127,793 元，較預算數賸餘 13,271,081 元（0.05%），本年經費賸餘主要為公債宣導印製費及手續費與分攤處理基隆河新生地等業務費賸餘 781 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

以前年度歲出權責發生轉入數 20,818,616 元（包括八十五年度 16,423,816 元、八十六年度 3,500,000 元、

八十七年度 894,800 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 20,818,616 元（100%）。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
財 政 局	25,774,398,874.00	25,761,138,251.00	24,128,684,793.00	1,632,443,000.00	25,761,127,793.00	- 13,271,081.00	0.05
一 般 行 政	52,774,000.00	51,818,857.00	51,808,399.00	—	51,808,399.00	- 965,601.00	1.82
財 務 管 理	30,221,000.00	27,899,675.00	27,899,675.00	—	27,899,675.00	- 2,321,325.00	7.68
稅 務 行 政 管 理	16,221,340.00	15,794,944.00	15,794,944.00	—	15,794,944.00	- 426,396.00	2.63
金 融 管 理	30,889,000.00	30,369,346.00	30,369,346.00	—	30,369,346.00	- 519,654.00	1.68
公 用 財 產 管 理	20,735,000.00	20,059,397.00	20,059,397.00	—	20,059,397.00	- 675,603.00	3.26
非 公 用 財 產 管 理	178,496,000.00	172,641,333.00	172,641,333.00	—	172,641,333.00	- 5,854,667.00	3.28
債 務 付 息	5,728,239,000.00	5,728,239,000.00	5,728,239,000.00	—	5,728,239,000.00	—	—
建 築 及 設 備	1,852,547,000.00	1,851,642,999.00	219,199,999.00	1,632,443,000.00	1,851,642,999.00	- 904,001.00	0.05
償 債 基 金	17,851,061,000.00	17,851,061,000.00	17,851,061,000.00	—	17,851,061,000.00	—	—
投 資 支 出	11,612,000.00	11,611,700.00	11,611,700.00	—	11,611,700.00	- 300.00	0.00
第 一 預 備 金	1,603,534.00	—	—	—	—	- 1,603,534.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	財 政 局	20,818,616.00	—	—	20,818,616.00	100.00	—	—
85	非 公 用 財 產 管 理	16,423,816.00	—	—	16,423,816.00	100.00	—	—
86	財 務 管 理	3,500,000.00	—	—	3,500,000.00	100.00	—	—
87	公 用 財 產 管 理	894,800.00	—	—	894,800.00	100.00	—	—

（二）稅捐稽徵處

稅捐稽徵處係依據台北市政府財政局組織規程第八條暨台北市稅捐稽徵處組織規程設置，主要職掌為辦理臺北市營業稅、印花稅、地價稅、土地增值稅、房屋稅、契稅、工程受益費、使用牌照稅、娛樂稅、電子處理資料、稅務管理等工作。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

稅捐稽徵處本年度施政，以辦理營業稅、印花稅、地價稅、土地增值稅、房屋稅、契稅、工程受益費、使用牌照稅、娛樂稅之稽徵；稅務風紀調查處理、查緝逃漏稅捐，各項稅捐違章逃漏案件之審理等為重點。經編列一般

行政、稅捐稽徵業務、稅務管理、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 18 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫係房屋興建工程 1 項，係配合萬華區興建萬華分處尚未完工，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

稅捐稽徵處本年度法定預算數 4,932,084,466 元，執行結果，決算列支付實現數 4,723,473,611 元，權責發生數 3,385,000 元，查支付實現數內有 9,064 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 4,723,464,547 元（95.77%），權責發生數 3,385,000 元（0.07%），審定決算合計數為 4,726,849,547 元，較預算數賸餘 205,234,919 元（4.16%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 31,730,525 元（包括八十四年度 3,347,959 元、八十五年度 13,569,327 元、八十六年度 5,426,200 元、八十七年度 9,387,039 元），執行結果，其決算經審定減免數 1,251,576 元（3.94%），支付實現數 9,084,066 元（28.63%），未結清數為 21,394,883 元（67.43%）。未結清數係興建萬華分處辦公室工程及萬華區十二號公園地下停車場興建工程，均尚未完工，須保留繼續處理。至減免數主要係辦公環境改善工程之工程賸餘款。

茲將該處本年度、以前年度歲出決算之審定及經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
稅 捐 稽 徵 處	4,932,084,466.00	4,726,858,611.00	4,723,464,547.00	3,385,000.00	4,726,849,547.00	- 205,234,919.00	4.16
一 般 行 政	250,474,000.00	244,207,383.00	244,198,319.00	—	244,198,319.00	- 6,275,681.00	2.50
稅 捐 稽 徵 業 務	4,042,018,000.00	3,910,184,005.00	3,910,184,005.00	—	3,910,184,005.00	- 131,833,995.00	3.26
稅 務 管 理	449,489,000.00	404,822,604.00	404,822,604.00	—	404,822,604.00	- 44,666,396.00	9.94
建 築 及 設 備	190,103,466.00	167,644,619.00	164,259,619.00	3,385,000.00	167,644,619.00	- 22,458,847.00	11.81

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	稅 捐 稽 徵 處	31,730,525.00	1,251,576.00	3.94	9,084,066.00	28.63	21,394,883.00	67.43
84	建 築 及 設 備	3,347,959.00	—	—	—	—	3,347,959.00	100.00
85	建 築 及 設 備	13,569,327.00	—	—	—	—	13,569,327.00	100.00
86	建 築 及 設 備	5,426,200.00	—	—	948,603.00	17.48	4,477,597.00	82.52
87	稅 捐 稽 徵 業 務	2,500,000.00	—	—	2,500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	6,887,039.00	1,251,576.00	18.17	5,635,463.00	81.83	—	—
	小 計	9,387,039.00	1,251,576.00	13.33	8,135,463.00	86.67	—	—

二、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
稅捐稽徵業務				
營業稅稽徵	3,402,466	86,306	2.54	主要係統一發票宣傳費、印製發票工本費及加班費賸餘。
電子處理資料	235,589	29,720	12.62	主要係印刷、消耗、租金及其他業務費等賸餘。
稅務管理				
處理違章案件	247,011	43,528	17.62	主要係財務罰鍰獎金賸餘。
建築及設備				
其他設備	80,642	14,786	18.34	主要係機械設備、雜項設備等競標結餘。
其他修建工程	21,396	7,667	35.83	主要係各項工程競標結餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（三）集中支付處

集中支付處係依據台北市政府財政局組織規程第八條暨台北市集中支付處組織規程設置，隸屬於臺北市府財政局指揮監督，辦理臺北市府所屬各機關學校集中支付事宜。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

集中支付處本年度施政，以加強預算控制及付款憑單查核，切實掌握各機關預算餘額，靈活財務調度、集中支付庫款，直接付與債權人或其指定之受款人，以簡化支付程序，正確記錄庫款支付情形，以電子計算機處理集中支付各項資料等為重點。經編列一般行政、集中支付業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

集中支付處本年度法定預算數 88,987,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,555,755 元（91.65%），較預算數賸餘 7,431,245 元（8.35%）。本年度經費賸餘主要係人事費賸餘 261 萬餘元，各項報表、印刷、郵電節餘 310 萬餘元。

茲將該處本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
集中支付處	88,987,000.00	81,555,755.00	81,555,755.00	—	81,555,755.00	- 7,431,245.00	8.35
一般行政	25,446,000.00	23,523,012.00	23,523,012.00	—	23,523,012.00	- 1,922,988.00	7.56
集中支付業務	57,059,000.00	51,794,060.00	51,794,060.00	—	51,794,060.00	- 5,264,940.00	9.23
建築及設備	6,482,000.00	6,238,683.00	6,238,683.00	—	6,238,683.00	- 243,317.00	3.75

五、教育局主管

教育局主管含教育局、師範學院、體育學院、建國高級中學等 19 所高級中學、士林高級商業職業學校等 7 所職業學校、介壽國民中學等 60 所國民中學、松山國民小學等 137 所國民小學、南海實驗幼稚園、育航幼稚園及啓聰、啓明、啓智等三所特殊學校、圖書館等 8 個社會教育機構，合計 239 個機關學校。本年度施政計畫，主要包括積極推動「台北區高中、高職多元入學方案」，增加多元入學管道；調整高中職學生比例，增加高中容量，適度增設高級中學；辦理各項教育實驗，擴大試辦高職學年學分制；辦理技藝教育方案，適度增加技藝教育班；重視原住民教育，籌設市立大學；逐年降低國民中小學班級學生人數；協助各校教師會及台北教師會會務運作；協助各校教師評審委員會積極參與；輔導本市各校家長會健全發展；全面推廣實施國小中、高年級英語教學；推展校園無障礙觀念；建立特教通報及網路系統；辦理本市國民小學遊戲場設施改善工程；籌建第二啓智學校；籌建本市第二、第三美術館、音樂廳，提供市民多元休閒教育空間；繼續推動動物園第二期工程，規劃興建青少年育樂中心、圖書分館；推動本土民俗運動，加強傳統藝術教育；規劃興建大型體育館（巨蛋），籌建小型運動場地及設施等，編列業務計畫 719 項，下分工作計畫 1,145 項，執行結果，已完成者 1,085 項，仍需繼續執行者 60 項，其中各級學校編列之暑期游泳訓練班經費，因腸病毒疫情經教育局通令停辦；籌設市立空中大學因與國立空中大學同質性高，基於避免教育資源浪費之考量未執行；市立美術館因第二美術館整建工程尚未完成，第二美術館業務未執行；建國高中紅樓整修工程，因該建物為市定古蹟，其整修設計需符合文化資產保護法等相關規定，原編之預算無法執行致未辦理；體育學院因巨蛋計畫尚在評估中，另大專集訓聯合訪問慰問金因成功嶺大專生集訓已停辦而未支用；兒童交通博物館因將規劃委託民間經營，原編列雜項設備採購案未辦理；中山國小莊敬樓防水整修工程，因該建物經鑑定為危樓致未辦理，以上經費未支用金額達 9,834 萬餘元，均以預算賸餘數處理。本年度歲出預算數 47,369,612,660 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 62,692 元，審定支付實現數為 42,481,131,509 元（89.68%），權責發生數為 2,098,195,929 元（4.43%），審定決算合計數為 44,579,327,438 元，較預算賸餘 2,790,285,222 元（5.89%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,263,174,214 元（包括八十一年度 30,032,806 元，八十二年度 24,869,627 元，八十三年度 178,511,041 元，八十四年度 224,245,776 元，八十五年度 284,693,069 元，八十六年度 1,183,328,754 元，八十七年度 3,337,493,141 元），執行結果，決算經審定減免數 382,875,600 元（7.28%），支付實現數 3,059,612,197 元（58.13%），未結清數 1,820,686,417 元（34.59%）。

茲將年來本處監督教育計畫執行情形之建議意見，分述如次：

教育局所屬機關學校出納管理人員投保誠實信用保險列支保險費，允宜依規定辦理：

台北市政府教育局於民國八十七年十月十三日以北市教人字第八七二六五二五七〇〇號函，轉知所屬各機關學校，有關出納管理人員辦理誠實信用保證保險費依台北市政府於民國八十七年十月一日以府人字第八七〇六四二二五〇〇號函規定，可由預算內相關經費支應，惟查行政院八十七年四月二十七日台（八七）秘字第一九〇二六號

函「應由出納管理人員自行負擔」規定在案，經本處調查教育局所屬各機關學校八十八年度列支本項保險費情形，發現由預算內支應者 98 單位；由「代收款—家長費、合作社、殘障獎勵金、作業基金」等項下列支者 19 單位；由出納管理人員自行負擔者 13 單位，由於市府規定與行政院不同，肇致上述各機關學校該項處理保險費之紛擾；且行政院人事行政局八十八年八月十七日八十八局給字第○二二八○三號函示「誠實信用保證保險係對出納管理人員從事業務之個人信用保證，保費不宜由機關負擔，且事務管理規則相關規定係課渠等以取具妥實保證之義務，故應以渠等為要保人並負擔保費較合理。．．．仍應維持現行事務管理規則及事務管理手冊之規定」，準此本處將調查結果，函請教育局應本行政院函示規定，妥適檢討處理。據復：已修正分函轉飭嗣後誠實信用保險費依中央規定由出納人員自行負擔。本處已列管繼續注意其辦理情形。

提列「災害搶修準備」經費預算，允宜研謀改善：

台北市政府教育局所屬各級學校自六十年度起每年均依單位預算編列數提列「災害搶修準備」，截至本處調查時為止（八十七年十二月），尚有未支用金額 37,829,048 元懸列帳上，其中七十年度以前提列數未支用，仍繼續提列者有 2 校，金額 1,874,409 元；七十至七十四年度均提列而未支用者 21 校，金額 20,192,221 元；七十五至七十九年度均提列而未支用者 20 校，金額 8,400,396 元；八十至八十七年度均提列而未支用者 39 校，金額 7,362,022 元；經分析未支用金額中，於七十九年度以前提列均未支用者 43 校，金額 30,467,026 元，占全部未支用金額 81%，顯示本項資源二十餘年來長期閒置未用，且與預算法所訂「預算以提供政府於一定期間完成作業所需經費為目的」之意旨不合，另台北市政府每年預算已編列天然災害準備統籌科目預算，備供各機關學校發生天然災害時申請支用，本項經費預算有無繼續提列之必要，經函請台北市政府教育局妥適檢討研議。據復：將檢討預算編列方式。本處已列管繼續注意其辦理情形。

台北市政府教育局所屬機關學校辦理中央政府委辦補助計畫存有缺失，尚待加強辦理：

台北市政府教育局所屬機關學校辦理中央政府委辦補助各項計畫，經查核結果，發現在 .事前規劃設計方面，因未能妥慎規劃，及聯繫協調作業未臻完善，致計畫執行結果與預定目標脫節； .在實際執行計畫方面，有發包驗收作業未盡落實嚴謹、計畫目標未審慎執行，致完成驗收之採購工程案件仍有缺失情形； .在經費列支核銷作業方面，有補助經費未依規定妥善分配運用、經費列支未能確實依相關規定，或依原補助計畫用途支用，及有浪費無效率情事； .在管制考核追蹤工作方面，有執行結果追蹤管制工作尚未建立制度、鉅額補助經費閒置，且未依規定期限辦理結報作業，致有計畫執行成效未能彰顯等缺失；均經分別通知教育局及所屬機關學校檢討改進，據復：將依規定辦理或注意改進。本處已列管繼續注意其辦理情形。

茲將該局及所屬各機關學校計畫執行及決算審定情形，說明如次：

教育局

教育局係依據臺北市政府組織規程第六條及臺北市政府教育局組織規程設置，主管全市教育行政業務之推行，其職掌包括高等職業教育、中等教育、國民小學及幼稚教育、社會教育、體育教育、學生保健及保險、學校軍訓及護理、各級學校及社會教育機關指導考核等事項。茲將八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

本年度施政計畫主要包括增加多元入學管道、試辦自願就學輔導方案、調整高中職學生比例、適度增設高級中學，辦理各項教育實驗，擴大試辦高職學年學分制，適度增加技藝教育班，籌設市立大學，逐年降低國民中小學班級學生人數，協助各校教師會及台北教師會會務運作，輔導各校家長會健全發展；及成立學生申訴評議委員會，推展教育網路，落實資訊教育及行政電腦化，編印鄉土教材，加強母語及鄉土教學，全面推廣實施國小中、高年級英語教學，推展校園無障礙觀念，並加強學校無障礙環境設施改善，成立社區化的特殊教育資源中心，提供特殊學生適性教育，辦理國民小學遊戲場設施改善工程，並訂定國小遊戲場設計法則，持續籌建開放空間學校，充實教學設施設備，舉辦兒童高峰會議，推展跨世紀公民運動，籌建第二啓智學校，推展親職教育、兩性教育、人權教育及法律教育，規劃辦理中途學校，追蹤輔導中途輟學學生，發放五足歲以上學齡前幼兒教育券，籌建第二、第三美術館、音樂廳，繼續推動動物園第二期工程，興建青少年育樂中心、圖書館分館，推動本土民俗活動，加強傳統藝術教育，規劃興建大型體育館（巨蛋），籌建小型運動場場地及設施，繼續辦理學校午餐，加強特殊體育教學等。經編列一般行政、軍訓業務、發展高等及職業教育、中等教育、國民教育、社會教育、體育教育、學生保健及保險業務、私立學校教職員保險、學生公費及獎學金、建築及設備、非營業循環基金等 12 項業務計畫，下分工作計畫 46 項，執行結果，未能完成之工作計畫包括行政管理、推展高等及職業教育、教務活動、訓育輔導活動、校地校舍勘查規劃、加強社會教育活動、輔導學校體育、社會體育活動、其他設備、學校建築及設施、育樂設施工程、其他修建工程等 12 項，仍需保留繼續辦理。

預算執行之審核

教育局本年度法定預算數 5,911,808,684 元，執行結果，決算列支付實現數 4,325,692,640 元（73.17%），權責發生數 1,196,058,874 元（20.23%），較預算數賸餘 390,057,170 元（6.60%），查支付實現數內有 1,650 元，經本處於審核會計報告及憑證時通知減列，原決算已自行減列，應予照數審定。

以前年度權責發生轉入數 1,956,541,787 元，（八十三年度 100,000,000 元，八十四年度 74,942,365 元，八十五年度 133,112,397 元，八十六年度 404,263,364 元，八十七年度 1,244,223,661 元），執行結果，查支付時現數內有 2,271,993 元，經本處於審核會計報告及憑證時通知減列，原決算已自行減列，八十七年度支付實現數內有尙未經議會同意恢復之臺北市立大學規劃費 91,058 元，經減列並如數增列未結清數，決算經審定減免數 265,538,931 元（13.57%），支付實現數 1,256,171,452 元（64.20%），未結清數 434,831,404 元（22.23%）。其減免數主要係松山區仁美段土地購置及設置大型體育館、空大籌備處工程等不執行及河濱高中地質鑽探、台北市文化政策白皮書委託研究、學校用地地上物拆除工程等結餘。未結清數主要係麗山、南湖、南港等高中、第二啓智學校新建校舍工程及青少年育樂中心新建工

程，係連續工程尚在施工中；無障礙環境改善工程尚有部份學校未完工，巨蛋體育館新建工程評析規劃報告書尚未定案，仍需轉入下年度繼續執行。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分			單位：新台幣元				
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
臺 北 市 政 府 教 育 局	5,911,808,684.00	5,521,751,514.00	4,325,692,640.00	1,196,058,874.00	5,521,751,514.00	- 390,057,170.00	6.60
一 般 行 政	311,495,939.00	264,072,937.00	250,167,937.00	13,905,000.00	264,072,937.00	- 47,423,002.00	15.22
軍 訓 業 務	46,906,000.00	44,107,292.00	44,107,292.00	—	44,107,292.00	- 2,798,708.00	5.97
發 展 高 等 及 職 業 教 育	331,200,000.00	282,209,317.00	275,158,117.00	7,051,200.00	282,209,317.00	- 48,990,683.00	14.79
中 等 教 育	216,211,165.00	147,331,811.00	147,331,811.00	—	147,331,811.00	- 68,879,354.00	31.86
國 民 教 育	395,398,800.00	293,815,504.00	292,965,504.00	850,000.00	293,815,504.00	- 101,583,296.00	25.69
社 會 教 育	151,209,007.00	141,904,869.00	141,534,869.00	370,000.00	141,904,869.00	- 9,304,138.00	6.15
體 育 教 育	158,832,141.00	144,073,036.00	140,757,036.00	3,316,000.00	144,073,036.00	- 14,759,105.00	9.29
學 生 保 健 及 保 險 業 務	129,506,000.00	83,266,270.00	83,266,270.00	—	83,266,270.00	- 46,239,730.00	35.70
私 立 學 校 教 職 員 保 險	124,611,000.00	104,937,660.00	104,937,660.00	—	104,937,660.00	- 19,673,340.00	15.79
學 生 公 費 及 獎 學 金	32,010,852.00	31,945,716.00	31,945,716.00	—	31,945,716.00	- 65,136.00	0.20
建 築 及 設 備	3,332,414,900.00	3,302,078,102.00	2,131,511,428.00	1,170,566,674.00	3,302,078,102.00	- 30,336,798.00	0.91
非 營 業 循 環 基 金	682,009,000.00	682,009,000.00	682,009,000.00	—	682,009,000.00	—	—
第 一 預 備 金	3,880.00	—	—	—	—	- 3,880.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺 北 市 政 府 教 育 局	1,956,541,787.00	265,538,931.00	13.57	1,256,171,452.00	64.20	434,831,404.00	22.23
83	建 築 及 設 備	100,000,000.00	—	—	100,000,000.00	100.00	—	—
84	建 築 及 設 備	74,942,365.00	—	—	74,942,365.00	100.00	—	—
85	一 般 行 政	40,000.00	—	—	40,000.00	100.00	—	—
	發 展 高 等 及 職 業 教 育	92,000.00	—	—	92,000.00	100.00	—	—
	中 等 教 育	4,705,869.00	—	—	4,705,869.00	100.00	—	—
	國 民 教 育	2,805,900.00	—	—	2,805,900.00	100.00	—	—
	社 會 教 育	16,556,447.00	—	—	16,556,447.00	100.00	—	—
	學 生 公 費 及 獎 學 金	2,721,855.00	—	—	2,721,855.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	106,190,326.00	2,320,159.00	2.18	103,870,167.00	97.82	—	—
	小 計	133,112,397.00	2,320,159.00	1.74	130,792,238.00	98.26	—	—
86	社 會 教 育	11,647,862.00	—	—	11,647,862.00	100.00	—	—
	體 育 教 育	2,984,800.00	—	—	2,110,000.00	70.69	874,800.00	29.31
	學 生 公 費 及 獎 學 金	4,089,437.00	—	—	4,089,437.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	385,541,265.00	—	—	231,524,220.00	60.05	154,017,045.00	39.95
	小 計	404,263,364.00	—	—	249,371,519.00	61.69	154,891,845.00	38.31
87	一 般 行 政	499,900.00	—	—	499,900.00	100.00	—	—
	發 展 高 等 及 職 業 教 育	1,451,058.00	—	—	1,360,000.00	93.72	91,058.00	6.28
	國 民 教 育	1,462,400.00	—	—	1,182,400.00	80.85	280,000.00	19.15
	社 會 教 育	500,000.00	226,901.00	45.38	273,099.00	54.62	—	—
	體 育 教 育	4,025,000.00	—	—	—	—	4,025,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	1,207,248,376.00	262,980,877.00	21.78	693,084,197.00	57.41	251,183,302.00	20.81
	無 障 礙 環 境 改 善 工 程 準 備	29,036,927.00	10,994.00	0.04	4,665,734.00	16.07	24,360,199.00	83.89
	小 計	1,244,223,661.00	263,218,772.00	21.16	701,065,330.00	56.34	279,939,559.00	22.50

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
一般行政	311,495	13,905	4.46	係建檔掃描費、人事電腦化方案、成人基本教材暨習作印製等尚未完成。
發展高等及職業教育 推展高等及職業教育	164,315	510	0.31	委託規劃藝術課程及藝術學校籌備處校舍整體建築設計規劃尚在辦理中。
教務活動	131,697	6,275	4.76	誠正國中充實電腦教學軟體及景美女中校務行政電腦維護等，尚未屆合約期限仍在執行中。
訓育輔導活動	23,559	266	1.13	編印台北現代人文啓示錄，尚在辦理中。
國民教育 校地校舍勘查規劃	6,712	850	12.66	國語實小綜合大樓及中山國小校舍改建規劃案尚未完成。
社會教育 加強社會教育活動	36,977	370	1.00	成人教育資料庫系統尚未完成測試作業。
體育教育 輔導學校體育	63,641	936	1.47	係成淵高中 87 學年度中等學校運動競賽之獎助金及教練獎金，未及發放。
社會體育活動	74,633	2,380	3.19	北市各級學校暨社區運動設施及使用現況調查、北市青少年休閒運動傾向之調查研究尚未完成。
建築及設備 其他設備	451,953	276,404	61.16	係資訊教育白皮書及雙園特教資源中心電腦設備採購案尚未完成。
學校建築及設施	2,479,820	720,811	29.07	為新生、永安、健康等國小及第二啓智學校等校舍新建工程為連續性工程，尚在施工中；雙園、龍門國中收購學校用地補償費，尚未完成發放作業；另有中崙高中、萬華、北投等國中、文昌、泉源、博愛等國小及圖書館葫蘆堵分館興建工程之初步設計尚由都發局審議中。景興、南港國小校舍工程尚申請建照中。關渡國小活動中心及教室工程屬連續性計畫，因結構設計外審延遲，致進度延宕；雙園國中綜合大樓新建工程正辦理招標作業中。
育樂設施工程	290,783	138,672	47.69	為青少年育樂中心新建工程係連續性工程，尚在施工中。
其他修建工程	38,996	34,678	88.93	新興宿舍消防設施整修工程需配合市場管理處發包，致無法於年度內完工；另教學研究發展中心整修工程，因 6 月 30 日方完成訂約手續致未及於年度內完成。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
一般行政	311,495	47,423	15.22	由市議會撤回市立空中大學籌備處組織草案，相關預算 3,629 萬餘元未支用；其餘為服務十年以上慰問金、電腦軟硬體等維護費、事務費、核實支付結餘。
軍訓業務 舉辦軍訓活動及輔導慶典活動	25,568	2,042	7.99	啦啦隊及軍訓活動賸餘。
發展高等及職業教育 推展高等及職業教育	164,315	7,291	4.44	高等教育學程規劃及加強國中生職業試探賸餘 87 萬餘元，在校生丙級技術士檢定及各項高等職業教育活動賸餘 68 萬餘元，補助私校學生學雜費賸餘 573 萬餘元。
教務活動	131,697	34,639	26.30	改善電腦網路資訊教學軟體賸餘。
研究進修及獎勵	11,629	1,863	16.02	資訊教育推廣賸餘 41 萬餘元；教師研究進修業務賸餘 57 萬餘元；資訊教育研習賸餘 31 萬餘元。
訓育輔導活動	23,559	5,196	22.06	高職身心障礙學生資源教學賸餘 321 萬餘元；21 世紀新公民運動賸餘 15 萬餘元；訓輔活動賸餘 12 萬餘元；辦理高職學生冬夏令營活動賸餘 18 萬餘元。
中等教育 校務規劃與管理	17,832	3,909	21.92	加強教學研究賸餘 18 萬餘元；高中入學方式改進業務賸餘 105 萬餘元；學區規劃賸餘 11 萬餘元；學籍管理賸餘 20 萬餘元；試辦國民中學自學方案賸餘 24 萬餘元；國中候用主任甄選賸餘 25 萬餘元；國、高中母語教學賸餘 28 萬餘元；補校校務及學籍管理賸餘 87 萬餘元。
特殊教育	11,839	3,893	32.88	高職身心障礙學生升學高中高職計畫 87 學年度各類分組及命題招生安置方式改變致經費結餘。
輔導活動	18,321	2,753	15.03	中學輔導活動諮詢賸餘 12 萬餘元；春暉密集輔導賸餘 54 萬餘元；未升學就業青少年課業輔導賸餘 17 萬餘元；青少年團體輔導活動賸餘 35 萬餘元；國三適應困難學生潛能開發教育研究賸餘 108 萬餘元。
活動與獎勵	158,762	55,810	35.15	教師節紀念品賸餘。
中等科學教育	9,457	2,512	26.57	中等科學教育活動賸餘 37 萬餘元；師資培育賸餘 48 萬餘元；加強各項科學研究賸餘 92 萬餘元。
國民教育 教學研究	54,155	5,902	10.90	教學研究活動賸餘 69 萬餘元；倡導各項實驗教學賸餘 70 萬餘元；國小主任甄選賸餘 70 萬餘元；國小開放教育賸餘 105 萬餘元；試辦英語教學賸餘 57 萬餘元。

三、經費賸餘簡明表(續)

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
教育活動獎勵及表揚	13,343	1,475	11.05	國小優良學生獎勵及表揚賸餘 83 萬餘元；慶祝教師節活動賸餘 10 萬餘元。
發展國小特殊教育	71,465	21,761	30.45	特殊教育學術研討會賸餘 64 萬餘元；因暑期腸病毒影響致啓智班暑期輔導賸餘 277 萬餘元；殘障專車補助款賸餘 988 萬餘元；補助私立幼稚園招收身障幼兒人事費及身障幼兒就讀私立幼稚園教育費賸餘 524 萬餘元。
發展幼稚教育	232,181	70,007	30.15	幼兒教育券補助費賸餘。
社會教育 發展特殊教育	67,963	3,044	4.48	編印特殊學生教科書賸餘 56 萬餘元；台灣區聽障生語文競賽賸餘 14 萬餘元；學雜費補助賸餘 227 萬餘元。
加強社會教育活動	36,977	2,971	8.04	辦理民俗藝術活動賸餘 35 萬餘元；辦理台灣區語文競賽賸餘 77 萬餘元；辦理終身學習護照賸餘 76 萬餘元；工讀生經費賸餘 32 萬餘元。
藝術教育	37,714	2,748	7.29	辦理藝術競賽賸餘 68 萬餘元；辦理台北文化獎章賸餘 80 萬餘元；各項藝術文化活動賸餘 88 萬餘元。
體育教育 輔導學校體育	63,641	8,438	13.26	改進特殊體育教學各項研討會賸餘。
中等學校體育活動	13,570	3,125	23.03	中等學校教職員競賽及台灣區中等學校運動會等體育活動賸餘。
社會體育活動	74,633	2,503	3.35	本市輔導推廣及組隊參加各項體育活動及殘障市民運動大會等活動賸餘。
學生保健及保險業務 學生保健	79,305	16,771	21.15	國小學生保健賸餘 160 萬餘元；健康檢查材料標餘款 247 萬餘元；因部份學校減班致減少級任教師數量之人事費賸餘 340 萬餘元；學校午餐補助及獎勵賸餘 580 萬餘元。
學生團體保險	50,201	29,468	58.70	學生團體保險標餘款 1,676 萬餘元；學生傷亡慰問金賸餘 679 萬餘元。
私立學校教職員保險 私立學校教職員保險 暨退撫基金	124,611	19,673	15.79	私立學校教職員保險補助費賸餘。
建築及設備 其他設備	451,953	4,974	1.1	教育行政電腦化硬體設備標餘款。
學校建築及設施	2,479,820	22,895	0.92	學校用地地上物拆除工程賸餘 1,765 萬餘元；校舍新建工程地質鑽探費賸餘 418 萬餘元。
其他修建工程	38,996	2,218	5.69	係空大籌備處整修工程未執行結餘。

（二）市立師範學院

市立師範學院係依師範教育法及臺北市立師範學院組織規程，以培養健全師資及其他教育專業人員，並研究教育學術為宗旨而設置。其主要職掌為配合國家教育政策，充實學生科學知識，培養優良品德，以備畢業後擔任國民小學、幼稚園教師及其他教育專業人員。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市立師範學院本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、學生公費及獎學金、建築及設備等 4 項，下分 9 項工作計畫，執行結果，除電腦軟體之採購尚未完成，綜合教學大樓新建工程辦理建照申請作業及校區供電系統改善工程，尚未完工，已保留轉入下年度繼續執行外，其餘各項尚能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 652,833,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 518,046,122 元(79.36%)，權責發生數 21,499,200 元(3.29%)，審定決算合計數 539,545,322 元，較預算數賸餘 113,287,678 元(17.35%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 6,998 萬餘元，係人員未足額進用等結餘。鐘點費賸餘 395 萬餘元，係學生社團，指導鐘點費及專題演講與各項活動比賽場次減少，鐘點費相對減支之結餘。業務費、維護費賸餘 794 萬餘元，係電腦資訊相關經費因專款專用及維修費用之結餘。旅運費賸餘 226 萬餘元，係員工上下班交通費之結餘。材料費、購置費賸餘 253 萬餘元，係美勞系所材料及團康用具未支用之結餘。補助及獎勵費賸餘 1,939 萬餘元，係教育部補助大一及大二公費學生之公費結餘。工程設備競標賸餘 676 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 82,244,052 元(包括八十六年度 109,000 元，八十七年度 82,135,052 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 45,096,684 元(54.83%)，減免數 3,049,128 元(3.71%)，未結清數 34,098,240 元(41.46%)；其減免數係教學設備及其他修建工程之標餘款與工程管理費之結餘，未結清數係進修部資訊教學設備經多次流標，尚未完工發包，需轉入下年度繼續辦理。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 市 立 師 範 學 院	652,833,000.00	539,545,322.00	518,046,122.00	21,499,200.00	539,545,322.00	- 113,287,678.00	17.35
一 般 行 政	108,134,000.00	98,704,981.00	98,704,981.00	—	98,704,981.00	- 9,429,019.00	8.72
各 科 教 育	430,711,000.00	351,767,418.00	345,487,418.00	6,280,000.00	351,767,418.00	- 78,943,582.00	18.33
學 生 公 費 及 獎 學 金	49,859,000.00	31,709,761.00	31,709,761.00	—	31,709,761.00	- 18,149,239.00	36.40
建 築 及 設 備	64,129,000.00	57,363,162.00	42,143,962.00	15,219,200.00	57,363,162.00	- 6,765,838.00	10.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺 北 市 立 師 範 學 院	82,244,052.00	3,049,128.00	3.71	45,096,684.00	54.83	34,098,240.00	41.46
86	建 築 及 設 備	109,000.00	22,609.00	20.74	86,391.00	79.26	—	—
87	各 科 教 育	534,800.00	—	—	534,800.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	81,600,252.00	3,026,519.00	3.71	44,475,493.00	54.50	34,098,240.00	41.79
	小 計	82,135,052.00	3,026,519.00	3.68	45,010,293.00	54.80	34,098,240.00	41.51

(三) 市立體育學院

市立體育學院係依臺北市立體育學院組織規程設置，以培育體育專門技術人才，並從事相關之學術研究，促進國民體育之均衡發展，應國家建設及社會經濟發展之需要而設置。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市立體育學院本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 3 項工作計畫，執行結果，除電腦設備採購案經多次流標，已保留轉入下年度繼續執行外，其餘各項尚能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 263,235,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 200,978,407 元(76.35%)，權責發生數 14,980,000 元(5.69%)，審定決算合計數 215,958,407 元，較預算數賸餘 47,276,593 元(17.96%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 1,812 萬餘元，係人員未足額進用與外籍教練酬勞費等結餘。業務費賸餘 549 萬餘元，係中山足球場辦公室環境清潔費、外籍教練住宿費、數據專線年租金、台北體院概況簡介及導師手冊印刷費、學生畢業典禮活動等經費結餘。旅運費賸餘 2,130 餘萬元，係教學與活動公車租借因活動停辦及員工上下班交通費與出差旅費等結餘。

以前年度權責發生轉入數 29,454,674 元(包括八十六年度 689,524 元，八十七年度 28,765,150 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 5,495,224 元(18.66%)，減免數 23,483,450 元(79.73%)，未結清數 476,000 元(1.61%)；減免數係中山足球場辦公室與教室修建工程，因巨蛋興建計畫尚在評估中而停辦之結餘；未結清數係天母校區新建工程環境影響評估作業尚在辦理中，仍需保留轉入下年度繼續辦理。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立體育學院	263,235,000.00	215,958,407.00	200,978,407.00	14,980,000.00	215,958,407.00	- 47,276,593.00	17.96
一 般 行 政	45,604,000.00	38,901,948.00	38,901,948.00	—	38,901,948.00	- 6,702,052.00	14.70
各 科 教 育	198,233,000.00	158,446,257.00	158,446,257.00	—	158,446,257.00	- 39,786,743.00	20.07
建 築 及 設 備	19,398,000.00	18,610,202.00	3,630,202.00	14,980,000.00	18,610,202.00	- 787,798.00	4.06

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立體育學院	29,454,674.00	23,483,450.00	79.73	5,495,224.00	18.66	476,000.00	1.61
86	建 築 及 設 備	689,524.00	—	—	213,524.00	30.97	476,000.00	69.03
87	建 築 及 設 備	28,765,150.00	23,483,450.00	81.64	5,281,700.00	18.36	—	—

(四) 市立建國高級中學

建國高級中學係依高級中學法，以發展青年身心，並為研究高深學術及學習專門知能之預備為宗旨而設置。其主要職掌為培育學生公民道德、奠定其科學基礎、充實生活知能、鍛鍊健全身心、養成修己善群勤學服務的習性，以成為術德兼備之青年。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 6 項工作計畫，執行結果，除印製台北鄉情叢書未及於年度內完成，經申請保留於下年度繼續執行，其餘各項尚能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 409,392,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 391,552,818 元（95.64%），權責發生數 1,135,000 元（0.28%），審定決算合計數 392,687,818 元，較預算數賸餘 16,704,182 元（4.08%）。本年度經費賸餘主要為：鐘點費、業務費、材料費賸餘 707 萬餘元，主要係泳訓班停辦及雜費收入短收其支出相對減支結餘。旅運費賸餘 48 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 834 萬餘元，係紅樓整修工程停辦及飲水系統改善工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 2,485,845 元（包括八十五年度 976,095 元，八十七年度 1,509,750 元），執行結果，決算經審定減免數 414,427 元（16.67%），支付實現數 2,071,418 元（83.33%），其減免數係印製台北鄉情叢書標餘款。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立建國高級中學	409,392,000.00	392,687,818.00	391,552,818.00	1,135,000.00	392,687,818.00	- 16,704,182.00	4.08
一 般 行 政	48,510,000.00	46,567,610.00	46,567,610.00	—	46,567,610.00	- 1,942,390.00	4.00
各 科 教 育	347,400,000.00	341,057,467.00	339,922,467.00	1,135,000.00	341,057,467.00	- 6,342,533.00	1.83
建 築 及 設 備	13,482,000.00	5,062,741.00	5,062,741.00	—	5,062,741.00	- 8,419,259.00	62.45

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立建國高級中學	2,485,845.00	414,427.00	16.67	2,071,418.00	83.33	—	—
85	建 築 及 設 備	976,095.00	—	—	976,095.00	100.00	—	—
87	各 科 教 育	1,509,750.00	414,427.00	27.45	1,095,323.00	72.55	—	—

（五）市立成功高級中學

成功高級中學係依高級中學法，以發展青年身心，並為研究高深學術及學習專門知能之預備為宗旨而設置。其主要職掌為培育學生公民道德、奠定其科學基礎、充實生活知能、鍛練健全身心、養成修己善群勤學服務的習性，以成為術德兼備之青年。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 252,579,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 248,076,044 元（98.22%），較預算數賸餘 4,502,956 元（1.78%）。本年度經費賸餘主要為：工程費賸餘 52 萬餘元，主要係遮陽設施改善與廁所整修等工程標餘款。業務費、維護費、材料費賸餘 207 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及課業費短收其支出相對減支結餘。旅運費、購置費賸餘 102 萬餘元，係課業費短收其支出相對減支結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立成功高級中學	252,579,000.00	248,076,044.00	248,076,044.00	—	248,076,044.00	- 4,502,956.00	1.78
一 般 行 政	34,241,000.00	33,544,983.00	33,544,983.00	—	33,544,983.00	- 696,017.00	2.03
各 科 教 育	211,118,000.00	208,057,452.00	208,057,452.00	—	208,057,452.00	- 3,060,548.00	1.45
建 築 及 設 備	7,220,000.00	6,473,609.00	6,473,609.00	—	6,473,609.00	- 746,391.00	10.34

（六）市立第一女子高級中學

第一女子高級中學係依高級中學法，以發展青年身心，並為研究高深學術及學習專門知能之預備為宗旨而設置。其主要職掌為培育學生公民道德、奠定其科學基礎、充實生活知能、鍛練健全身心、養成修己善群勤學服務的習性，以成為術德兼備之青年。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 6 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 347,624,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數為 342,069,496 元（98.40%），較預算數賸餘 5,554,504 元（1.60%）。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 97 萬餘元，主要係暑期泳訓班停辦之教練鐘點費結餘。業務費賸餘 78 萬餘元，主要係暑期泳訓班停辦及場地開放短收其支出相對減支及員工自強活動結餘。維護費、材料費賸餘 258 萬餘元，係學雜費短收其支出相對減支結餘。工程費賸餘 65 萬餘元，主要係圖書館音樂教室整修工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立第一女子高級中學	347,624,000.00	342,069,496.00	342,069,496.00	—	342,069,496.00	- 5,554,504.00	1.60
一 般 行 政	45,039,000.00	43,728,552.00	43,728,552.00	—	43,728,552.00	- 1,310,448.00	2.91
各 科 教 育	293,915,000.00	290,361,636.00	290,361,636.00	—	290,361,636.00	- 3,553,364.00	1.21
建 築 及 設 備	8,670,000.00	7,979,308.00	7,979,308.00	—	7,979,308.00	- 690,692.00	7.97

（七）市立中山女子高級中學

中山女子高級中學係依高級中學法，以發展青年身心，並為研究高深學術及學習專門知能之預備為宗旨而設置。其主要職掌為培育學生公民道德、奠定其科學基礎、充實生活知能、鍛練健全身心、養成修己善群勤學服務的習性，以成為術德兼備之青年。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 291,143,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 274,677,610 元（94.34%），較預算數賸餘 16,465,390 元（5.66%）。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 1,064 萬餘元，係教師未足額進用結餘。業務費賸餘 143 萬餘元，鐘點費賸餘 43 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及員工外勤交通誤餐等結餘。維護費、材料費賸餘 237 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及課業費短收其支出相對減支結餘。旅運費賸餘 73 萬餘元，係公務出差旅費及員工上下班交通費結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 3,684,228（包括八十五年度 147,000 元，八十七年度 3,537,228 元），執行結果，決算經審定未結清數 3,684,228 元（100%），係逸仙樓經內政部定為三級古蹟，其整修工程經專家評估應依文化資產保存法整建，致總工程費不足，須於八十九年度編列補足預算方能發包，仍需轉入下年度處理。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立中山女子高級中學	291,143,000.00	274,677,610.00	274,677,610.00	—	274,677,610.00	16,465,390.00	5.66
一般行政	36,435,000.00	34,774,308.00	34,774,308.00	—	34,774,308.00	1,660,692.00	4.56
各科教育	249,869,000.00	235,395,539.00	235,395,539.00	—	235,395,539.00	14,473,461.00	5.79
建築及設備	4,839,000.00	4,507,763.00	4,507,763.00	—	4,507,763.00	331,237.00	6.85

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立中山女子高級中學	3,684,228.00	—	—	—	—	3,684,228.00	100.00
85	建築及設備	147,000.00	—	—	—	—	147,000.00	100.00
87	建築及設備	3,537,228.00	—	—	—	—	3,537,228.00	100.00

(八) 市立景美女子高級中學

景美女子高級中學係依高級中學法，以發展青年身心，並為研究高深學術及學習專門知能之預備為宗旨而設置。其主要職掌為培育學生公民道德、奠定其科學基礎、充實生活知能、鍛練健全身心、養成修己善群勤學服務的習性，以成為術德兼備之青年。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 268,961,600 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 262,765,318 元 (97.70%)，較預算數賸餘 6,196,282 元 (2.30%)。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 214 萬餘元，係暑期游泳訓練班停辦教練鐘點費未支用及教師代課鐘點費之結餘。業務費、維護費、材料費賸餘 281 萬餘元，主要係暑期泳訓班停辦及雜費短收其支出相對減支等結餘。設備費賸餘 47 萬餘元，主要係教學設備標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 9,947,295 元（包括八十六年度 6,696,900 元，八十七年度 3,250,395 元），執行結果，決算經審定減免數 26,368 元（0.27%），支付實現數 9,920,927 元（99.73%），其減免數係守衛室修建工程變更施作內容減帳結餘。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立景美女子高級中學	268,961,600.00	262,765,318.00	262,765,318.00	—	262,765,318.00	6,196,282.00	2.30
一般行政	38,900,600.00	38,369,655.00	38,369,655.00	—	38,369,655.00	530,945.00	1.36
各科教育	224,311,000.00	219,294,090.00	219,294,090.00	—	219,294,090.00	5,016,910.00	2.24
建築及設備	5,750,000.00	5,101,573.00	5,101,573.00	—	5,101,573.00	648,427.00	11.28

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺北市立景美女子高級中學	9,947,295.00	26,368.00	0.27	9,920,927.00	99.73	—	—
	各科教育	2,162,395.00	—	—	2,162,395.00	100.00	—	—
	建築及設備	4,534,505.00	—	—	4,534,505.00	100.00	—	—
	小 計	6,696,900.00	—	—	6,696,900.00	100.00	—	—
87	各科教育	1,499,000.00	—	—	1,499,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,751,395.00	26,368.00	1.51	1,725,027.00	98.49	—	—
	小 計	3,250,395.00	26,368.00	0.81	3,224,027.00	99.19	—	—

（九）市立中正高級中學

中正高級中學係依高級中學法，以發展青年身心，並為研究高深學術及學習專門知能之預備為宗旨而設置。其主要職掌為培育學生公民道德、奠定其科學基礎、充實生活知能、鍛鍊健全身心、養成修己善群勤學服務的習性，以成為術德兼備之青年。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 300,274,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 294,884,923 元（98.21%），較預算數賸餘 5,389,077 元（1.79%）。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 52 萬餘元，係暑期泳訓班停辦之結餘。業務費、維護費、材料費、旅運費、購置費等賸餘 380 萬餘元，主要係場地開放及雜費收入短收其支出相對減支之結餘。工程費賸餘 79 萬餘元，主要係誠正樓屋頂防漏隔熱工程及高壓電力設備增設工程等標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立中正高級中學	300,274,000.00	294,884,923.00	294,884,923.00	—	294,884,923.00	- 5,389,077.00	1.79
一 般 行 政	40,188,000.00	38,705,742.00	38,705,742.00	—	38,705,742.00	- 1,482,258.00	3.69
各 科 教 育	251,558,000.00	248,477,151.00	248,477,151.00	—	248,477,151.00	- 3,080,849.00	1.22
建 築 及 設 備	8,528,000.00	7,702,030.00	7,702,030.00	—	7,702,030.00	- 825,970.00	9.69

（一〇）市立復興高級中學

復興高級中學係依高級中學法，以發展青年身心，並為研究高深學術及學習專門知能之預備為宗旨而設置。其主要職掌為培育學生公民道德、奠定其科學基礎、充實生活知能、鍛練健全身心、養成修己善群勤學服務的習性，以成為術德兼備之青年。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 294,994,000 元，執行結果，其決算列支付實現數 285,929,403

元（96.93％），較預算數賸餘 9,064,597 元（3.07％），查支付實現內有 1,530 元，經於抽查財務收支時通知減列，原決算已自行減列，應予照數審定。本年度經費賸餘主要為： 鐘點費賸餘 138 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及代課鐘點費結餘。 業務費、維護費、材料費、購置費賸餘 543 萬餘元，因暑期泳訓班停辦、雜費及學生宿舍費收入短收其支出相對減支結餘。 工程費賸餘 174 萬餘元，係活動中心結構補強工程及自強樓等貼瓷磚工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 6,072,856 元（包括八十五年度 45,000 元，八十六年度 918,456 元，八十七年度 5,109,400 元），執行結果，決算經審定減免數 29,158 元（0.48％），支付實現數 6,043,698 元（99.52％），其減免數係工程管理費支用結餘。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立復興高級中學	294,994,000.00	285,929,403.00	285,929,403.00	—	285,929,403.00	- 9,064,597.00	3.07
一 般 行 政	45,815,000.00	45,064,690.00	45,064,690.00	—	45,064,690.00	- 750,310.00	1.64
各 科 教 育	238,786,000.00	232,343,619.00	232,343,619.00	—	232,343,619.00	- 6,442,381.00	2.70
建 築 及 設 備	10,393,000.00	8,521,094.00	8,521,094.00	—	8,521,094.00	- 1,871,906.00	18.01

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立復興高級中學	6,072,856.00	29,158.00	0.48	6,043,698.00	99.52	—	—
85	一 般 行 政	45,000.00	—	—	45,000.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	918,456.00	3,435.00	0.37	915,021.00	99.63	—	—
87	建 築 及 設 備	5,109,400.00	25,723.00	0.50	5,083,677.00	99.50	—	—

（一一）市立內湖高級中學

內湖高級中學係依高級中學法，以發展青年身心，並為研究高深學術及學習專門知能之預備為宗旨而設置。其

主要職掌為培育學生公民道德、奠定其科學基礎、充實生活知能、鍛練健全身心、養成修己善群勤學服務的習性，以成為術德兼備之青年。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，除殘障電梯增建工程因尚未完成發包，經報准轉入下年度繼續執行外，其餘各項尚能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 223,785,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 209,298,059 元(93.53%)，權責發生數 3,332,000 元(1.49%)，合計決算審定數 212,630,059 元，較預算數賸餘 11,154,941 元(4.98%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 657 萬餘元，主要係教師未足額進用及新進教師敘薪級較低結餘。鐘點費賸餘 130 萬餘元，係泳訓班停辦及代課鐘點費結餘。業務費賸餘 96 萬餘元，係場地開放等結餘。旅運費賸餘 96 萬餘元，係員工差旅費結餘。材料費賸餘 49 萬餘元，係泳訓班及教學材料費結餘。至於權責發生數之內容，係殘障電梯增建工程至八十八年五月方取得建照，第一次招標流標，致年度內無法完成，業經依法報准轉入下年度繼續執行。

以前年度決算時權責發生轉入數 54,878,204 元（包括八十四年度 240,999 元，八十五年度 7,048,228 元，八十六年度 18,168,000 元，八十七年度 29,420,977 元），執行結果，決算經審定減免數 1,874,430 元（3.41%），支付實現數 5,414,797 元（9.87%），未結清數 47,588,977 元（86.72%），其減免數 1,874,430 係活動中心暨圖書館工程標餘款及工程管理費賸餘，未結清數主要係游泳池屋頂加蓋工程，因增建看台涉及紫陽公園土地辦理都市計畫變更手續，年度內無法完成發包，仍需轉入下年度繼續執行。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立內湖高級中學	223,785,000.00	212,630,059.00	209,298,059.00	3,332,000.00	212,630,059.00	- 11,154,941.00	4.98
一 般 行 政	34,196,000.00	32,660,712.00	32,660,712.00	—	32,660,712.00	- 1,535,288.00	4.49
各 科 教 育	183,554,000.00	173,955,334.00	173,955,334.00	—	173,955,334.00	- 9,598,666.00	5.23
建 築 及 設 備	6,035,000.00	6,014,013.00	2,682,013.00	3,332,000.00	6,014,013.00	- 20,987.00	0.35

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立內湖高級中學	54,878,204.00	1,874,430.00	3.41	5,414,797.00	9.87	47,588,977.00	86.72
84	建 築 及 設 備	240,999.00	240,999.00	100.00	—	—	—	—
85	建 築 及 設 備	7,048,228.00	1,633,431.00	23.18	5,414,797.00	76.82	—	—
86	建 築 及 設 備	18,168,000.00	—	—	—	—	18,168,000.00	100.00
87	建 築 及 設 備	29,420,977.00	—	—	—	—	29,420,977.00	100.00

(一二) 市立松山高級中學

松山高級中學係依高級中學法，以發展青年身心，並為研究高深學術及學習專門知能之預備為宗旨而設置。其主要職掌為培育學生公民道德、奠定其科學基礎、充實生活知能、鍛練健全身心、養成修己善群勤學服務的習性，以成為術德兼備之青年。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 223,086,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 215,943,913 元（96.80%），較預算數賸餘 7,142,087 元（3.20%）。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 258 萬餘元，係兼、代課鐘點費結餘。業務費賸餘 194 萬餘元，係場地出借收入短收其支出相對減支及體育班招生結餘。維護費、材料費賸餘 142 萬餘元，係雜費收入及場地出借收入短收其支出相對減支結餘。旅運費賸餘 50 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立松山高級中學	223,086,000.00	215,943,913.00	215,943,913.00	—	215,943,913.00	- 7,142,087.00	3.20
一 般 行 政	33,633,000.00	31,557,071.00	31,557,071.00	—	31,557,071.00	- 2,075,929.00	6.17
各 科 教 育	185,208,000.00	180,359,252.00	180,359,252.00	—	180,359,252.00	- 4,848,748.00	2.62
建 築 及 設 備	4,245,000.00	4,027,590.00	4,027,590.00	—	4,027,590.00	- 217,410.00	5.12

（一三）市立大同高級中學

大同高級中學係依高級中學法，以發展青年身心，並為研究高深學術及學習專門知能之預備為宗旨而設置。其主要職掌為培育學生公民道德、奠定其科學基礎、充實生活知能、鍛練健全身心、養成修己善群勤學服務的習性，以成為術德兼備之青年。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 212,719,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 198,308,757 元（93.23%），較預算數賸餘 14,410,243 元（6.77%）。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 942 萬餘元，係教師未足額進用結餘。鐘點費賸餘 143 萬餘元，係兼、代課鐘點費及泳訓班教練鐘點費結餘。業務費、維護費、材料費賸餘 198 萬餘元，主要係雜費收入短收其支出相對減支及場地開放經費等結餘。工程費賸餘 75 萬餘元，主要係綜合球場整修及專科教室整修工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立大同高級中學	212,719,000.00	198,308,757.00	198,308,757.00	—	198,308,757.00	- 14,410,243.00	6.77
一 般 行 政	31,685,000.00	29,864,734.00	29,864,734.00	—	29,864,734.00	- 1,820,266.00	5.74
各 科 教 育	174,887,000.00	163,140,374.00	163,140,374.00	—	163,140,374.00	- 11,746,626.00	6.72
建 築 及 設 備	6,147,000.00	5,303,649.00	5,303,649.00	—	5,303,649.00	- 843,351.00	13.72

（一四） 市立華江高級中學

華江高級中學係依高級中學法，以發展青年身心，並為研究高深學術及學習專門知能之預備為宗旨而設置。其主要職掌為培育學生公民道德、奠定其科學基礎、充實生活知能、鍛練健全身心、養成修己善群勤學服務的習性，以成為術德兼備之青年。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 203,712,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 190,830,321 元（93.68%），較預算數賸餘 12,881,679 元（6.32%）。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 885 萬餘元，係新進教師敘薪較低及暑期泳訓班停辦結餘。鐘點費賸餘 110 萬餘元，係代課鐘點費及泳訓班停辦教練鐘點費結餘。業務費、維護費、旅運費賸餘 200 萬餘元，係雜費短收其支出相對減支及暑期泳訓班停辦結餘。工程費賸餘 41 萬餘元，主要係落水管及廣播改善、辦公室整修等工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 83,459,454 元（八十六年度 10,410,000 元，八十七年度 73,049,454 元），執行結果，決算經審定減免數 6,891 元（0.01%），支付實現數 15,532,418 元（18.61%），未結清數 67,920,145 元（81.38%）；其減免數係工程管理費結餘，未結清數係學生活動中心新建工程，因國科會公佈該校為大地震液化敏感地區，建築師為安全起見，再作第二次鑽探，致無法於年度內完工，需轉入下年度繼續執行。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立華江高級中學	203,712,000.00	190,830,321.00	190,830,321.00	—	190,830,321.00	- 12,881,679.00	6.32
一 般 行 政	34,950,000.00	32,761,770.00	32,761,770.00	—	32,761,770.00	- 2,188,230.00	6.26
各 科 教 育	162,143,000.00	151,917,437.00	151,917,437.00	—	151,917,437.00	- 10,225,563.00	6.31
建 築 及 設 備	6,619,000.00	6,151,114.00	6,151,114.00	—	6,151,114.00	- 467,886.00	7.07

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立華江高級中學	83,459,454.00	6,891.00	0.01	15,532,418.00	18.61	67,920,145.00	81.38
86	建 築 及 設 備	10,410,000.00	—	—	10,410,000.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	73,049,454.00	6,891.00	0.01	5,122,418.00	7.01	67,920,145.00	92.98

(一五) 市立明倫高級中學

明倫高級中學係依高級中學法，以發展青年身心，並為研究高深學術及學習專門知能之預備為宗旨而設置。其主要職掌為培育學生公民道德、奠定其科學基礎、充實生活知能、鍛練健全身心、養成修己善群勤學服務的習性，以成為術德兼備之青年。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 169,802,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 165,302,849 元（97.35%），較預算數賸餘 4,499,151 元（2.65%）。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 54 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及兼、代課鐘點費結餘。業務費、維護費、材料費賸餘 195 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及課業費短收其支出相對減支結餘。工程費賸餘 122 萬餘元，主要係教室噪音改善工程等標餘款。

以前年度決算權責發生轉入數 4,137,930 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 7,067 元（0.17%），支付實現數 4,130,863 元（99.83%），其減免數係工程管理費結餘。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立明倫高級中學	169,802,000.00	165,302,849.00	165,302,849.00	—	165,302,849.00	- 4,499,151.00	2.65
一 般 行 政	28,815,000.00	28,179,252.00	28,179,252.00	—	28,179,252.00	- 635,748.00	2.21
各 科 教 育	132,174,000.00	129,558,106.00	129,558,106.00	—	129,558,106.00	- 2,615,894.00	1.98
建 築 及 設 備	8,813,000.00	7,565,491.00	7,565,491.00	—	7,565,491.00	- 1,247,509.00	14.16

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立明倫高級中學	4,137,930.00	7,067.00	0.17	4,130,863.00	99.83	—	—
87	建 築 及 設 備	4,137,930.00	7,067.00	0.17	4,130,863.00	99.83	—	—

（一六）市立永春高級中學

永春高級中學係依高級中學法，以發展青年身心，並為研究高深學術及學習專門知能之預備為宗旨而設置。其主要職掌為培育學生公民道德、奠定其科學基礎、充實生活知能、鍛練健全身心、養成修己善群勤學服務的習性，以成為術德兼備之青年。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，除擋土牆工程需配合水土保持計畫與雜項執照申請，無法於年度內發包，專案申請保留轉入下年度繼續執行外，其餘尚能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 167,215,000 元，執行結果，其決算列支付實現數 153,762,810 元，權責發生數 4,410,000 元，查支付實現數內有 2,850 元，經本處抽查財務收支時通知剔除，審定支付實現數為 153,759,960 元（91.95%），權責發生數 4,410,00 元（2.64%）審定決算合計數為 158,169,960 元，較預算數賸餘 9,045,040

元（5.41％）。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 519 萬餘元，係教師代課鐘點費之結餘。業務費、材料費賸餘 159 萬餘元，係雜費短收其支出相對減支結餘。旅運費賸餘 137 萬餘元，員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 69 萬餘元，主要係飲水改善及伸縮縫整修、校園安全防護等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立永春高級中學	167,215,000.00	158,169,960.00	153,759,960.00	4,410,000.00	158,169,960.00	- 9,045,040.00	5.41
一 般 行 政	28,472,000.00	27,215,298.00	27,212,448.00	—	27,212,448.00	- 1,259,552.00	4.42
各 科 教 育	125,974,000.00	118,990,442.00	118,990,442.00	—	118,990,442.00	- 6,983,558.00	5.54
建 築 及 設 備	12,769,000.00	11,967,070.00	7,557,070.00	4,410,000.00	11,967,070.00	- 801,930.00	6.28

（一七）市立和平高級中學

和平高級中學係依高級中學法，以發展青年身心，並為研究高深學術及學習專門知能之預備為宗旨而設置。其主要職掌為培育學生公民道德、奠定其科學基礎、充實生活知能、鍛練健全身心、養成修己善群勤學服務的習性，以成為術德兼備之青年。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 217,683,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數為 192,000,934 元（88.20％），較預算數賸餘 25,682,066 元（11.80％）。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 1,960 萬餘元，係教職員工未足額進用之薪津結餘。鐘點費賸餘 112 萬餘元，係代課鐘點費結餘。業務費、維護費、旅運費、材料費、購置費賸餘 392 萬餘元，主要係國中部減班及課業費、雜費收入短收其支出相對減支結餘。設備費賸餘 66 萬餘元，係教學設備標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立和平高級中學	217,683,000.00	192,000,934.00	192,000,934.00	—	192,000,934.00	- 25,682,066.00	11.80
一 般 行 政	34,640,000.00	30,850,884.00	30,850,884.00	—	30,850,884.00	- 3,789,116.00	10.94
各 科 教 育	178,511,000.00	157,537,778.00	157,537,778.00	—	157,537,778.00	- 20,973,222.00	11.75
建 築 及 設 備	4,532,000.00	3,612,272.00	3,612,272.00	—	3,612,272.00	- 919,728.00	20.29

（一八）市立陽明高級中學

陽明高級中學係依高級中學法，以發展青年身心，並為研究高深學術及學習專門知能之預備為宗旨而設置。其主要職掌為培育學生公民道德、奠定其科學基礎、充實生活知能、鍛練健全身心、養成修己善群勤學服務的習性，以成為術德兼備之青年。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 7 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 204,709,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 200,171,695 元（97.78%），較預算數賸餘 4,537,305 元（2.22%）。本年度經費賸餘主要為：業務費、維護費、材料費賸餘 283 萬餘元，主要係暑期泳訓班停辦及雜費、場地開放收入短收其支出相對減支結餘。旅運費賸餘 86 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 42 萬餘元，係專科教室新建工程及籃排球場整地等工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 27,227,988 元（包括八十六年度 17,292,956 元，八十七年度 9,935,032 元），執行結果，決算經審定減免數 1,122,782 元（4.12%）支付實現數 26,105,206 元（95.88%），其減免數係專科教室新建工程工管費結餘及體育館球場地板及屋頂整修工程標餘款。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立陽明高級中學	204,709,000.00	200,171,695.00	200,171,695.00	—	200,171,695.00	- 4,537,305.00	2.22
一 般 行 政	34,976,000.00	33,424,370.00	33,424,370.00	—	33,424,370.00	- 1,551,630.00	4.44
各 科 教 育	154,881,000.00	152,483,126.00	152,483,126.00	—	152,483,126.00	- 2,397,874.00	1.55
建 築 及 設 備	14,852,000.00	14,264,199.00	14,264,199.00	—	14,264,199.00	- 587,801.00	3.96

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立陽明高級中學	27,227,988.00	1,122,782.00	4.12	26,105,206.00	95.88	—	—
86	建 築 及 設 備	17,292,956.00	6,739.00	0.04	17,286,217.00	99.96	—	—
87	建 築 及 設 備	9,935,032.00	1,116,043.00	11.23	8,818,989.00	88.77	—	—

（一九）市立成淵高級中學

成淵高級中學係依高級中學法，以發展青年身心，並為研究高深學術及學習專門知能之預備為宗旨而設置。其主要職掌為培育學生公民道德、奠定其科學基礎、充實生活知能、鍛鍊健全身心、養成修己善群勤學服務的習性，以成為術德兼備之青年。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 228,302,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 223,594,433 元（97.94%），較預算數賸餘 4,707,567 元（2.06%）。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 95 萬餘元，主要係暑期泳訓班停辦及代課鐘點費結餘。業務費、維護費、材料費賸餘 232 萬餘元，主要係暑期泳訓班停辦及課業費、雜費收入短收其支出相對減支結餘。旅運費賸餘 71 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。設備費賸餘 40 萬餘元，

係圖書及課桌椅等各項設備採購結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立成淵高級中學	228,302,000.00	223,594,433.00	223,594,433.00	—	223,594,433.00	- 4,707,567.00	2.06
一 般 行 政	38,665,000.00	37,480,345.00	37,480,345.00	—	37,480,345.00	- 1,184,655.00	3.06
各 科 教 育	184,132,000.00	181,032,673.00	181,032,673.00	—	181,032,673.00	- 3,099,327.00	1.68
建 築 及 設 備	5,505,000.00	5,081,415.00	5,081,415.00	—	5,081,415.00	- 423,585.00	7.69

（二〇）市立西松高級中學

西松高級中學係依高級中學法，以發展青年身心，並為研究高深學術及學習專門知能之預備為宗旨而設置。其主要職掌為培育學生公民道德、奠定其科學基礎、充實生活知能、鍛練健全身心、養成修己善群勤學服務的習性，以成為術德兼備之青年。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 201,430,000 元，執行結果，其決算列支付實現數 177,772,509 元，查支付實現數內有 37,000 元，經於抽查財務收支時通知減列，審定支付實現數為 177,735,509 元（88.24%）較預算數賸餘 23,694,491 元（11.76%）。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 1,944 萬餘元，係教職員工未足額進用及暑期泳訓班停辦結餘。業務費、維護費、材料費賸餘 177 萬餘元，主要係雜費收入短收其支出相對減支及暑期泳訓班停辦、場地開放等經費結餘。旅運費賸餘 103 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。設備費賸餘 100 萬餘元，係紫外線殺菌機及臭氧發生機採購案停辦及各項教學設備標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 27,909,069 元（西松國民中學轉入數八十五年度 899,781 元；八十七年度 27,009,288 元），執行結果，決算經審定減免數 51,309 元（0.18%），支付實現數 18,092,011 元（64.83%），未結清數 9,765,749 元（34.99%），其減免數係校舍零星工程標餘款，未結清數係遷建校舍零星工程發包作業延宕，經報准轉入下年度繼續處理。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立西松高級中學	201,430,000.00	177,772,509.00	177,735,509.00	—	177,735,509.00	- 23,694,491.00	11.76
一 般 行 政	37,295,000.00	30,220,127.00	30,220,127.00	—	30,220,127.00	- 7,074,873.00	18.97
各 科 教 育	158,171,000.00	142,590,230.00	142,553,230.00	—	142,553,230.00	- 15,617,770.00	9.87
建 築 及 設 備	5,964,000.00	4,962,152.00	4,962,152.00	—	4,962,152.00	- 1,001,848.00	16.80

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	臺北市立西松高級中學	27,009,288.00	—	—	17,665,122.00	65.40	9,344,166.00	34.60
	建 築 及 設 備	27,009,288.00	—	—	17,665,122.00	65.40	9,344,166.00	34.60
85	臺北市立西松國民中學	899,781.00	51,309.00	5.70	426,889.00	47.44	421,583.00	46.85
	建 築 及 設 備	899,781.00	51,309.00	5.70	426,889.00	47.44	421,583.00	46.85

（二一）市立大直高級中學

大直高級中學係依高級中學法，以發展青年身心，並為研究高深學術及學習專門知能之預備為宗旨而設置。其主要職掌為培育學生公民道德、奠定其科學基礎、充實生活知能、鍛鍊健全身心、養成修己善群勤學服務的習性，以成為術德兼備之青年。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 7 項工作計畫，執行結果，除新建專科教室尚未完工、科學館整修工程尚未完成驗收作業，需轉入下年度繼續處理外，其餘尚能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 203,969,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 168,033,375 元(82.38%)，權責發生數 25,583,526 元(12.54%)，合計決算審定數 193,616,901 元，較預算數賸餘 10,352,099 元（5.08%）。本年度經費賸餘主要為： 人事費賸餘 806 萬餘元，係教師未足額進用結餘。 旅運費賸餘 101 萬餘

元，係員工上下班交通費結餘。 工程費賸餘 76 萬餘元，係科學館整修工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 14,688,000 元（八十七年度大直國民中學轉入數），執行結果，決算經審定未結清數 14,688,000 元（100%），其未結清數係新建專科教室連續工程土木工程部份尚未完工，及水電部份尚在辦理細部設計中，經報准轉入下年度繼續處理。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立大直高級中學	203,969,000.00	193,616,901.00	168,033,375.00	25,583,526.00	193,616,901.00	- 10,352,099.00	5.08
一 般 行 政	31,769,000.00	27,691,927.00	27,691,927.00	—	27,691,927.00	- 4,077,073.00	12.83
各 科 教 育	135,122,000.00	129,656,322.00	129,656,322.00	—	129,656,322.00	- 5,465,678.00	4.04
建 築 及 設 備	37,078,000.00	36,268,652.00	10,685,126.00	25,583,526.00	36,268,652.00	- 809,348.00	2.18

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立大直國民中學	14,688,000.00	—	—	—	—	14,688,000.00	100.00
87	建 築 及 設 備	14,688,000.00	—	—	—	—	14,688,000.00	100.00

（二二）市立大理高級中學

大理高級中學係依高級中學法，以發展青年身心，並為研究高深學術及學習專門知能之預備為宗旨而設置。其主要職掌為培育學生公民道德、奠定其科學基礎、充實生活知能、鍛練健全身心、養成修己善群勤學服務的習性，以成為術德兼備之青年。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 160,380,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 141,199,194 元（88.04%），較預算數賸餘 19,180,806 元（11.96%）。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 1,580 萬餘元，係教職員未足額進用及暑期泳訓班停辦結餘。鐘點費賸餘 104 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及兼代課鐘點費結餘。旅運費賸餘 80 萬餘元，主要係員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 59 萬餘元，主要係電源改善、蓄水池新建及水塔整修等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立大理高級中學	160,380,000.00	141,199,194.00	141,199,194.00	—	141,199,194.00	- 19,180,806.00	11.96
一 般 行 政	30,940,000.00	25,362,476.00	25,362,476.00	—	25,362,476.00	- 5,577,524.00	18.03
各 科 教 育	113,050,000.00	100,375,983.00	100,375,983.00	—	100,375,983.00	- 12,674,017.00	11.21
建 築 及 設 備	16,390,000.00	15,460,735.00	15,460,735.00	—	15,460,735.00	- 929,265.00	5.67

（二三）市立士林高級商業職業學校

士林高級商業職業學校係依據職業學校法以教授青年職業智能，培養職業道德，養成健全之基層技術人員為宗旨而設置，主要職掌為發展國民之民族精神、自治精神、國民道德、健全體格、科學及生活智能，培養德、智、體、群、美五育均衡發展，並輔導其學習專業基礎技能，以達成作育英才之任務。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林高級商業職業學校本年度施政計畫，主要包括學生之教育工作，購置儀器設備充實教學內容、技術職業之傳授等。編列一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 404,754,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 392,866,825 元(97.06%)，較預算數賸餘 11,887,175 元(2.94%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 370 萬餘元，係人員未足額進用及商科資訊等酬勞之結餘。業務費及維護費與材料費賸餘 585 萬餘元，係實習費、雜費歲入短收，歲出相對

減支之結餘。 旅運費賸餘 158 萬餘元，係員工上下班交通費之結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立士林高級商業職業學校	404,754,000.00	392,866,825.00	392,866,825.00	—	392,866,825.00	- 11,887,175.00	2.94
一 般 行 政	52,215,000.00	51,018,210.00	51,018,210.00	—	51,018,210.00	- 1,196,790.00	2.29
各 科 教 育	344,923,000.00	334,664,694.00	334,664,694.00	—	334,664,694.00	- 10,258,306.00	2.97
建 築 及 設 備	7,616,000.00	7,183,921.00	7,183,921.00	—	7,183,921.00	- 432,079.00	5.67

（二四）市立松山高級商業家事職業學校

松山高級商業家事職業學校係依據職業學校法以教授青年職業智能，培養職業道德，養成健全之基層技術人員為宗旨而設置，主要職掌為發展國民之民族精神、自治精神、國民道德、健全體格、科學及生活智能，培養德、智、體、群、美五育均衡發展，並輔導其學習專業基礎技能，以達成作育英才之任務。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山高級商業家事職業學校本年度施政計畫，主要包括學生之教育工作，購置儀器設備充實教學內容、技術職業之傳授等。編列一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 8 項工作計畫，執行結果，除新建教室暨游泳池整修工程，因屬連續性工程，尚未完工，已保留轉入下年度繼續執行外，其餘各項尚能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 293,250,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 285,299,661 元(97.29%)，權責發生數 442,184 元(0.15%)，審定決算合計數 285,741,845 元，較預算數賸餘 7,508,155 元(2.56%)。本年度經費賸餘主要為： 鐘點費賸餘 247 萬餘元，係教師代課鐘點費之結餘。 旅運費賸餘 74 萬餘元，係員工上下班交通費及各項活動差旅費之結餘。 工程設備採購競標賸餘 309 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 39,050,966 元(包括八十六年度 10,593,458 元，八十七年度 28,457,508 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 39,043,147 元(99.98%)，減免數 7,819 元(0.02%)，其減免數係新建教室暨游泳池整修與廣設大樓整修之工程管理費結餘。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立松山高級商業家事職業學校	293,250,000.00	285,741,845.00	285,299,661.00	442,184.00	285,741,845.00	- 7,508,155.00	2.56
一 般 行 政	36,410,000.00	35,893,216.00	35,893,216.00	—	35,893,216.00	- 516,784.00	1.42
各 科 教 育	219,286,000.00	215,389,784.00	215,389,784.00	—	215,389,784.00	- 3,896,216.00	1.78
建 築 及 設 備	37,554,000.00	34,458,845.00	34,016,661.00	442,184.00	34,458,845.00	- 3,095,155.00	8.24

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立松山高級商業家事職業學校	39,050,966.00	7,819.00	0.02	39,043,147.00	99.98	—	—
86	建 築 及 設 備	10,593,458.00	—	—	10,593,458.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	28,457,508.00	7,819.00	0.03	28,449,689.00	99.97	—	—

（二五）市立大安高級工業職業學校

大安高級工業職業學校係依據職業學校法以教授青年職業智能，培養職業道德，養成健全之基層技術人員為宗旨而設置，主要職掌為發展國民之民族精神、自治精神、國民道德、健全體格、科學及生活智能，培養德、智、體、群、美五育均衡發展，並輔導其學習專業基礎技能，以達成作育英才之任務。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安高級工業職業學校本年度施政計畫，主要包括學生之教育工作，購置儀器設備充實教學內容、技術職業之傳授等。編列一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 8 項工作計畫，執行結果，除綜合活動中心新建工程，尚未完工外，其餘各項均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 431,589,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 409,814,262 元(94.96%)，權責發生數 15,124,564 元(3.50%)，審定決算合計數 424,938,826 元，較預算數賸餘 6,650,174 元(1.54%)。本年度經費賸餘主要為：業務費與維護費賸餘 115 萬餘元，係新建游泳池尚未完成驗收，致游泳訓練班停辦之歲入短收，歲出相對減支及員工文康活動等經費結餘。材料費賸餘 383 萬餘元，係實習費、雜費歲入短收，歲出相對減支之結餘。設備費賸餘 42 萬餘元，係採購機具、雜項等設備之結餘。工程費賸餘 64 萬餘元，係教室裝設活動遮陽板及行政大樓屋頂整修與消防設施改善等工程之標餘款。

以前年度權責發生轉入數 50,380,846 元(包括八十四年度 358,800 元、八十五年度 210,899 元、八十六年度 49,811,147 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 1,387,621 元(2.75%)，未結清數 48,993,225 元(97.25%)；其未結清數係游泳池增設溫水設備工程尚未完成水電驗收；及綜合活動中心新建工程尚未完工，均經報准轉入下年度繼續執行。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立大安高級工業職業學校	431,589,000.00	424,938,826.00	409,814,262.00	15,124,564.00	424,938,826.00	- 6,650,174.00	1.54
一 般 行 政	74,350,000.00	73,811,574.00	73,811,574.00	—	73,811,574.00	- 538,426.00	0.72
各 科 教 育	324,944,000.00	319,895,937.00	319,895,937.00	—	319,895,937.00	- 5,048,063.00	1.55
建 築 及 設 備	32,295,000.00	31,231,315.00	16,106,751.00	15,124,564.00	31,231,315.00	- 1,063,685.00	3.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立大安高級工業職業學校	50,380,846.00	—	—	1,387,621.00	2.75	48,993,225.00	97.25
84	建 築 及 設 備	358,800.00	—	—	358,800.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	210,899.00	—	—	—	—	210,899.00	100.00
86	建 築 及 設 備	49,811,147.00	—	—	1,028,821.00	2.07	48,782,326.00	97.93

(二六) 市立松山高級工農職業學校

松山高級工農職業學校係依據職業學校法以教授青年職業智能，培養職業道德，養成健全之基層技術人員為宗旨而設置，主要職掌為發展國民之民族精神、自治精神、國民道德、健全體格、科學及生活智能，培養德、智、體、群、美五育均衡發展，並輔導其學習專業基礎技能，以達成作育英才之任務。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山高級工農職業學校本年度施政計畫，主要包括學生之教育工作，購置儀器設備充實教學內容、技術職業之傳授等。編列一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 391,685,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 382,917,401 元(97.76%)，較預算數賸餘 8,767,599 元(2.24%)。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 85 萬餘元，係實用技能班減班及教師代課鐘點費之結餘。旅運費賸餘 140 萬餘元，係員工上下班交通費之結餘。材料費賸餘 446 萬餘元，係實習費、雜費歲入短收，歲出相對減支之結餘。工程設備競標賸餘 158 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 600,000 元(八十六年度)，執行結果，其決算經審定支付實現數 600,000 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立松山高級工農職業學校	391,685,000.00	382,917,401.00	382,917,401.00	—	382,917,401.00	- 8,767,599.00	2.24
一般行政	54,856,000.00	53,659,664.00	53,659,664.00	—	53,659,664.00	- 1,196,336.00	2.18
各科教育	321,009,000.00	315,021,466.00	315,021,466.00	—	315,021,466.00	- 5,987,534.00	1.87
建築及設備	15,820,000.00	14,236,271.00	14,236,271.00	—	14,236,271.00	- 1,583,729.00	10.01

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立松山高級工農職業學校	600,000.00	—	—	600,000.00	100.00	—	—
86	建築及設備	600,000.00	—	—	600,000.00	100.00	—	—

（二七）市立南港高級工業職業學校

南港高級工業職業學校係依據職業學校法以教授青年職業智能，培養職業道德，養成健全之基層技術人員為宗旨而設置，主要職掌為發展國民之民族精神、自治精神、國民道德、健全體格、科學及生活智能，培養德、智、體、群、美五育均衡發展，並輔導其學習專業基礎技能，以達成作育英才之任務。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港高級工業職業學校本年度施政計畫，主要包括學生之教育工作，購置儀器設備充實教學內容、技術職業之傳授等。編列一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 7 項工作計畫，執行結果，除圖書資訊大樓新建工程及重機工廠新建工程為八十七至八十九年度連續計畫，尚未完工，仍需於下年度繼續執行外，其餘各項尚能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 508,506,000 元，執行結果，其決算列支付實現數 415,298,368 元，權責發生數 67,487,889 元，決算合計數 482,786,257 元，查支付實現數內有 10,800 元，經於審核五月份會計報告及原始憑證時通知減列，審定支付實現數 415,287,568 元(81.67%)，權責發生數 67,487,889 元(13.27%)，審定決算合計數 482,775,457 元，較預算數賸餘 25,730,543 元(5.06%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 1,342 萬餘元，係人員未足額進用之結餘。鐘點費賸餘 118 萬餘元，係教師代課鐘點費之結餘。業務費及維護費與材料費賸餘 773 萬餘元，係實際招生人數、住宿學生等較預計減少，其支出相對減支之結餘。旅運費賸餘 126 餘萬元，係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。工程設備競標賸餘 190 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 122,493,636 元(包括八十六年度 28,059,636 元，八十七年度 94,434,000 元)，執行結果，其決算經審定減免數 1,831,145 元(1.50%)，支付實現數 66,480,583 元(54.27%)，未結清數 54,181,908 元(44.23%)，係圖書資訊大樓新建工程及重機工廠新建工程為八十七至八十九年度連續計畫，尚未完工，均經報准轉入下年度繼續執行。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立南港高級工業職業學校	508,506,000.00	482,786,257.00	415,287,568.00	67,487,889.00	482,775,457.00	- 25,730,543.00	5.06
一 般 行 政	93,373,000.00	92,021,050.00	92,010,250.00	—	92,010,250.00	- 1,362,750.00	1.46
各 科 教 育	329,606,000.00	307,145,084.00	307,145,084.00	—	307,145,084.00	- 22,460,916.00	6.81
建 築 及 設 備	85,527,000.00	83,620,123.00	16,132,234.00	67,487,889.00	83,620,123.00	- 1,906,877.00	2.23

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立南港高級工業職業學校	122,493,636.00	1,831,145.00	1.50	66,480,583.00	54.27	54,181,908.00	44.23
86	各 科 教 育	370,140.00	—	—	370,140.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	27,689,496.00	1,831,145.00	6.61	25,858,351.00	93.39	—	—
	小 計	28,059,636.00	1,831,145.00	6.53	26,228,491.00	93.47	—	—
87	建 築 及 設 備	94,434,000.00	—	—	40,252,092.00	42.62	54,181,908.00	57.38

(二八) 市立木柵高級工業職業學校

木柵高級工業職業學校係依據職業學校法以教授青年職業智能，培養職業道德，養成健全之基層技術人員為宗旨而設置，主要職掌為發展國民之民族精神、自治精神、國民道德、健全體格、科學及生活智能，培養德、智、體、群、美五育均衡發展，並輔導其學習專業基礎技能，以達成作育英才之任務。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

木柵高級工業職業學校本年度施政計畫，主要包括學生之教育工作，購置儀器設備充實教學內容、技術職業之傳授等。編列一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 251,656,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 246,484,083 元(97.94%)，較預算數賸餘 5,171,917 元(2.06%)。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 87 萬餘元，係教師代課鐘點費之結餘。旅運費賸餘 93 萬餘元，係員工上下班交通費及物品搬運費等結餘。材料費賸餘 275 萬餘元，係實際招生較預計減少，其支出相對減支等之結餘。設備費賸餘 54 萬餘元，係採購機械、雜項等設備之結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立木柵高級工業職業學校	251,656,000.00	246,484,083.00	246,484,083.00	—	246,484,083.00	- 5,171,917.00	2.06
一 般 行 政	45,278,000.00	44,460,207.00	44,460,207.00	—	44,460,207.00	- 817,793.00	1.81
各 科 教 育	190,269,000.00	186,496,676.00	186,496,676.00	—	186,496,676.00	- 3,772,324.00	1.98
建 築 及 設 備	16,109,000.00	15,527,200.00	15,527,200.00	—	15,527,200.00	- 581,800.00	3.61

（二九）市立內湖高級工業職業學校

內湖高級工業職業學校係依據職業學校法以教授青年職業智能，培養職業道德，養成健全之基層技術人員為宗旨而設置，主要職掌為發展國民之民族精神、自治精神、國民道德、健全體格、科學及生活智能，培養德、智、體、群、美五育均衡發展，並輔導其學習專業基礎技能，以達成作育英才之任務。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖高級工業職業學校本年度施政計畫，主要包括學生之教育工作，購置儀器設備充實教學內容、技術職業之傳授等。編列一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 266,545,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 253,274,230 元(95.02%)，較預算數賸餘 13,270,770 元(4.98%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 155 萬餘元，係人員未足額進用之結餘。鐘點費賸餘 399 萬餘元，係教師代課鐘點費之結餘。業務費及維護費與材料費賸餘 528 萬餘元，係實習費、雜費歲入短收，歲出相對減支之結餘。工程設備競標賸餘 194 萬餘元。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立內湖高級工業職業學校	266,545,000.00	253,274,230.00	253,274,230.00	—	253,274,230.00	- 13,270,770.00	4.98
一 般 行 政	37,543,000.00	36,961,563.00	36,961,563.00	—	36,961,563.00	- 581,437.00	1.55
各 科 教 育	214,177,000.00	203,430,187.00	203,430,187.00	—	203,430,187.00	- 10,746,813.00	5.02
建 築 及 設 備	14,825,000.00	12,882,480.00	12,882,480.00	—	12,882,480.00	- 1,942,520.00	13.10

臺北市立國民中學八十八年度計有 60 所，均係依據國民教育法之規定設置，主要職掌為發展國民之民族精神、自治精神、國民道德、健全體格、科學及生活智能，以培養青少年德、智、體、群、美五育均衡發展，並輔導學習正常生活技能，為國民一律應接受之基本教育。茲將各校八十八年度決算審核結果說明如次：

（三〇）市立介壽國民中學

計畫實施之查核

介壽國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 201,634,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 199,734,156 元(99.06%)，較預算數賸餘 1,899,844 元(0.94%)。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 30 萬餘元，係教師代課鐘點費之結餘。旅運費賸餘 35 萬餘元，係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。工程費賸餘 85 萬餘元，係工藝及家政等教室整修工程之標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立介壽國民中學	201,634,000.00	199,734,156.00	199,734,156.00	—	199,734,156.00	- 1,899,844.00	0.94
一 般 行 政	31,246,000.00	30,807,606.00	30,807,606.00	—	30,807,606.00	- 438,394.00	1.40
各 科 教 育	165,861,000.00	165,347,503.00	165,347,503.00	—	165,347,503.00	- 513,497.00	0.31
建 築 及 設 備	4,527,000.00	3,579,047.00	3,579,047.00	—	3,579,047.00	- 947,953.00	20.94

（三一）市立民生國民中學

計畫實施之查核

民生國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 137,643,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 133,819,472 元(97.22%)，較預算數賸餘 3,823,528 元(2.78%)。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 59 萬餘元，係暑期泳訓班因腸病毒流行而停辦，及代課鐘點費之結餘。工程費賸餘 235 萬餘元，係廁所及新作排水溝整修與外牆貼磁磚工程之標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立民生國民中學	137,643,000.00	133,819,472.00	133,819,472.00	—	133,819,472.00	- 3,823,528.00	2.78
一 般 行 政	26,411,000.00	25,211,347.00	25,211,347.00	—	25,211,347.00	- 1,199,653.00	4.54
各 科 教 育	102,581,000.00	102,348,462.00	102,348,462.00	—	102,348,462.00	- 232,538.00	0.23
建 築 及 設 備	8,651,000.00	6,259,663.00	6,259,663.00	—	6,259,663.00	- 2,391,337.00	27.64

（三二）市立興雅國民中學

計畫實施之查核

興雅國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 6 項工作計畫，執行結果，除游泳池屋頂加蓋工程正進行初驗改善工作，仍需於下年度繼續執行外，其餘各項均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 135,282,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 131,975,818 元(97.56%)，權責發生數 1,573,199 元(1.16%)，審定決算合計數 133,549,017 元，較預算數賸餘 1,732,983 元(1.28%)。

本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 33 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及代課鐘點費等結餘。業務費賸餘 52 萬餘元，係暑期泳訓班停辦，歲入短收歲出相對減支之結餘。旅運費賸餘 39 萬餘元，係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立興雅國民中學	135,282,000.00	133,549,017.00	131,975,818.00	1,573,199.00	133,549,017.00	- 1,732,983.00	1.28
一 般 行 政	23,463,000.00	22,373,604.00	22,373,604.00	—	22,373,604.00	- 1,089,396.00	4.64
各 科 教 育	109,466,000.00	108,903,234.00	108,903,234.00	—	108,903,234.00	- 562,766.00	0.51
建 築 及 設 備	2,353,000.00	2,272,179.00	698,980.00	1,573,199.00	2,272,179.00	- 80,821.00	3.43

（三三）市立永吉國民中學

計畫實施之查核

永吉國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 169,525,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 166,458,316 元(98.19%)，較預算數賸餘 3,066,684 元(1.81%)。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 52 萬餘元，係暑期泳訓班停辦結餘。業務費賸餘 76 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及開放場地歲入短收，歲出相對減支之結餘。旅運費賸餘 39 萬餘元，係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。工程費賸餘 106 萬餘元，係校舍門窗整修及飲水改善系統工程之標餘款。

以前年度權責發生轉入數 10,374,526 元(八十六年度)，執行結果，其決算經審定支付實現數 10,374,526 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立永吉國民中學	169,525,000.00	166,458,316.00	166,458,316.00	—	166,458,316.00	- 3,066,684.00	1.81
一 般 行 政	27,811,000.00	25,980,765.00	25,980,765.00	—	25,980,765.00	- 1,830,235.00	6.58
各 科 教 育	136,139,000.00	135,998,254.00	135,998,254.00	—	135,998,254.00	- 140,746.00	0.10
建 築 及 設 備	5,575,000.00	4,479,297.00	4,479,297.00	—	4,479,297.00	- 1,095,703.00	19.65

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立永吉國民中學	10,374,526.00	—	—	10,374,526.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	10,374,526.00	—	—	10,374,526.00	100.00	—	—

（三四）市立 公國民中學

計畫實施之查核

公國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 125,598,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 124,105,819 元(98.81%)，較預算數賸餘 1,492,181 元(1.19%)。本年度經費賸餘主要為： 鐘點費賸餘 55 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及代課鐘點費等結餘。 工程費賸餘 38 萬餘元，係鋁窗更新及專科教室整修與教室木門更新等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立 公國民中學	125,598,000.00	124,105,819.00	124,105,819.00	—	124,105,819.00	- 1,492,181.00	1.19
一 般 行 政	25,031,000.00	24,234,078.00	24,234,078.00	—	24,234,078.00	- 796,922.00	3.18
各 科 教 育	97,065,000.00	96,771,747.00	96,771,747.00	—	96,771,747.00	- 293,253.00	0.30
建 築 及 設 備	3,502,000.00	3,099,994.00	3,099,994.00	—	3,099,994.00	- 402,006.00	11.48

（三五）市立仁愛國民中學

計畫實施之查核

仁愛國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫。執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 305,117,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 273,682,164 元(89.70%)，較預算數賸餘 31,434,836 元(10.30%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 2,864 萬餘元，係教育部降低班級人數補助款優先支用，與暑期泳訓班停辦等結餘。鐘點費賸餘 135 萬餘元，係暑期泳訓班停辦，及代課鐘點費等結餘。旅運費賸餘 50 萬餘元，係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。工程費賸餘 54 萬餘元，係廁所整修、屋頂防漏及樓板結構補強、電工場教室改善工程標餘款與工程管理費結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立仁愛國民中學	305,117,000.00	273,682,164.00	273,682,164.00	—	273,682,164.00	- 31,434,836.00	10.30
一 般 行 政	37,793,000.00	36,449,494.00	36,449,494.00	—	36,449,494.00	- 1,343,506.00	3.55
各 科 教 育	259,485,000.00	230,026,730.00	230,026,730.00	—	230,026,730.00	- 29,458,270.00	11.35
建 築 及 設 備	7,839,000.00	7,205,940.00	7,205,940.00	—	7,205,940.00	- 633,060.00	8.08

（三六）市立大安國民中學

計畫實施之查核

大安國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 6 項工作計畫。執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 212,707,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 210,175,371 元(98.81%)，較預算數賸餘 2,531,629 元(1.19%)。本年度經費賸餘主要為：人事費與鐘點費賸餘 121 萬餘元，係暑期泳訓班停辦，及代課鐘點費等結餘。業務費賸餘 61 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及開放場地歲入短收，歲出相對減支之結餘。旅運費賸餘 34 萬餘元，係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。

以前年度權責發生轉入數 4,674,000 元(八十七年度)，執行結果，其決算經審定減免數 5,429 元(0.12%)，支付實現數 4,668,571 元(99.88%)；其減免數係電源改善工程管理費結餘款。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立大安國民中學	212,707,000.00	210,175,371.00	210,175,371.00	—	210,175,371.00	- 2,531,629.00	1.19
一 般 行 政	30,232,000.00	28,538,293.00	28,538,293.00	—	28,538,293.00	- 1,693,707.00	5.60
各 科 教 育	177,012,000.00	176,424,113.00	176,424,113.00	—	176,424,113.00	- 587,887.00	0.33
建 築 及 設 備	5,463,000.00	5,212,965.00	5,212,965.00	—	5,212,965.00	- 250,035.00	4.58

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立大安國民中學	4,674,000.00	5,429.00	0.12	4,668,571.00	99.88	—	—
87	建 築 及 設 備	4,674,000.00	5,429.00	0.12	4,668,571.00	99.88	—	—

（三七）市立金華國民中學

計畫實施之查核

金華國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫。執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 284,406,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 282,918,840 元(99.48%)，較預算數賸餘 1,487,160 元(0.52%)。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 52 萬餘元，係教師代課鐘點費等結餘。工程費賸餘 61 萬餘元，係圍牆整修及木窗更換鋁窗與不銹鋼安全護欄等工程之標餘款。

以前年度權責發生轉入數 552,160 元(八十五年度)，執行結果，其決算經審定支付實現數 552,160 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立金華國民中學	284,406,000.00	282,918,840.00	282,918,840.00	—	282,918,840.00	- 1,487,160.00	0.52
一 般 行 政	35,814,000.00	35,593,018.00	35,593,018.00	—	35,593,018.00	- 220,982.00	0.62
各 科 教 育	243,502,000.00	242,891,552.00	242,891,552.00	—	242,891,552.00	- 610,448.00	0.25
建 築 及 設 備	5,090,000.00	4,434,270.00	4,434,270.00	—	4,434,270.00	- 655,730.00	12.88

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立金華國民中學	552,160.00	—	—	552,160.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	552,160.00	—	—	552,160.00	100.00	—	—

（三八）市立懷生國民中學

計畫實施之查核

懷生國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 133,184,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 124,340,915 元(93.36%)，較預算數賸餘 8,843,085 元(6.64%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 789 萬餘元，係普通班減少二班與教育部降低班級人數補助款優先支用，教師人事費等結餘。工程費賸餘 52 萬餘元，係廁所整修及飲水設施與視聽教室整修等工程之標餘款。

以前年度權責發生轉入數 2,731,777 元(八十五年度)，執行結果，其決算經審定支付實現數 2,731,777 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立懷生國民中學	133,184,000.00	124,340,915.00	124,340,915.00	—	124,340,915.00	8,843,085.00	6.64
一 般 行 政	24,698,000.00	24,584,112.00	24,584,112.00	—	24,584,112.00	113,888.00	0.46
各 科 教 育	99,985,000.00	91,784,941.00	91,784,941.00	—	91,784,941.00	8,200,059.00	8.20
建 築 及 設 備	8,501,000.00	7,971,862.00	7,971,862.00	—	7,971,862.00	529,138.00	6.22

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立懷生國民中學	2,731,777.00	—	—	2,731,777.00	100.00	—	—
85	一 般 行 政	2,731,777.00	—	—	2,731,777.00	100.00	—	—

(三九) 市立芳和國民中學

計畫實施之查核

芳和國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，

均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 96,870,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 90,262,941 元(93.18%)，較預算數賸餘 6,607,059 元(6.82%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 557 萬餘元，係人員未足額進用及新進人員敘薪較低之結餘。工程費賸餘 69 萬餘元，係教室粉刷及垃圾場與廁所整修工程之標餘款。

以前年度權責發生轉入數 5,112,900 元(八十七年度)，執行結果，其決算經審定減免數 67,102 元(1.31%)，支付實現數 5,045,798 元(98.69%)；其減免數係校門圍牆修建工程管理費結餘款。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立芳和國民中學	96,870,000.00	90,262,941.00	90,262,941.00	—	90,262,941.00	- 6,607,059.00	6.82
一 般 行 政	19,531,000.00	19,036,410.00	19,036,410.00	—	19,036,410.00	- 494,590.00	2.53
各 科 教 育	74,035,000.00	68,624,897.00	68,624,897.00	—	68,624,897.00	- 5,410,103.00	7.31
建 築 及 設 備	3,304,000.00	2,601,634.00	2,601,634.00	—	2,601,634.00	- 702,366.00	21.26

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立芳和國民中學	5,112,900.00	67,102.00	1.31	5,045,798.00	98.69	—	—
87	建 築 及 設 備	5,112,900.00	67,102.00	1.31	5,045,798.00	98.69	—	—

（四〇）市立民族國民中學

計畫實施之查核

民族國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 111,629,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 109,578,659 元(98.16%)，較預算數賸餘 2,050,341 元(1.84%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 122 萬餘元，係普通班減少

五班與暑期泳訓班停辦等結餘。 鐘點費賸餘 33 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及教師代課鐘點費之結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立民族國民中學	111,629,000.00	109,578,659.00	109,578,659.00	—	109,578,659.00	- 2,050,341.00	1.84
一 般 行 政	20,462,000.00	19,196,968.00	19,196,968.00	—	19,196,968.00	- 1,265,032.00	6.18
各 科 教 育	86,752,000.00	86,179,281.00	86,179,281.00	—	86,179,281.00	- 572,719.00	0.66
建 築 及 設 備	4,415,000.00	4,202,410.00	4,202,410.00	—	4,202,410.00	- 212,590.00	4.82

（四一）市立螢橋國民中學

計畫實施之查核

螢橋國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，各項均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 94,764,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 90,604,261 元(95.61%)，較預算數賸餘 4,159,739 元(4.39%)。本年度經費賸餘主要為： 人事費賸餘 348 萬餘元，係教育部降低班級人數補助款優先支用，教師人事費之結餘。 設備費賸餘 33 萬餘元，係採購教學等設備標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立螢橋國民中學	94,764,000.00	90,604,261.00	90,604,261.00	—	90,604,261.00	- 4,159,739.00	4.39
一 般 行 政	19,334,000.00	19,210,011.00	19,210,011.00	—	19,210,011.00	- 123,989.00	0.64
各 科 教 育	71,289,000.00	67,666,707.00	67,666,707.00	—	67,666,707.00	- 3,622,293.00	5.08
建 築 及 設 備	4,141,000.00	3,727,543.00	3,727,543.00	—	3,727,543.00	- 413,457.00	9.98

（四二）市立古亭國民中學

計畫實施之查核

古亭國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 110,771,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 109,060,846 元(98.46%)，較預算數賸餘 1,710,154 元(1.54%)。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 75 萬餘元，係暑期泳訓班停辦，及教師代課鐘點費之結餘。工程費賸餘 41 萬餘元，係庭園與工藝教室整修工程之標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立古亭國民中學	110,771,000.00	109,060,846.00	109,060,846.00	—	109,060,846.00	- 1,710,154.00	1.54
一 般 行 政	22,336,000.00	21,547,141.00	21,547,141.00	—	21,547,141.00	- 788,859.00	3.53
各 科 教 育	85,035,000.00	84,533,648.00	84,533,648.00	—	84,533,648.00	- 501,352.00	0.59
建 築 及 設 備	3,400,000.00	2,980,057.00	2,980,057.00	—	2,980,057.00	- 419,943.00	12.35

（四三）市立南門國民中學

計畫實施之查核

南門國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 232,807,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 222,356,127 元(95.51%)，較預算數賸餘 10,450,873 元(4.49%)。本年度經費賸餘主要為：人事費與鐘點費賸餘 967 萬餘元，係教育部降低班級人數補助款優先支用，教師人事費及暑期泳訓班停辦及教師代課鐘點費等結餘。業務費賸餘 41 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及開放場地歲入短收，歲出相對減支與校園安全等經費結餘。

以前年度權責發生轉入數 8,474,264 元(八十五年度)，執行結果，其決算經審定支付實現數 8,474,264 元(100

%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立南門國民中學	232,807,000.00	222,356,127.00	222,356,127.00	—	222,356,127.00	- 10,450,873.00	4.49
一 般 行 政	30,609,000.00	29,804,544.00	29,804,544.00	—	29,804,544.00	- 804,456.00	2.63
各 科 教 育	197,573,000.00	188,035,039.00	188,035,039.00	—	188,035,039.00	- 9,537,961.00	4.83
建 築 及 設 備	4,625,000.00	4,516,544.00	4,516,544.00	—	4,516,544.00	- 108,456.00	2.34

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立南門國民中學	8,474,264.00	—	—	8,474,264.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	8,474,264.00	—	—	8,474,264.00	100.00	—	—

（四四）市立中正國民中學

計畫實施之查核

中正國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 207,811,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 205,845,548 元(99.05%)，較預算數賸餘 1,965,452 元(0.95%)。本年度經費賸餘主要為鐘點費賸餘 99 萬餘元，係暑期泳訓班停辦教師代課鐘點費等結餘及其他零星賸餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立中正國民中學	207,811,000.00	205,845,548.00	205,845,548.00	—	205,845,548.00	- 1,965,452.00	0.95
一 般 行 政	31,427,000.00	30,062,790.00	30,062,790.00	—	30,062,790.00	- 1,364,210.00	4.34
各 科 教 育	171,461,000.00	171,042,139.00	171,042,139.00	—	171,042,139.00	- 418,861.00	0.24
建 築 及 設 備	4,923,000.00	4,740,619.00	4,740,619.00	—	4,740,619.00	- 182,381.00	3.70

（四五）市立萬華國民中學

計畫實施之查核

萬華國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 6 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 218,743,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 216,569,624 元(99.01%)，較預算數賸餘 2,173,376 元(0.99%)。本年度經費賸餘主要為鐘點費賸餘 120 萬餘元，係暑期泳訓班停辦教師代課鐘點費等結餘及其他零星賸餘。

以前年度權責發生轉入數 2,279,946 元(八十五年度)，執行結果，其決算經審定支付實現數 2,279,946 (100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立萬華國民中學	218,743,000.00	216,569,624.00	216,569,624.00	—	216,569,624.00	- 2,173,376.00	0.99
一 般 行 政	33,792,000.00	32,665,763.00	32,665,763.00	—	32,665,763.00	- 1,126,237.00	3.33
各 科 教 育	180,658,000.00	179,862,876.00	179,862,876.00	—	179,862,876.00	- 795,124.00	0.44
建 築 及 設 備	4,293,000.00	4,040,985.00	4,040,985.00	—	4,040,985.00	- 252,015.00	5.87

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立萬華國民中學	2,279,946.00	—	—	2,279,946.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	2,279,946.00	—	—	2,279,946.00	100.00	—	—

（四六）市立雙園國民中學

計畫實施之查核

雙園國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 120,348,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 119,554,154 元(99.34%)，較預算數賸餘 793,846 元(0.66%)。本年度經費賸餘主要為工程費賸餘 47 萬餘元，係教室不銹鋼門板裝設及校區排水系統改善與童軍炊事整修等工程之標餘款及其他零星賸餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立雙園國民中學	120,348,000.00	119,554,154.00	119,554,154.00	—	119,554,154.00	- 793,846.00	0.66
一 般 行 政	23,317,000.00	23,079,515.00	23,079,515.00	—	23,079,515.00	- 237,485.00	1.02
各 科 教 育	92,698,000.00	92,622,983.00	92,622,983.00	—	92,622,983.00	- 75,017.00	0.08
建 築 及 設 備	4,333,000.00	3,851,656.00	3,851,656.00	—	3,851,656.00	- 481,344.00	11.11

（四七）市立龍山國民中學

計畫實施之查核

龍山國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，

均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 169,251,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 157,003,645 元(92.76%)，較預算數賸餘 12,247,355 元(7.24%)。本年度經費賸餘主要為：人事費與鐘點費賸餘 999 萬餘元，係普通班減少五班、暑期泳訓班停辦及教師代課鐘點費等結餘。業務費賸餘 103 萬餘元，係減少開班及暑期泳訓班停辦與開放場地歲入短收，歲出相對減支等經費結餘。旅運費賸餘 71 萬餘元，係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立龍山國民中學	169,251,000.00	157,003,645.00	157,003,645.00	—	157,003,645.00	- 12,247,355.00	7.24
一 般 行 政	27,469,000.00	25,824,199.00	25,824,199.00	—	25,824,199.00	- 1,644,801.00	5.99
各 科 教 育	137,426,000.00	126,951,689.00	126,951,689.00	—	126,951,689.00	- 10,474,311.00	7.62
建 築 及 設 備	4,356,000.00	4,227,757.00	4,227,757.00	—	4,227,757.00	- 128,243.00	2.94

（四八）市立弘道國民中學

計畫實施之查核

弘道國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 6 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 155,284,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 153,199,585 元(98.66%)，較預算數賸餘 2,084,415 元(1.34%)。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 39 萬餘元，係暑期泳訓班停辦，及教師代課鐘點費等結餘。業務費賸餘 63 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及開放場地歲入短收，歲出相對減支與員工自強活動等經費結餘。工程費賸餘 68 萬餘元，係照明改善及廣播系統設備更新工程之標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立弘道國民中學	155,284,000.00	153,199,585.00	153,199,585.00	—	153,199,585.00	- 2,084,415.00	1.34
一 般 行 政	25,788,000.00	24,873,879.00	24,873,879.00	—	24,873,879.00	- 914,121.00	3.54
各 科 教 育	124,931,000.00	124,455,985.00	124,455,985.00	—	124,455,985.00	- 475,015.00	0.38
建 築 及 設 備	4,565,000.00	3,869,721.00	3,869,721.00	—	3,869,721.00	- 695,279.00	15.23

（四九）市立建成國民中學

計畫實施之查核

建成國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，除新建校舍工程案因涉及市府舊建物再利用，規劃費時，尚依工程進度施工中，需保留至下年度繼續執行外，其餘均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 173,924,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 111,490,926 元(64.10%)，權責發生數 56,520,741 元(32.50%)，審定決算合計數 168,011,667 元，較預算數賸餘 5,912,333 元(3.40%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 476 萬餘元，係普通班減少五班與教育部降低班級人數補助款優先支用，教師人事費等結餘。鐘點費賸餘 44 萬餘元，係教師代課鐘點費之結餘。

以前年度權責發生轉入數 109,204,164 元(八十六年度 79,352,674 元；八十七年度 29,851,490 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 50,498,933 元(46.24%)，未結清數 58,705,231 元(53.76%)；未結清數係新建校舍工程，預計八十九年十月底完工，經報准轉入下年度繼續執行。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立建成國民中學	173,924,000.00	168,011,667.00	111,490,926.00	56,520,741.00	168,011,667.00	- 5,912,333.00	3.40
一 般 行 政	22,468,000.00	21,573,291.00	21,573,291.00	—	21,573,291.00	- 894,709.00	3.98
各 科 教 育	93,224,000.00	88,243,392.00	88,243,392.00	—	88,243,392.00	- 4,980,608.00	5.34
建 築 及 設 備	58,232,000.00	58,194,984.00	1,674,243.00	56,520,741.00	58,194,984.00	- 37,016.00	0.06

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立建成國民中學	109,204,164.00	—	—	50,498,933.00	46.24	58,705,231.00	53.76
86	建 築 及 設 備	79,352,674.00	—	—	49,981,557.00	62.99	29,371,117.00	37.01
87	建 築 及 設 備	29,851,490.00	—	—	517,376.00	1.73	29,334,114.00	98.27

（五〇）市立忠孝國民中學

計畫實施之查核

忠孝國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫。執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 150,289,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 144,191,009 元(95.94%)，較預算數賸餘 6,097,991 元(4.06%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 459 萬餘元，係普通班減少一班與教育部降低班級人數補助款優先支用，教師人事費等結餘。鐘點費賸餘 64 萬餘元，係教師代課及社團活動鐘點費之結餘。旅運費賸餘 45 萬餘元，係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。

以前年度權責發生轉入數 3,142,360 元(八十七年度)，執行結果，其決算經審定減免數 40,880 元(1.30%)，支付實現數 3,101,480 元(98.70%)；減免數係校舍伸縮縫及屋頂整修工程管理費結餘款。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立忠孝國民中學	150,289,000.00	144,191,009.00	144,191,009.00	—	144,191,009.00	6,097,991.00	4.06
一 般 行 政	25,301,000.00	24,835,426.00	24,835,426.00	—	24,835,426.00	465,574.00	1.84
各 科 教 育	119,458,000.00	113,989,489.00	113,989,489.00	—	113,989,489.00	5,468,511.00	4.58
建 築 及 設 備	5,530,000.00	5,366,094.00	5,366,094.00	—	5,366,094.00	163,906.00	2.96

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立忠孝國民中學	3,142,360.00	40,880.00	1.30	3,101,480.00	98.70	—	—
87	建 築 及 設 備	3,142,360.00	40,880.00	1.30	3,101,480.00	98.70	—	—

（五一）市立民權國民中學

計畫實施之查核

民權國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 6 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 127,935,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 126,527,776 元(98.90%)，較預算數賸餘 1,407,224 元(1.10%)。本年度經費賸餘主要為： 旅運費賸餘 33 萬餘元，係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。 工程費賸餘 56 萬餘元，係屋頂水塔貼磁磚及給水系統與科技樓廁所、自強樓安全護欄整修工程之標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立民權國民中學	127,935,000.00	126,527,776.00	126,527,776.00	—	126,527,776.00	- 1,407,224.00	1.10
一 般 行 政	22,362,000.00	22,108,281.00	22,108,281.00	—	22,108,281.00	- 253,719.00	1.13
各 科 教 育	101,616,000.00	101,173,613.00	101,173,613.00	—	101,173,613.00	- 442,387.00	0.44
建 築 及 設 備	3,957,000.00	3,245,882.00	3,245,882.00	—	3,245,882.00	- 711,118.00	17.97

（五二）市立蘭州國民中學

計畫實施之查核

蘭州國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 80,344,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 78,505,698 元(97.71%)，較預算數賸餘 1,838,302 元(2.29%)。本年度經費賸餘主要為：人事費及鐘點費賸餘 69 萬餘元，係暑期泳訓班停辦與教師代課鐘點費等結餘。旅運費賸餘 40 萬餘元，係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。工程費賸餘 36 萬餘元，係藝文廣場修建及鄉土文化中心整修與屋頂防水隔熱等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立蘭州國民中學	80,344,000.00	78,505,698.00	78,505,698.00	—	78,505,698.00	- 1,838,302.00	2.29
一 般 行 政	19,771,000.00	18,718,465.00	18,718,465.00	—	18,718,465.00	- 1,052,535.00	5.32
各 科 教 育	57,215,000.00	56,813,432.00	56,813,432.00	—	56,813,432.00	- 401,568.00	0.70
建 築 及 設 備	3,358,000.00	2,973,801.00	2,973,801.00	—	2,973,801.00	- 384,199.00	11.44

（五三）市立重慶國民中學

計畫實施之查核

重慶國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫。執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 136,249,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 130,938,275 元(96.10%)，較預算數賸餘 5,310,725 元(3.90%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 455 萬餘元，係新進人員敘薪較低，致教師人事費結餘。旅運費賸餘 36 萬餘元，係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。

以前年度權責發生轉入數 3,042,577 元(八十五年度 414,518 元，八十七年度 2,628,059 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 3,042,289 元(99.99%)，減免數 288 元(0.01%)；減免數係傳達室及圍牆整修工程管理費結餘款。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立重慶國民中學	136,249,000.00	130,938,275.00	130,938,275.00	—	130,938,275.00	5,310,725.00	3.90
一 般 行 政	25,088,000.00	23,600,074.00	23,600,074.00	—	23,600,074.00	1,487,926.00	5.93
各 科 教 育	106,254,000.00	102,603,794.00	102,603,794.00	—	102,603,794.00	3,650,206.00	3.44
建 築 及 設 備	4,907,000.00	4,734,407.00	4,734,407.00	—	4,734,407.00	172,593.00	3.52

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立重慶國民中學	3,042,577.00	288.00	0.01	3,042,289.00	99.99	—	—
85	建 築 及 設 備	414,518.00	—	—	414,518.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	2,628,059.00	288.00	0.01	2,627,771.00	99.99	—	—

（五四）市立長安國民中學

計畫實施之查核

長安國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 152,941,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 144,274,719 元(94.33%)，較預算數賸餘 8,666,281 元(5.67%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 746 萬餘元，係教育部降低班級人數補助款優先支用，與新進人員敘薪較低，致教師人事費之結餘。旅運費賸餘 31 萬餘元，係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。工程費賸餘 56 萬餘元，係校舍貼磁磚工程之標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立長安國民中學	152,941,000.00	144,274,719.00	144,274,719.00	—	144,274,719.00	- 8,666,281.00	5.67
一 般 行 政	24,178,000.00	23,794,609.00	23,794,609.00	—	23,794,609.00	- 383,391.00	1.59
各 科 教 育	124,961,000.00	117,367,815.00	117,367,815.00	—	117,367,815.00	- 7,593,185.00	6.08
建 築 及 設 備	3,802,000.00	3,112,295.00	3,112,295.00	—	3,112,295.00	- 689,705.00	18.14

（五五）市立北安國民中學

計畫實施之查核

北安國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 138,468,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 135,939,255 元(98.17%)，較預算數賸餘 2,528,745 元(1.83%)。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 78 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及教師代課鐘點費等結餘。業務費賸餘 39 萬餘元，係暑期泳訓班停辦歲入短收，歲出相對減支及校園安全與員工自強活動等經費結餘。旅運費賸餘 40 萬餘元，係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。工程費賸餘 68 萬餘

元，係校內排水溝及木窗更換鋁窗工程之標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立北安國民中學	138,468,000.00	135,939,255.00	135,939,255.00	—	135,939,255.00	- 2,528,745.00	1.83
一 般 行 政	23,212,000.00	22,361,353.00	22,361,353.00	—	22,361,353.00	- 850,647.00	3.66
各 科 教 育	110,054,000.00	109,102,542.00	109,102,542.00	—	109,102,542.00	- 951,458.00	0.86
建 築 及 設 備	5,202,000.00	4,475,360.00	4,475,360.00	—	4,475,360.00	- 726,640.00	13.97

（五六）市立新興國民中學

計畫實施之查核

新興國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 96,321,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 95,084,004 元(98.72%)，較預算數賸餘 1,236,996 元(1.28%)。本年度經費賸餘主要為： 人事費賸餘 57 萬餘元，係教育部降低班級人數補助款優先支用，教師人事費結餘。 工程費賸餘 31 萬餘元，係伸縮縫局部整修及綜合球場與廁所整修等工程之標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立新興國民中學	96,321,000.00	95,084,004.00	95,084,004.00	—	95,084,004.00	- 1,236,996.00	1.28
一 般 行 政	20,700,000.00	20,642,738.00	20,642,738.00	—	20,642,738.00	- 57,262.00	0.28
各 科 教 育	71,041,000.00	70,212,403.00	70,212,403.00	—	70,212,403.00	- 828,597.00	1.17
建 築 及 設 備	4,580,000.00	4,228,863.00	4,228,863.00	—	4,228,863.00	- 351,137.00	7.67

（五七）市立中山國民中學

計畫實施之查核

中山國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 6 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 124,709,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 120,017,559 元(96.24%)，較預算數賸餘 4,691,441 元(3.76%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 241 萬餘元，係教職員工未足額進用結餘。鐘點費賸餘 45 萬餘元，係教師代課與補校授課鐘點費之結餘。工程費賸餘 125 萬餘元，係廁所整修及照明改善與木窗更換鋁窗工程之標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立中山國民中學	124,709,000.00	120,017,559.00	120,017,559.00	—	120,017,559.00	- 4,691,441.00	3.76
一 般 行 政	22,368,000.00	22,053,746.00	22,053,746.00	—	22,053,746.00	- 314,254.00	1.40
各 科 教 育	96,302,000.00	93,196,629.00	93,196,629.00	—	93,196,629.00	- 3,105,371.00	3.22
建 築 及 設 備	6,039,000.00	4,767,184.00	4,767,184.00	—	4,767,184.00	- 1,271,816.00	21.06

（五八）市立五常國民中學

計畫實施之查核

五常國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 114,093,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 107,938,012 元(94.61%)，較預算數賸餘 6,154,988 元(5.39%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 407 萬餘元，係普通班減少二班及教育部降低班級人數補助款優先支用，暑期泳訓班停辦等結餘。鐘點費賸餘 59 萬餘元，係暑期泳訓班停辦，及教師代課鐘點費與社團指導費等結餘。旅運費賸餘 48 萬餘元，係員工上下班交通費及出差旅費之結餘。工程

費賸餘 77 萬餘元，係校舍油漆粉刷工程之標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立五常國民中學	114,093,000.00	107,938,012.00	107,938,012.00	—	107,938,012.00	- 6,154,988.00	5.39
一 般 行 政	24,450,000.00	23,234,976.00	23,234,976.00	—	23,234,976.00	- 1,215,024.00	4.97
各 科 教 育	87,152,000.00	83,004,513.00	83,004,513.00	—	83,004,513.00	- 4,147,487.00	4.76
建 築 及 設 備	2,491,000.00	1,698,523.00	1,698,523.00	—	1,698,523.00	- 792,477.00	31.81

（五九）市立內湖國民中學

計畫實施之查核

內湖國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 6 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 145,774,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 142,081,039 元（97.47%），較預算數賸餘 3,692,961 元（2.53%）。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 220 萬餘元，係新進教師敘薪較低及暑期泳訓班停辦之薪津結餘。工程費賸餘 92 萬餘元，係校舍防漏、粉刷及音響系統等工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 375,764 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數 375,764 元（100%）。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立內湖國民中學	145,774,000.00	142,081,039.00	142,081,039.00	—	142,081,039.00	- 3,692,961.00	2.53
一 般 行 政	25,627,000.00	24,761,133.00	24,761,133.00	—	24,761,133.00	- 865,867.00	3.38
各 科 教 育	115,491,000.00	113,584,914.00	113,584,914.00	—	113,584,914.00	- 1,906,086.00	1.65
建 築 及 設 備	4,656,000.00	3,734,992.00	3,734,992.00	—	3,734,992.00	- 921,008.00	19.78

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立內湖國民中學	375,764.00	—	—	375,764.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	375,764.00	—	—	375,764.00	100.00	—	—

（六〇）市立麗山國民中學

計畫實施之查核

麗山國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 159,510,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數為 159,064,787 元（99.72%），較預算數賸餘 445,213 元（0.28%）。本年度經費賸餘主要為旅運費之員工上下班交通費結餘及其他零星賸餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 198,470 元(八十六年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 198,470 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立麗山國民中學	159,510,000.00	159,064,787.00	159,064,787.00	—	159,064,787.00	- 445,213.00	0.28
一 般 行 政	26,115,000.00	26,057,827.00	26,057,827.00	—	26,057,827.00	- 57,173.00	0.22
各 科 教 育	129,116,000.00	128,935,166.00	128,935,166.00	—	128,935,166.00	- 180,834.00	0.14
建 築 及 設 備	4,279,000.00	4,071,794.00	4,071,794.00	—	4,071,794.00	- 207,206.00	4.84

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立麗山國民中學	198,470.00	—	—	198,470.00	100.00	—	—
86	各 科 教 育	198,470.00	—	—	198,470.00	100.00	—	—

（六一）市立南港國民中學

計畫實施之查核

南港國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 6 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 173,018,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 171,398,423 元（99.06%），較預算數賸餘 1,619,577 元（0.94%）。本年度經費賸餘主要為： 鐘點費賸餘 72 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及兼、代課鐘點費結餘。 旅運費賸餘 31 萬餘元，係員工上下班交通費結餘及其他零星賸餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 2,758,699 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 2,049 元（0.07 %），支付實現數 2,756,650 元（99.93%），其減免數係工程管理費結餘款。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立南港國民中學	173,018,000.00	171,398,423.00	171,398,423.00	—	171,398,423.00	- 1,619,577.00	0.94
一 般 行 政	26,511,000.00	25,764,233.00	25,764,233.00	—	25,764,233.00	- 746,767.00	2.82
各 科 教 育	141,913,000.00	141,274,262.00	141,274,262.00	—	141,274,262.00	- 638,738.00	0.45
建 築 及 設 備	4,594,000.00	4,359,928.00	4,359,928.00	—	4,359,928.00	- 234,072.00	5.10

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立南港國民中學	2,758,699.00	2,049.00	0.07	2,756,650.00	99.93	—	—
87	建 築 及 設 備	2,758,699.00	2,049.00	0.07	2,756,650.00	99.93	—	—

（六二）市立誠正國民中學

計畫實施之查核

誠正國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 159,860,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 156,162,180 元（97.69%），較預算數賸餘 3,697,820 元（2.31%）。本年度經費賸餘主要為： 人事費賸餘 163 萬餘元，係因教育部降低班級人數補助款優先支用，致教師人事費結餘。 鐘點費賸餘 65 萬餘元，係因減班其支出相對減支結餘。 旅運費賸餘 70 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 116,755,330 元（ 八十六年度 9,908,330 元，八十七年度 106,847,000 元），執行結果，決算經審定支付實現數 104,184,198 元（89.23%），未結清數 12,571,132 元（10.77%），其未結清數係游泳池新建工程設計圖送都市計畫審核委員會審議，致延期發包，仍需轉入下年度繼續處理。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：
中華民國八十八年度歲出決算審定表

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立誠正國民中學	159,860,000.00	156,162,180.00	156,162,180.00	—	156,162,180.00	- 3,697,820.00	2.31
一 般 行 政	26,848,000.00	26,091,600.00	26,091,600.00	—	26,091,600.00	- 756,400.00	2.82
各 科 教 育	126,893,000.00	124,303,273.00	124,303,273.00	—	124,303,273.00	- 2,589,727.00	2.04
建 築 及 設 備	6,119,000.00	5,767,307.00	5,767,307.00	—	5,767,307.00	- 351,693.00	5.75

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立誠正國民中學	116,755,330.00	—	—	104,184,198.00	89.23	12,571,132.00	10.77
86	建 築 及 設 備	9,908,330.00	—	—	272,619.00	2.75	9,635,711.00	97.25
87	建 築 及 設 備	106,847,000.00	—	—	103,911,579.00	97.25	2,935,421.00	2.75

（六三）市立景美國民中學

計畫實施之查核

景美國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 136,153,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 135,796,805 元（99.74%），較預算數賸餘 356,195 元（0.26%）。本年度經費賸餘主要為旅運費之員工上下班交通費結餘及其他零星賸餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立景美國民中學	136,153,000.00	135,796,805.00	135,796,805.00	—	135,796,805.00	- 356,195.00	0.26
一 般 行 政	22,494,000.00	22,319,196.00	22,319,196.00	—	22,319,196.00	- 174,804.00	0.78
各 科 教 育	110,032,000.00	109,940,159.00	109,940,159.00	—	109,940,159.00	- 91,841.00	0.08
建 築 及 設 備	3,627,000.00	3,537,450.00	3,537,450.00	—	3,537,450.00	- 89,550.00	2.47

（六四）市立興福國民中學

計畫實施之查核

興福國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 59,766,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 58,835,240 元(98.44%)，較預算數賸餘 930,760 元(1.56%)。本年度經費賸餘主要為工程費賸餘 65 萬餘元，係校舍照明改善工程標餘款及其他零星結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立興福國民中學	59,766,000.00	58,835,240.00	58,835,240.00	—	58,835,240.00	- 930,760.00	1.56
一 般 行 政	16,435,000.00	16,223,404.00	16,223,404.00	—	16,223,404.00	- 211,596.00	1.29
各 科 教 育	39,754,000.00	39,696,342.00	39,696,342.00	—	39,696,342.00	- 57,658.00	0.15
建 築 及 設 備	3,577,000.00	2,915,494.00	2,915,494.00	—	2,915,494.00	- 661,506.00	18.49

（六五）市立萬芳國民中學

計畫實施之查核

萬芳國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 152,861,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 147,048,713 元（96.20%），較預算數賸餘 5,812,287 元（3.80%）。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 479 萬餘元，主要係暑期泳訓班停辦及教職員未足額進用之薪津結餘。旅運費賸餘 31 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立萬芳國民中學	152,861,000.00	147,048,713.00	147,048,713.00	—	147,048,713.00	- 5,812,287.00	3.80
一 般 行 政	27,356,000.00	26,035,364.00	26,035,364.00	—	26,035,364.00	- 1,320,636.00	4.83
各 科 教 育	121,889,000.00	117,618,196.00	117,618,196.00	—	117,618,196.00	- 4,270,804.00	3.50
建 築 及 設 備	3,616,000.00	3,395,153.00	3,395,153.00	—	3,395,153.00	- 220,847.00	6.11

（六六）市立木柵國民中學

計畫實施之查核

木柵國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 6 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 95,739,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 94,583,147 元（98.79%），較預算數賸餘 1,155,853 元（1.21%）。本年度經費賸餘主要為： 旅運費賸餘 50 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。 工程費賸餘 32 萬餘元，主要係崇德樓安全護欄整修及朝陽樓木窗改鋁窗工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立木柵國民中學	95,739,000.00	94,583,147.00	94,583,147.00	—	94,583,147.00	- 1,155,853.00	1.21
一 般 行 政	20,315,000.00	19,800,363.00	19,800,363.00	—	19,800,363.00	- 514,637.00	2.53
各 科 教 育	72,172,000.00	71,979,558.00	71,979,558.00	—	71,979,558.00	- 192,442.00	0.27
建 築 及 設 備	3,252,000.00	2,803,226.00	2,803,226.00	—	2,803,226.00	- 448,774.00	13.80

（六七）市立實踐國民中學

計畫實施之查核

實踐國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 156,036,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 153,675,325 元（98.49%），較預算數賸餘 2,360,675 元（1.51%）。本年度經費賸餘主要為：人事費、鐘點費賸餘 66 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及代課鐘點費結餘。工程費賸餘 121 萬餘元，係校舍門窗、仁愛樓屋頂防漏及蓄水池整修等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立實踐國民中學	156,036,000.00	153,675,325.00	153,675,325.00	—	153,675,325.00	- 2,360,675.00	1.51
一 般 行 政	23,193,000.00	22,336,339.00	22,336,339.00	—	22,336,339.00	- 856,661.00	3.69
各 科 教 育	124,569,000.00	124,356,216.00	124,356,216.00	—	124,356,216.00	- 212,784.00	0.17
建 築 及 設 備	8,274,000.00	6,982,770.00	6,982,770.00	—	6,982,770.00	- 1,291,230.00	15.61

（六八）市立北政國民中學

計畫實施之查核

北政國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 38,329,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 36,365,765 元(94.88%)，較預算數賸餘 1,963,235 元(5.12%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 130 萬餘元，係新進教師敘薪較低結餘。旅運費賸餘 34 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立北政國民中學	38,329,000.00	36,365,765.00	36,365,765.00	—	36,365,765.00	- 1,963,235.00	5.12
一 般 行 政	14,211,000.00	13,908,977.00	13,908,977.00	—	13,908,977.00	- 302,023.00	2.13
各 科 教 育	21,377,000.00	19,854,375.00	19,854,375.00	—	19,854,375.00	- 1,522,625.00	7.12
建 築 及 設 備	2,741,000.00	2,602,413.00	2,602,413.00	—	2,602,413.00	- 138,587.00	5.06

（六九）市立士林國民中學

計畫實施之查核

士林國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 6 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 208,037,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 207,422,627 元（99.70%），較預算數賸餘 614,373 元（0.30%）。本年度經費賸餘主要為鐘點費賸餘 22 萬餘元，係教師代課鐘點費結餘及其他零星賸餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 1,335,150 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,335,150 元（100%），係活動中心消防無障礙設施工程，因無法提供原始相關資料辦理復照暨申請使用執照，經檢討及建築師審慎評估後，決定不執行本計畫。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立士林國民中學	208,037,000.00	207,422,627.00	207,422,627.00	—	207,422,627.00	- 614,373.00	0.30
一 般 行 政	30,425,000.00	30,331,304.00	30,331,304.00	—	30,331,304.00	- 93,696.00	0.31
各 科 教 育	173,404,000.00	173,137,384.00	173,137,384.00	—	173,137,384.00	- 266,616.00	0.15
建 築 及 設 備	4,208,000.00	3,953,939.00	3,953,939.00	—	3,953,939.00	- 254,061.00	6.04

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立士林國民中學	1,335,150.00	1,335,150.00	100.00	—	—	—	—
87	建 築 及 設 備	1,335,150.00	1,335,150.00	100.00	—	—	—	—

（七〇）市立至善國民中學

計畫實施之查核

至善國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 45,987,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 42,271,080 元(91.92%)，較預算數賸餘 3,715,920 元(8.08%)。本年度經費賸餘主要為： 人事費賸餘 258 萬餘元，係教育部小班小校補助款優先支用及新進教師敘薪較低結餘。 工程費賸餘 73 萬餘元，主要係教學大樓屋頂防漏整修工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立至善國民中學	45,987,000.00	42,271,080.00	42,271,080.00	—	42,271,080.00	- 3,715,920.00	8.08
一 般 行 政	14,156,000.00	13,608,848.00	13,608,848.00	—	13,608,848.00	- 547,152.00	3.87
各 科 教 育	28,763,000.00	26,364,906.00	26,364,906.00	—	26,364,906.00	- 2,398,094.00	8.34
建 築 及 設 備	3,068,000.00	2,297,326.00	2,297,326.00	—	2,297,326.00	- 770,674.00	25.12

（七一）市立格致國民中學

計畫實施之查核

格致國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 76,543,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 71,880,045 元(93.91%)，較預算數賸餘 4,662,955 元(6.09%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 342 萬餘元，係特教班聘用代課教師敘薪較低結餘。鐘點費賸餘 37 萬餘元，係代課鐘點費結餘。工程費賸餘 45 萬餘元，主要係校園安全措施整修及油漆工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立格致國民中學	76,543,000.00	71,880,045.00	71,880,045.00	—	71,880,045.00	- 4,662,955.00	6.09
一 般 行 政	18,637,000.00	18,255,633.00	18,255,633.00	—	18,255,633.00	- 381,367.00	2.05
各 科 教 育	54,690,000.00	50,963,856.00	50,963,856.00	—	50,963,856.00	- 3,726,144.00	6.81
建 築 及 設 備	3,216,000.00	2,660,556.00	2,660,556.00	—	2,660,556.00	- 555,444.00	17.27

（七二）市立蘭雅國民中學

計畫實施之查核

蘭雅國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 185,152,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 181,663,104 元（98.12%），較預算數賸餘 3,488,896 元（1.88%）。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 66 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及普通班減班聘用教師減少結餘。鐘點費賸餘 76 萬餘元，係兼、代課鐘點費及暑期泳訓班停辦結餘。業務費賸餘 45 萬餘元，係開放場地及校園安全等經費結餘。旅運費賸餘 68 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 74 萬餘元，係廁所整修及屋頂防漏防熱工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立蘭雅國民中學	185,152,000.00	181,663,104.00	181,663,104.00	—	181,663,104.00	- 3,488,896.00	1.88
一 般 行 政	30,044,000.00	28,398,930.00	28,398,930.00	—	28,398,930.00	- 1,645,070.00	5.48
各 科 教 育	148,547,000.00	147,502,363.00	147,502,363.00	—	147,502,363.00	- 1,044,637.00	0.70
建 築 及 設 備	6,561,000.00	5,761,811.00	5,761,811.00	—	5,761,811.00	- 799,189.00	12.18

（七三）市立福安國民中學

計畫實施之查核

福安國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 75,576,000 元，執行結果，其決算列支付實現數 74,119,241 元（98.07%），較預算數賸餘 1,456,759 元（1.93%），查支付實現數內有 1,848 元，經於抽查財務收支時通知剔除，原決算已自行減列，應予照數審定。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 35 萬餘元，係代課鐘點費結餘。旅運費賸餘 41 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 61 萬餘元，係電源改善及消防設施工程標餘款及工程管理費結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立福安國民中學	75,576,000.00	74,119,241.00	74,119,241.00	—	74,119,241.00	- 1,456,759.00	1.93
一 般 行 政	18,844,000.00	18,472,818.00	18,472,818.00	—	18,472,818.00	- 371,182.00	1.97
各 科 教 育	52,570,000.00	52,119,725.00	52,119,725.00	—	52,119,725.00	- 450,275.00	0.86
建 築 及 設 備	4,162,000.00	3,526,698.00	3,526,698.00	—	3,526,698.00	- 635,302.00	15.26

（七四）市立明德國民中學

計畫實施之查核

明德國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 204,010,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 197,660,854 元（96.89%），較預算數賸餘 6,349,146 元（3.11%）。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 396 萬餘元，係新進教師敘薪較低結餘。旅運費賸餘 58 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 136 萬餘元，係廁所整修及教室防潮工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立明德國民中學	204,010,000.00	197,660,854.00	197,660,854.00	—	197,660,854.00	- 6,349,146.00	3.11
一 般 行 政	30,109,000.00	29,516,930.00	29,516,930.00	—	29,516,930.00	- 592,070.00	1.97
各 科 教 育	168,350,000.00	164,028,576.00	164,028,576.00	—	164,028,576.00	- 4,321,424.00	2.57
建 築 及 設 備	5,551,000.00	4,115,348.00	4,115,348.00	—	4,115,348.00	- 1,435,652.00	25.86

（七五）市立北投國民中學

計畫實施之查核

北投國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 7 項工作計畫，執行結果，除校舍更新第一期工程因請領使用執照中，需轉入下年度繼續處理外，其餘各項尚能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 175,173,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 172,473,849 元（98.46%），權責發生數為 1,052,317 元（0.60%），審定決算合計數為 173,526,166 元，較預算數賸餘 1,646,834 元（0.94%）。本年度經費賸餘主要為：旅運費賸餘 38 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 93 萬餘元，主要係校舍更新工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 58,452,799 元（八十六年度 43,122 元，八十七年度 58,409,677 元）執行結果，其決算經審定支付實現數 19,275,211 元（32.98%），未結清數 39,177,588 元（67.02%），其未結清數係校舍更新第一期工程土木、污水處理部分請領使用執照中，仍需轉入下年度繼續處理。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立北投國民中學	175,173,000.00	173,526,166.00	172,473,849.00	1,052,317.00	173,526,166.00	- 1,646,834.00	0.94
一 般 行 政	28,247,000.00	27,925,277.00	27,925,277.00	—	27,925,277.00	- 321,723.00	1.14
各 科 教 育	141,491,000.00	141,182,521.00	141,182,521.00	—	141,182,521.00	- 308,479.00	0.22
建 築 及 設 備	5,435,000.00	4,418,368.00	3,366,051.00	1,052,317.00	4,418,368.00	- 1,016,632.00	18.71

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立北投國民中學	58,452,799.00	—	—	19,275,211.00	32.98	39,177,588.00	67.02
86	建 築 及 設 備	43,122.00	—	—	—	—	43,122.00	100.00
87	建 築 及 設 備	58,409,677.00	—	—	19,275,211.00	33.00	39,134,466.00	67.00

（七六）市立新民國民中學

計畫實施之查核

新民國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 143,120,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數

141,728,114 元（99.03％），較預算數賸餘 1,391,886 元（0.97％）。本年度經費賸餘主要為： 鐘點費賸餘 37 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及兼代課鐘點費結餘。 旅運費賸餘 35 萬餘元，係員工上下班交通費結餘及其他零星結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立新民國民中學	143,120,000.00	141,728,114.00	141,728,114.00	—	141,728,114.00	- 1,391,886.00	0.97
一 般 行 政	25,561,000.00	24,529,494.00	24,529,494.00	—	24,529,494.00	- 1,031,506.00	4.04
各 科 教 育	112,799,000.00	112,714,214.00	112,714,214.00	—	112,714,214.00	- 84,786.00	0.08
建 築 及 設 備	4,760,000.00	4,484,406.00	4,484,406.00	—	4,484,406.00	- 275,594.00	5.79

（七七）市立桃源國民中學

計畫實施之查核

桃源國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 79,031,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 78,371,340 元（99.17％），較預算數賸餘 659,660 元(0.83％)。本年度經費賸餘主要為工程費賸餘 31 萬餘元，係風雨操場整修及安全護欄等工程標餘款及其他零星賸餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立桃源國民中學	79,031,000.00	78,371,340.00	78,371,340.00	—	78,371,340.00	- 659,660.00	0.83
一 般 行 政	17,406,000.00	17,239,421.00	17,239,421.00	—	17,239,421.00	- 166,579.00	0.96
各 科 教 育	59,762,000.00	59,604,926.00	59,604,926.00	—	59,604,926.00	- 157,074.00	0.26
建 築 及 設 備	1,863,000.00	1,526,993.00	1,526,993.00	—	1,526,993.00	- 336,007.00	18.04

（七八）市立信義國民中學

計畫實施之查核

信義國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 190,302,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 185,235,949 元（97.34%），較預算數賸餘 5,066,051 元（2.66%）。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 254 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及教育部小班教學補助款優先支用，致人事費結餘。鐘點費賸餘 107 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及兼代課鐘點費結餘。業務費賸餘 34 萬餘元，主要係暑期泳訓班停辦及校園安全經費結餘。旅運費賸餘 35 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 48 萬餘元，係廁所整修工程等標餘款及工程管理費結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立信義國民中學	190,302,000.00	185,235,949.00	185,235,949.00	—	185,235,949.00	- 5,066,051.00	2.66
一 般 行 政	31,500,000.00	30,261,615.00	30,261,615.00	—	30,261,615.00	- 1,238,385.00	3.93
各 科 教 育	153,977,000.00	150,682,436.00	150,682,436.00	—	150,682,436.00	- 3,294,564.00	2.14
建 築 及 設 備	4,825,000.00	4,291,898.00	4,291,898.00	—	4,291,898.00	- 533,102.00	11.05

（七九）市立景興國民中學

計畫實施之查核

景興國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 157,016,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 154,123,743 元（98.16%），較預算數賸餘 2,892,257 元（1.84%）。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 100 萬餘元，係暑期泳

訓班停辦及代課鐘點費結餘。 旅運費賸餘 70 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。 工程費賸餘 63 萬餘元，係走廊油漆及照明改善等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立景興國民中學	157,016,000.00	154,123,743.00	154,123,743.00	—	154,123,743.00	- 2,892,257.00	1.84
一 般 行 政	26,501,000.00	24,958,735.00	24,958,735.00	—	24,958,735.00	- 1,542,265.00	5.82
各 科 教 育	125,842,000.00	125,207,085.00	125,207,085.00	—	125,207,085.00	- 634,915.00	0.50
建 築 及 設 備	4,673,000.00	3,957,923.00	3,957,923.00	—	3,957,923.00	- 715,077.00	15.30

（八〇）市立三民國民中學

計畫實施之查核

三民國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 6 項工作計畫，執行結果，除新建活動中心暨游泳池工程係第四年連續工程正依工程進度施工中；另屋頂整修及網球場地整修工程尚在施工中，均已保留轉入下年度繼續執行，其餘尚能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 194,774,000 元，執行結果，其決算列支付實現數 154,109,687 元（79.12%），權責發生數 34,050,593 元（17.48%）決算合計數為 188,160,280 元，較預算數賸餘 6,613,720 元（3.40%）。本年度經費賸餘主要為： 業務費賸餘 62 萬餘元，主要係場地開放短收，其支出相對減支結餘。 工程費賸餘 570 萬餘元，主要係網球場地整修工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 424,743 元（八十六年度），執行結果，其決算經審定支付實現數 407,804 元（96.01%），未結清數 16,939 元（3.99%），其未結清數係活動中心暨游泳池工程為連續計畫，因尚未取得使用執照，設計監造費依進度支付，仍需保留轉入下年度繼續處理。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立三民國民中學	194,774,000.00	188,160,280.00	154,109,687.00	34,050,593.00	188,160,280.00	- 6,613,720.00	3.40
一 般 行 政	23,908,000.00	23,008,796.00	23,008,796.00	—	23,008,796.00	- 899,204.00	3.76
各 科 教 育	91,206,000.00	91,206,000.00	91,206,000.00	—	91,206,000.00	—	—
建 築 及 設 備	79,660,000.00	73,945,484.00	39,894,891.00	34,050,593.00	73,945,484.00	- 5,714,516.00	7.17

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立三民國民中學	424,743.00	—	—	407,804.00	96.01	16,939.00	3.99
86	建 築 及 設 備	424,743.00	—	—	407,804.00	96.01	16,939.00	3.99

（八一）市立敦化國民中學

計畫實施之查核

敦化國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 184,205,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 182,182,791 元（98.90%），較預算數賸餘 2,022,209 元（1.10%）。本年度經費賸餘主要為鐘點費賸餘 125 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及兼、代課鐘點費之結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立敦化國民中學	184,205,000.00	182,182,791.00	182,182,791.00	—	182,182,791.00	- 2,022,209.00	1.10
一 般 行 政	29,728,000.00	28,743,356.00	28,743,356.00	—	28,743,356.00	- 984,644.00	3.31
各 科 教 育	151,233,000.00	150,529,028.00	150,529,028.00	—	150,529,028.00	- 703,972.00	0.47
建 築 及 設 備	3,244,000.00	2,910,407.00	2,910,407.00	—	2,910,407.00	- 333,593.00	10.28

（八二）市立西湖國民中學

計畫實施之查核

西湖國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 113,976,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 111,876,924 元（98.16%），較預算數賸餘 2,099,076 元（1.84%）。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 59 萬餘元，主要係暑期泳訓班停辦結餘。旅運費賸餘 36 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 46 萬餘元，係廁所污水管換新工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 2,872,357 元（八十七年度），執行結果，其決算經審定減免數 419 元（0.01%），支付實現數 2,871,938 元（99.99%），其減免數係工程管理費支用結餘。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立西湖國民中學	113,976,000.00	111,876,924.00	111,876,924.00	—	111,876,924.00	- 2,099,076.00	1.84
一 般 行 政	23,953,000.00	22,505,296.00	22,505,296.00	—	22,505,296.00	- 1,447,704.00	6.04
各 科 教 育	84,967,000.00	84,817,149.00	84,817,149.00	—	84,817,149.00	- 149,851.00	0.18
建 築 及 設 備	5,056,000.00	4,554,479.00	4,554,479.00	—	4,554,479.00	- 501,521.00	9.92

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立西湖國民中學	2,872,357.00	419.00	0.01	2,871,938.00	99.99	—	—
87	建 築 及 設 備	2,872,357.00	419.00	0.01	2,871,938.00	99.99	—	—

(八三) 市立石牌國民中學

計畫實施之查核

石牌國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 6 項工作計畫，執行結果，除活動中心工程為八十六至八十九年度連續計畫，預計於八十九年二月完工，仍需保留於下年度繼續執行外，其餘各項尚能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 228,943,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 200,628,386 元（87.63%），權責發生數為 26,554,887 元（11.60%），審定決算合計數為 227,183,273 元，較預算數賸餘 1,759,727 元（0.77%）。本年度經費賸餘主要為鐘點費賸餘 93 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及兼、代課鐘點費結餘及其他零星賸餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 65,947,162 元（八十六年度 42,774,162 元，八十七年度 23,173,000 元），執行結果，其決算經審定支付實現數 59,763,041 元（90.62%），未結清數 6,184,121 元（9.38%），其未結清數係活動中心工程為連續計畫尚在施工中，仍需保留轉入下年度繼續處理。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立石牌國民中學	228,943,000.00	227,183,273.00	200,628,386.00	26,554,887.00	227,183,273.00	- 1,759,727.00	0.77
一 般 行 政	33,532,000.00	32,688,467.00	32,688,467.00	—	32,688,467.00	- 843,533.00	2.52
各 科 教 育	166,391,000.00	165,601,406.00	165,601,406.00	—	165,601,406.00	- 789,594.00	0.47
建 築 及 設 備	29,020,000.00	28,893,400.00	2,338,513.00	26,554,887.00	28,893,400.00	- 126,600.00	0.44

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立石牌國民中學	65,947,162.00	—	—	59,763,041.00	90.62	6,184,121.00	9.38
86	建 築 及 設 備	42,774,162.00	—	—	42,774,162.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	23,173,000.00	—	—	16,988,879.00	73.31	6,184,121.00	26.69

(八四) 市立東湖國民中學

計畫實施之查核

東湖國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 6 項工作計畫，執行結果，除活動中心暨游泳池新建工程因與土木承包商解約尚在訴訟中，及屋頂防漏暨校舍補強工程因連接走廊變更設計拆除重建，尚未完工，需轉入下年度繼續執行外，其餘各項尚能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 139,053,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 129,412,601 元（93.07%），權責發生數 5,689,879 元（4.09%），合計決算審定數 135,102,480 元，較預算數賸餘 3,950,520 元（2.84%）。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 278 萬餘元，係教育部小班教學補助款優先支用，致人事費結餘。鐘點費賸餘 41 萬餘元，係代課鐘點費結餘。旅運費賸餘 47 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 10,307,051 元（包括八十三年度 227,994 元，八十五年度 892,345 元，八十七年度 9,186,712 元），執行結果，其決算經審定支付實現數 8,827,162 元（85.64%），未結清數 1,479,889 元（14.36%），其未結清數係活動中心暨游泳池新建工程為連續計畫，因與原土木承包商訴訟中，須俟判決確定方能結案，仍需保留轉入下年度繼續處理。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立東湖國民中學	139,053,000.00	135,102,480.00	129,412,601.00	5,689,879.00	135,102,480.00	- 3,950,520.00	2.84
一 般 行 政	24,341,000.00	23,719,964.00	23,719,964.00	—	23,719,964.00	- 621,036.00	2.55
各 科 教 育	98,574,000.00	95,271,577.00	95,271,577.00	—	95,271,577.00	- 3,302,423.00	3.35
建 築 及 設 備	16,138,000.00	16,110,939.00	10,421,060.00	5,689,879.00	16,110,939.00	- 27,061.00	0.17

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立東湖國民中學	10,307,051.00	—	—	8,827,162.00	85.64	1,479,889.00	14.36
83	建 築 及 設 備	227,994.00	—	—	227,994.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	892,345.00	—	—	373,846.00	41.89	518,499.00	58.11
87	建 築 及 設 備	9,186,712.00	—	—	8,225,322.00	89.53	961,390.00	10.47

（八五）市立百齡國民中學

計畫實施之查核

百齡國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 135,604,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 134,246,081 元(99.00%)，較預算數賸餘 1,357,919 元(1.00%)。本年度經費賸餘主要為： 鐘點費賸餘 48 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及兼、代課鐘點費結餘。 工程費賸餘 39 萬餘元，係綜合球場整建及屋頂防漏整修等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立百齡國民中學	135,604,000.00	134,246,081.00	134,246,081.00	—	134,246,081.00	- 1,357,919.00	1.00
一 般 行 政	25,952,000.00	25,478,381.00	25,478,381.00	—	25,478,381.00	- 473,619.00	1.82
各 科 教 育	106,905,000.00	106,420,770.00	106,420,770.00	—	106,420,770.00	- 484,230.00	0.45
建 築 及 設 備	2,747,000.00	2,346,930.00	2,346,930.00	—	2,346,930.00	- 400,070.00	14.56

(八六) 市立明湖國民中學

計畫實施之查核

明湖國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 132,929,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 131,560,242 元(98.97%)，較預算數賸餘 1,368,758 元(1.03%)。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 32 萬餘元，係兼、代課鐘點費結餘。業務費賸餘 30 萬餘元，係保全經費結餘及開放場地收入短收，支出相對減支結餘。旅運費賸餘 35 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。

以前年度權責發生轉入數 6,361,192 元(八十六年度)，執行結果，其決算經審定減免數 93,642 元 (1.47%)，支付實現數 1,885,438 元(29.64%)，未結清數 4,382,112 元(68.89%)；其減免數係活動中心及游泳池工程標餘款，其未結清數係為活動中心及游泳池改善工程，尚未完成驗收作業，仍需保留轉入下年度繼續處理。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立明湖國民中學	132,929,000.00	131,560,242.00	131,560,242.00	—	131,560,242.00	- 1,368,758.00	1.03
一 般 行 政	24,346,000.00	23,683,148.00	23,683,148.00	—	23,683,148.00	- 662,852.00	2.72
各 科 教 育	105,829,000.00	105,251,969.00	105,251,969.00	—	105,251,969.00	- 577,031.00	0.55
建 築 及 設 備	2,754,000.00	2,625,125.00	2,625,125.00	—	2,625,125.00	- 128,875.00	4.68

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立明湖國民中學	6,361,192.00	93,642.00	1.47	1,885,438.00	29.64	4,382,112.00	68.89
86	建 築 及 設 備	6,361,192.00	93,642.00	1.47	1,885,438.00	29.64	4,382,112.00	68.89

（八七）市立天母國民中學

計畫實施之查核

天母國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 6 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 194,112,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 189,833,672 元(97.80%)，較預算數賸餘 4,278,328 元(2.20%)。本年度經費賸餘主要為：旅運費賸餘 33 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 371 萬餘元，主要係活動中心及游泳池新建工程標餘款等。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立天母國民中學	194,112,000.00	189,833,672.00	189,833,672.00	—	189,833,672.00	- 4,278,328.00	2.20
一 般 行 政	25,251,000.00	24,884,471.00	24,884,471.00	—	24,884,471.00	- 366,529.00	1.45
各 科 教 育	120,206,000.00	120,165,151.00	120,165,151.00	—	120,165,151.00	- 40,849.00	0.03
建 築 及 設 備	48,655,000.00	44,784,050.00	44,784,050.00	—	44,784,050.00	- 3,870,950.00	7.96

（八八）市立成德國民中學

計畫實施之查核

成德國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 90,464,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 89,721,377 元(99.18%)，較預算數賸餘 742,623 元(0.82%)。本年度經費賸餘主要為 旅運費賸餘 26 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。 工程費賸餘 27 萬餘元，係電腦教室整修、合作廣場地坪及週邊整修等工程標餘款。

以前年度權責發生轉入數 222,820 元（八十六年度），執行結果，決算經審定未結清數 222,820 元(100%)，其未結清數係活動中心及游泳池工程委託設計監造費，因八十八年度工程款未奉准編列，致合約無法執行，仍需保留轉入下年度繼續執行。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立成德國民中學	90,464,000.00	89,721,377.00	89,721,377.00	—	89,721,377.00	- 742,623.00	0.82
一 般 行 政	19,041,000.00	18,689,109.00	18,689,109.00	—	18,689,109.00	- 351,891.00	1.85
各 科 教 育	69,384,000.00	69,288,965.00	69,288,965.00	—	69,288,965.00	- 95,035.00	0.14
建 築 及 設 備	2,039,000.00	1,743,303.00	1,743,303.00	—	1,743,303.00	- 295,697.00	14.50

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立成德國民中學	222,820.00	—	—	—	—	222,820.00	100.00
86	建 築 及 設 備	222,820.00	—	—	—	—	222,820.00	100.00

（八九）市立關渡國民中學

計畫實施之查核

關渡國民中學本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 64,184,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 62,917,859 元(98.03%)，較預算數賸餘 1,266,141 元(1.97%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 75 萬餘元，係員工未足額進用結餘。旅運費賸餘 43 萬餘元，係員工上下班交通費及差旅費結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立關渡國民中學	64,184,000.00	62,917,859.00	62,917,859.00	—	62,917,859.00	- 1,266,141.00	1.97
一 般 行 政	17,155,000.00	16,693,554.00	16,693,554.00	—	16,693,554.00	- 461,446.00	2.69
各 科 教 育	45,600,000.00	44,824,660.00	44,824,660.00	—	44,824,660.00	- 775,340.00	1.70
建 築 及 設 備	1,429,000.00	1,399,645.00	1,399,645.00	—	1,399,645.00	- 29,355.00	2.05

台北市立國民小學八十八年度計有 137 所，均係依據國民教育法規定設置，其主要職掌為發展國民之民族精神、自治精神、國民道德、健全體格、科學及生活智能，以提高國民知識水準與素質之基本教育。茲將各校八十八年度決算審核結果說明如次：

（九〇）市立松山國民小學

計畫實施之查核

松山國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 95,624,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 93,836,065 元(98.13%)，較預算數賸餘 1,787,935 元(1.87%)，本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 90 萬餘元，係教育部降低班級人數補助款優先支用，及新進人員薪級較低，致教師人事費結餘。工程費賸餘 44 萬餘元，係活動中心整修等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立松山國民小學	95,624,000.00	93,836,065.00	93,836,065.00	—	93,836,065.00	- 1,787,935.00	1.87
一 般 行 政	84,309,000.00	83,012,654.00	83,012,654.00	—	83,012,654.00	- 1,296,346.00	1.54
各 科 教 育	7,293,000.00	7,252,542.00	7,252,542.00	—	7,252,542.00	- 40,458.00	0.55
建 築 及 設 備	4,022,000.00	3,570,869.00	3,570,869.00	—	3,570,869.00	- 451,131.00	11.22

(九一) 市立西松國民小學

計畫實施之查核

西松國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，除電源及教室照明改善工程尚未完工，已保留轉入下年度繼續執行外，其餘均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 164,573,500 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 157,445,042(95.67%)，權責發生數 5,356,402 元(3.25%)，審定決算合計數為 162,801,444 元，較預算數賸餘 1,772,056 元(1.08%)，本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 52 萬餘元，係水電費等結餘。工程費賸餘 53 萬餘元，係電源及教室照明改善與教室屋頂防漏整修等工程標餘款。

以前年度權責發生轉入數 18,948,188 元(八十六年度 6,520,734 元；八十七年度 12,427,454 元)，執行結果，決算經審定減免數 70,953 元(0.37%)，支付實現數 18,877,235 元(99.63%)；其減免數係蓄水池及廁所整修工程與校舍整修工程標餘款。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立西松國民小學	164,573,500.00	162,801,444.00	157,445,042.00	5,356,402.00	162,801,444.00	- 1,772,056.00	1.08
一 般 行 政	148,122,000.00	147,069,861.00	147,069,861.00	—	147,069,861.00	- 1,052,139.00	0.71
各 科 教 育	1,411,000.00	1,346,003.00	1,346,003.00	—	1,346,003.00	- 64,997.00	4.61
建 築 及 設 備	15,040,500.00	14,385,580.00	9,029,178.00	5,356,402.00	14,385,580.00	- 654,920.00	4.35

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立西松國民小學	18,948,188.00	70,953.00	0.37	18,877,235.00	99.63	—	—
86	建 築 及 設 備	6,520,734.00	28,320.00	0.43	6,492,414.00	99.57	—	—
87	建 築 及 設 備	12,427,454.00	42,633.00	0.34	12,384,821.00	99.66	—	—

（九二）市立興雅國民小學

計畫實施之查核

興雅國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 125,593,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 122,119,267 元(97.23%)，較預算數賸餘 3,473,733 元(2.77%)，本年度經費賸餘主要為： 人事費賸餘 242 萬餘元，係教育部降低班級人數補助款優先支用，及新進人員敘薪較低，致教師人事費結餘。 旅運費賸餘 84 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。

以前年度權責發生轉入數 3,916,398 元(八十六年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 3,916,398 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立興雅國民小學	125,593,000.00	122,119,267.00	122,119,267.00	—	122,119,267.00	- 3,473,733.00	2.77
一 般 行 政	116,446,000.00	113,585,472.00	113,585,472.00	—	113,585,472.00	- 2,860,528.00	2.46
各 科 教 育	5,403,000.00	4,888,032.00	4,888,032.00	—	4,888,032.00	- 514,968.00	9.53
建 築 及 設 備	3,744,000.00	3,645,763.00	3,645,763.00	—	3,645,763.00	- 98,237.00	2.62

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立興雅國民小學	3,916,398.00	—	—	3,916,398.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	3,916,398.00	—	—	3,916,398.00	100.00	—	—

（九三）市立三興國民小學

計畫實施之查核

三興國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 151,463,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 145,284,547 元(95.92%)，較預算數賸餘 6,178,453 元(4.08%)，本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 496 萬餘元，係教育部降低班級人數補助款優先支用，及新進人員敘薪較低，致教師人事費結餘。工程費賸餘 63 萬餘元，係樓梯扶手整修及危險樓梯牆整建等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立三興國民小學	151,463,000.00	145,284,547.00	145,284,547.00	—	145,284,547.00	- 6,178,453.00	4.08
一 般 行 政	139,175,000.00	134,274,105.00	134,274,105.00	—	134,274,105.00	- 4,900,895.00	3.52
各 科 教 育	7,540,000.00	6,911,370.00	6,911,370.00	—	6,911,370.00	- 628,630.00	8.34
建 築 及 設 備	4,748,000.00	4,099,072.00	4,099,072.00	—	4,099,072.00	- 648,928.00	13.67

（九四）市立信義國民小學

計畫實施之查核

信義國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，除校園整地美化圍牆新建工程，新建圍牆退縮人行道，因工程用地前被聯勤四四南村占用，延宕至八十八年二月搬遷，且四四南村文化保存案亦未定案，需俟都市計畫委員會審理通過後始可辦理外，其餘均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 59,232,000 元，執行結果，其決算列支付實現數 56,096,070 元，權責發生數 2,418,000 元，決算合計數為 58,514,070 元，查支付實現數內有 192 元，經於審核會計報告及憑證時通知剔除，審定支付實現數 56,095,878 元(94.71%)，權責發生數 2,418,000 元(4.08%)，審定決算合計數為 58,513,878 元，較預算數賸餘 718,122 元(1.21%)，本年度經費賸餘主要為工程費賸餘 47 萬餘元，係消防設備整修工程標餘款。

以前年度權責發生轉入數 10,547,952 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定減免數 159,500 元(1.51%)，未結清數 10,319,863 元(97.84%)，支付實現數 68,589 元(0.65%)；其減免數係警衛室校門前庭景觀與校園整地美化圍牆新建工程之標餘款，未結清數係該工程因用地前被聯勤四四南村占用，且四四南村文化保存案尚未決定，拆除作業未完成，需保留轉入下年度繼續處理。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立信義國民小學	59,232,000.00	58,514,070.00	56,095,878.00	2,418,000.00	58,513,878.00	- 718,122.00	1.21
一 般 行 政	52,981,000.00	52,778,584.00	52,778,392.00	—	52,778,392.00	- 202,608.00	0.38
各 科 教 育	1,415,000.00	1,388,909.00	1,388,909.00	—	1,388,909.00	- 26,091.00	1.84
建 築 及 設 備	4,836,000.00	4,346,577.00	1,928,577.00	2,418,000.00	4,346,577.00	- 489,423.00	10.12

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立信義國民小學	10,547,952.00	159,500.00	1.51	68,589.00	0.65	10,319,863.00	97.84
87	建 築 及 設 備	10,547,952.00	159,500.00	1.51	68,589.00	0.65	10,319,863.00	97.84

（九五）市立永春國民小學

計畫實施之查核

永春國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 157,132,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 156,277,547 元(99.46%)，較預算數賸餘 854,453 元(0.54%)，本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 35 萬餘元，係新進特殊教育教師敘薪較低之結餘。

以前年度權責發生轉入數 8,438,819 元(八十五年度 3,464,549 元；八十六年度 2,335,125 元；八十七年度 2,639,145 元)，執行結果，決算經審定減免數 311,248 元(3.69%)，未結清數 2,319,761 元(27.49%)，支付實現數 5,807,810 元(68.82%)；減免數係工程結餘款；未結清數係新建樓梯工程尚未完成驗收程序，需保留轉入下年度繼續處理。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立永春國民小學	157,132,000.00	156,277,547.00	156,277,547.00	—	156,277,547.00	- 854,453.00	0.54
一 般 行 政	142,378,000.00	142,177,085.00	142,177,085.00	—	142,177,085.00	- 200,915.00	0.14
各 科 教 育	9,525,000.00	9,130,246.00	9,130,246.00	—	9,130,246.00	- 394,754.00	4.14
建 築 及 設 備	5,229,000.00	4,970,216.00	4,970,216.00	—	4,970,216.00	- 258,784.00	4.95

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立永春國民小學	8,438,819.00	311,248.00	3.69	5,807,810.00	68.82	2,319,761.00	27.49
85	建 築 及 設 備	3,464,549.00	—	—	3,464,549.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	2,335,125.00	6,268.00	0.27	2,328,857.00	99.73	—	—
87	建 築 及 設 備	2,639,145.00	304,980.00	11.56	14,404.00	0.55	2,319,761.00	87.90

（九六）市立敦化國民小學

計畫實施之查核

敦化國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 254,683,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 251,316,771 元(98.68%)，較預算數賸餘 3,366,229 元(1.32%)，本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 144 萬餘元，係音樂班外聘教師鐘點費結餘。業務費賸餘 71 萬餘元，係導護費、校園保全及開放場地與音樂班巡迴比賽等經費結餘。工程費賸餘 77 萬餘元，係校舍門窗整修及第三、四、五棟安全護欄工程之標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立敦化國民小學	254,683,000.00	251,316,771.00	251,316,771.00	—	251,316,771.00	- 3,366,229.00	1.32
一 般 行 政	228,758,000.00	227,872,294.00	227,872,294.00	—	227,872,294.00	- 885,706.00	0.39
各 科 教 育	18,426,000.00	16,734,006.00	16,734,006.00	—	16,734,006.00	- 1,691,994.00	9.18
建 築 及 設 備	7,499,000.00	6,710,471.00	6,710,471.00	—	6,710,471.00	- 788,529.00	10.52

（九七）市立光復國民小學

計畫實施之查核

光復國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 236,683,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 233,589,848 元(98.69%)，較預算數賸餘 3,093,152 元(1.31%)，本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 54 萬餘元，係活動中心場地出借歲入短收，歲出相對減支及員工文康活動等經費結餘。旅運費賸餘 66 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 172 萬餘元，係活動中心地板更新及教室照明設備改善工程之標餘款。

以前年度權責發生轉入數 2,154,989 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定減免數 8,474 元(0.39%)，支付實現數 2,146,515 元(99.61%)；其減免數係校園安全圍欄及綠籬工程管理費結餘款。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立光復國民小學	236,683,000.00	233,589,848.00	233,589,848.00	—	233,589,848.00	3,093,152.00	1.31
一 般 行 政	220,700,000.00	219,412,060.00	219,412,060.00	—	219,412,060.00	1,287,940.00	0.58
各 科 教 育	8,564,000.00	8,492,528.00	8,492,528.00	—	8,492,528.00	71,472.00	0.83
建 築 及 設 備	7,419,000.00	5,685,260.00	5,685,260.00	—	5,685,260.00	1,733,740.00	23.37

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立光復國民小學	2,154,989.00	8,474.00	0.39	2,146,515.00	99.61	—	—
87	建 築 及 設 備	2,154,989.00	8,474.00	0.39	2,146,515.00	99.61	—	—

(九八) 市立民生國民小學

計畫實施之查核

民生國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 115,363,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 114,435,739 元(99.20%)，較預算數賸餘 927,261 元(0.80%)，本年度經費賸餘主要為工程費賸餘 65 萬餘元，係教學大樓伸縮縫屋頂整修與圍牆整修工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立民生國民小學	115,363,000.00	114,435,739.00	114,435,739.00	—	114,435,739.00	- 927,261.00	0.80
一 般 行 政	103,564,000.00	103,315,579.00	103,315,579.00	—	103,315,579.00	- 248,421.00	0.24
各 科 教 育	4,590,000.00	4,572,000.00	4,572,000.00	—	4,572,000.00	- 18,000.00	0.39
建 築 及 設 備	7,209,000.00	6,548,160.00	6,548,160.00	—	6,548,160.00	- 660,840.00	9.17

（九九）市立吳興國民小學

計畫實施之查核

吳興國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 173,286,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 170,660,010 元(98.48%)，較預算數賸餘 2,625,990 元(1.52%)，本年度經費賸餘主要為：人事費及鐘點費賸餘 139 萬餘元，係暑期游泳訓練班因腸病毒流行而停辦之結餘。旅運費賸餘 39 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 51 萬餘元，係廁所化糞池及地下室整修工程之標餘款。

以前年度權責發生轉入數 2,540,785 元(八十六年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 2,540,785 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十七年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立吳興國民小學	173,286,000.00	170,660,010.00	170,660,010.00	—	170,660,010.00	- 2,625,990.00	1.52
一 般 行 政	144,895,000.00	143,224,877.00	143,224,877.00	—	143,224,877.00	- 1,670,123.00	1.15
各 科 教 育	22,658,000.00	22,269,468.00	22,269,468.00	—	22,269,468.00	- 388,532.00	1.71
建 築 及 設 備	5,733,000.00	5,165,665.00	5,165,665.00	—	5,165,665.00	- 567,335.00	9.90

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立吳興國民小學	2,540,785.00	—	—	2,540,785.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	2,540,785.00	—	—	2,540,785.00	100.00	—	—

(一〇〇) 市立民權國民小學

計畫實施之查核

民權國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 166,431,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 165,050,258 元(99.17%)，較預算數賸餘 1,380,742 元(0.83%)，本年度經費賸餘主要為鐘點費賸餘 74 萬餘元，係暑期游泳訓練班因腸病毒流行而停辦之結餘。

以前年度權責發生轉入數 520,425 元(八十六年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 520,425 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立民權國民小學	166,431,000.00	165,050,258.00	165,050,258.00	—	165,050,258.00	- 1,380,742.00	0.83
一 般 行 政	155,411,000.00	154,192,960.00	154,192,960.00	—	154,192,960.00	- 1,218,040.00	0.78
各 科 教 育	7,848,000.00	7,759,833.00	7,759,833.00	—	7,759,833.00	- 88,167.00	1.12
建 築 及 設 備	3,172,000.00	3,097,465.00	3,097,465.00	—	3,097,465.00	- 74,535.00	2.35

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立民權國民小學	520,425.00	—	—	520,425.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	520,425.00	—	—	520,425.00	100.00	—	—

(一〇一) 市立永吉國民小學

計畫實施之查核

永吉國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 94,463,000 元，執行結果，其決算列支付實現數 93,341,886 元 (98.81%)，較預算數賸餘 1,121,114 元(1.19%)，查支付實現數內有 13,440 元，經於抽查財務收支時通知剔除，原決算已自行減列，應予照數審定。本年度經費賸餘主要為工程費賸餘 66 萬餘元，係校舍油漆工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立永吉國民小學	94,463,000.00	93,341,886.00	93,341,886.00	—	93,341,886.00	- 1,121,114.00	1.19
一 般 行 政	89,340,000.00	88,888,991.00	88,888,991.00	—	88,888,991.00	- 451,009.00	0.50
各 科 教 育	2,096,000.00	2,090,240.00	2,090,240.00	—	2,090,240.00	- 5,760.00	0.27
建 築 及 設 備	3,027,000.00	2,362,655.00	2,362,655.00	—	2,362,655.00	- 664,345.00	21.95

(一〇二) 市立福德國民小學

計畫實施之查核

福德國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 131,801,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 128,014,868 元(97.13%)，較預算數賸餘 3,786,132 元(2.87%)，本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 236 萬餘元，係教育部降低班級人數補助款優先支用，及新進人員敘薪較低，致教師人事費結餘。業務費賸餘 43 萬餘元，係場地出借歲入短收，歲出相對減支，及員工文康活動收支併列等經費結餘。工程費賸餘 72 萬餘元，係連接走廊伸縮縫

整修及綜合球場新建與活動中心舞台修建工程之標餘款。

以前年度權責發生轉入數 4,882,200 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定減免數 12,275 元(0.25%)，支付實現數 4,869,925 元(99.75%)；其減免數係活動中心結構安全補強工程管理費結餘款。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立福德國民小學	131,801,000.00	128,014,868.00	128,014,868.00	—	128,014,868.00	3,786,132.00	2.87
一 般 行 政	119,937,000.00	117,524,304.00	117,524,304.00	—	117,524,304.00	2,412,696.00	2.01
各 科 教 育	7,280,000.00	6,637,405.00	6,637,405.00	—	6,637,405.00	642,595.00	8.83
建 築 及 設 備	4,584,000.00	3,853,159.00	3,853,159.00	—	3,853,159.00	730,841.00	15.94

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立福德國民小學	4,882,200.00	12,275.00	0.25	4,869,925.00	99.75	—	—
87	建 築 及 設 備	4,882,200.00	12,275.00	0.25	4,869,925.00	99.75	—	—

(一〇三) 市立民族國民小學

計畫實施之查核

民族國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 93,269,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 92,516,659 元(99.19%)，較預算數賸餘 752,341 元(0.81%)，本度經費賸餘主要為旅運費賸餘 40 萬餘元，係員工上下班交通費及出差旅費等結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立民族國民小學	93,269,000.00	92,516,659.00	92,516,659.00	—	92,516,659.00	- 752,341.00	0.81
一 般 行 政	79,468,000.00	79,159,455.00	79,159,455.00	—	79,159,455.00	- 308,545.00	0.39
各 科 教 育	10,678,000.00	10,463,961.00	10,463,961.00	—	10,463,961.00	- 214,039.00	2.00
建 築 及 設 備	3,123,000.00	2,893,243.00	2,893,243.00	—	2,893,243.00	- 229,757.00	7.36

(一〇四) 市立三民國民小學

計畫實施之查核

三民國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，除電梯設施工程尚未完工，已保留轉入下年度繼續執行外，其餘均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 61,768,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 57,259,630 元(92.70%)，權責發生數 3,300,465 元(5.34%)，決算合計數為 60,560,095 元，較預算數賸餘 1,207,905 元(1.96%)，本年度經費賸餘主要為工程費賸餘 84 萬餘元，係電梯設施工程標餘款。

以前年度權責發生轉入數 250,000 元(八十六年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 250,000 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立三民國民小學	61,768,000.00	60,560,095.00	57,259,630.00	3,300,465.00	60,560,095.00	- 1,207,905.00	1.96
一 般 行 政	50,707,000.00	50,387,364.00	50,387,364.00	—	50,387,364.00	- 319,636.00	0.63

各 科 教 育	5,916,000.00	5,878,006.00	5,878,006.00	—	5,878,006.00	-	37,994.00	0.64
建 築 及 設 備	5,145,000.00	4,294,725.00	994,260.00	3,300,465.00	4,294,725.00	-	850,275.00	16.53

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺北市立三民國民小學	250,000.00	—	—	250,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	250,000.00	—	—	250,000.00	100.00	—	—

（一〇五）市立龍安國民小學

計畫實施之查核

龍安國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育及建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 123,706,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 121,821,994 元(98.48%)，較預算數賸餘 1,884,006 元(1.52%)，本度經費賸餘主要為： 鐘點費賸餘 72 萬餘元，係暑期泳訓班停辦鐘點費支用結餘。 業務費賸餘 24 萬餘元，係暑期泳訓班、場地開放出借歲入短收，歲出相對減支。 工程費賸餘 44 萬餘元，係屋頂防漏等整修工程之標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立龍安國民小學	123,706,000.00	121,821,994.00	121,821,994.00	—	121,821,994.00	- 1,884,006.00	1.52
一 般 行 政	108,926,000.00	107,566,119.00	107,566,119.00	—	107,566,119.00	- 1,359,881.00	1.25
各 科 教 育	8,750,000.00	8,673,595.00	8,673,595.00	—	8,673,595.00	- 76,405.00	0.87

建 築 及 設 備	6,030,000.00	5,582,280.00	5,582,280.00	—	5,582,280.00	-	447,720.00	7.42
-----------	--------------	--------------	--------------	---	--------------	---	------------	------

（一〇六）市立大安國民小學

計畫實施之查核

大安國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育及建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 183,960,000 元，執行結果，其決算列支付實現數 182,099,468 元(98.99%)，較預算數賸餘 1,860,532 元(1.01%)，本年度經費賸餘主要為：人事費及鐘點費賸餘 66 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及人員未足額進用等結餘。業務費賸餘 51 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及場地開放出借歲入短收，歲出相對減支結餘。旅運費賸餘 44 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立大安國民小學	183,960,000.00	182,099,468.00	182,099,468.00	—	182,099,468.00	- 1,860,532.00	1.01
一 般 行 政	164,698,000.00	163,059,341.00	163,059,341.00	—	163,059,341.00	- 1,638,659.00	0.99
各 科 教 育	13,244,000.00	13,219,036.00	13,219,036.00	—	13,219,036.00	- 24,964.00	0.19
建 築 及 設 備	6,018,000.00	5,821,091.00	5,821,091.00	—	5,821,091.00	- 196,909.00	3.27

（一〇七）市立幸安國民小學

計畫實施之查核

幸安國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育及建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 128,133,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 126,067,265 元(98.39%)，較預算數賸餘 2,065,735 元(1.61%)，本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 69 萬餘元，係代課教師鐘點費及暑期泳訓班停辦歲入短收，歲出相對減支之結餘。業務費賸餘 31 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及場

地開放出借歲入短收，歲出相對減支之結餘。 旅運費賸餘 54 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。

以前年度權責發生轉入數 4,853,034 元(八十五年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 4,853,034 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立幸安國民小學	128,133,000.00	126,067,265.00	126,067,265.00	—	126,067,265.00	- 2,065,735.00	1.61
一 般 行 政	115,248,000.00	113,545,696.00	113,545,696.00	—	113,545,696.00	- 1,702,304.00	1.48
各 科 教 育	7,740,000.00	7,714,020.00	7,714,020.00	—	7,714,020.00	- 25,980.00	0.34
建 築 及 設 備	5,145,000.00	4,807,549.00	4,807,549.00	—	4,807,549.00	- 337,451.00	6.56

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立幸安國民小學	4,853,034.00	—	—	4,853,034.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	4,853,034.00	—	—	4,853,034.00	100.00	—	—

（一〇八）市立建安國民小學

計畫實施之查核

建安國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育及建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 198,115,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 189,230,758 元(95.52%)，較預算數賸餘 8,884,242 元(4.48%)，本年度經費賸餘主要為： 人事費賸餘 739 萬餘元，係新進教師敘薪較低結餘。 旅運費賸餘 49 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。 工程費賸餘 66 萬餘元，係教室儲物櫃等工程標餘款。

以前年度權責發生轉入數 45,000 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數 45,000 元

(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立建安國民小學	198,115,000.00	189,230,758.00	189,230,758.00	—	189,230,758.00	8,884,242.00	4.48
一 般 行 政	179,456,000.00	171,486,258.00	171,486,258.00	—	171,486,258.00	7,969,742.00	4.44
各 科 教 育	13,689,000.00	13,470,140.00	13,470,140.00	—	13,470,140.00	218,860.00	1.60
建 築 及 設 備	4,970,000.00	4,274,360.00	4,274,360.00	—	4,274,360.00	695,640.00	14.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立建安國民小學	45,000.00	—	—	45,000.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	45,000.00	—	—	45,000.00	100.00	—	—

(一〇九) 市立仁愛國民小學

計畫實施之查核

仁愛國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育及建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 197,719,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 196,256,877 元(99.26%)，較預算數賸餘 1,462,123 元(0.74%)，本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 38 萬餘元，係代課教師鐘點費之結餘。旅運費賸餘 26 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費及設備費賸餘 59 萬餘元，係各項工程及設備競標結餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立仁愛國民小學	197,719,000.00	196,256,877.00	196,256,877.00	—	196,256,877.00	- 1,462,123.00	0.74
一 般 行 政	182,397,000.00	181,612,382.00	181,612,382.00	—	181,612,382.00	- 784,618.00	0.43
各 科 教 育	9,914,000.00	9,828,841.00	9,828,841.00	—	9,828,841.00	- 85,159.00	0.86
建 築 及 設 備	5,408,000.00	4,815,654.00	4,815,654.00	—	4,815,654.00	- 592,346.00	10.95

（一一〇）市立金華國民小學

計畫實施之查核

金華國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育及建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 116,406,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 113,282,976 元(97.32%)，較預算數賸餘 3,123,024 元(2.68%)，本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 158 萬餘元，係特幼班移撥三班至他校之教師薪資結餘。鐘點費賸餘 72 萬餘元，係暑期泳訓班歲入短收之歲出相對減支結餘。業務費賸餘 27 萬餘元，係場地開放出借歲入短收，歲出相對減支之結餘。旅運費賸餘 29 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立金華國民小學	116,406,000.00	113,282,976.00	113,282,976.00	—	113,282,976.00	- 3,123,024.00	2.68
一 般 行 政	98,780,000.00	97,549,936.00	97,549,936.00	—	97,549,936.00	- 1,230,064.00	1.25

各 科 教 育	14,471,000.00	12,702,019.00	12,702,019.00	—	12,702,019.00	-	1,768,981.00	12.22
建 築 及 設 備	3,155,000.00	3,031,021.00	3,031,021.00	—	3,031,021.00	-	123,979.00	3.93

(一一一) 市立螢橋國民小學

計畫實施之查核

螢橋國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育及建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 97,427,000 元，執行結果，決算列支付實現數 95,415,653 元(97.94%)，查支付實現數內有 510 元，經於抽查財務收支時通知剔除，原決算已自行減列，應予照數審定。較預算數賸餘 2,011,347 元(2.06%)，本年度經費賸餘主要為：人事費及鐘點費賸餘 66 萬餘元，係暑期泳訓班停辦歲入短收之歲出相對減支結餘。旅運費賸餘 28 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。補助及獎勵費賸餘 45 萬餘元，係 73.3.30 受傷學童醫療補助之結餘。

以前年度權責發生轉入數 7,508,346 元(八十六年度 59,250 元，八十七年度 7,449,096 元)，執行結果，決算經審定支付實現數 7,486,966 元(99.72%)，減免數 21,380 元(0.28%)；其減免數係工程管理費之結餘款。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立螢橋國民小學	97,427,000.00	95,415,653.00	95,415,653.00	—	95,415,653.00	- 2,011,347.00	2.06
一 般 行 政	82,356,000.00	80,728,381.00	80,728,381.00	—	80,728,381.00	- 1,627,619.00	1.98
各 科 教 育	9,721,000.00	9,555,306.00	9,555,306.00	—	9,555,306.00	- 165,694.00	1.70
建 築 及 設 備	5,350,000.00	5,131,966.00	5,131,966.00	—	5,131,966.00	- 218,034.00	4.08

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立螢橋國民小學	7,508,346.00	21,380.00	0.28	7,486,966.00	99.72	—	—

86	一 般 行 政	59,250.00	—	—	59,250.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	7,449,096.00	21,380.00	0.29	7,427,716.00	99.71	—	—

（一一二）市立古亭國民小學

計畫實施之查核

古亭國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育及建築及設備 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，除綜合大樓興建工程，正依工程進度施工中，已保留轉入下年度繼續執行外，其餘均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 140,050,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 135,607,051 元(96.83%)，權責發生數 3,173,000 元(2.27%)，審定決算合計數 138,780,051 元，較預算數賸餘 1,269,949 元(0.91%)，本年度經費賸餘主要為： 鐘點費賸餘 77 萬餘元，係音樂班外聘教師鐘點費之結餘。 旅運費賸餘 43 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。

以前年度權責發生轉入數 48,620,195 元(八十六年度 29,863,025 元，八十七年度 18,757,170 元)，執行結果，決算經審定支付實現數 36,512,463 元(75.10%)，未結清數 12,107,732 元(24.90%)；其未結清數係綜合大樓興建工程連續計畫，正依工程進度施工中，需保留轉入下年度繼續處理。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立古亭國民小學	140,050,000.00	138,780,051.00	135,607,051.00	3,173,000.00	138,780,051.00	- 1,269,949.00	0.91
一 般 行 政	114,367,000.00	114,080,761.00	114,080,761.00	—	114,080,761.00	- 286,239.00	0.25

各 科 教 育	18,768,000.00	17,828,746.00	17,828,746.00	—	17,828,746.00	- 939,254.00	5.00
建 築 及 設 備	6,915,000.00	6,870,544.00	3,697,544.00	3,173,000.00	6,870,544.00	- 44,456.00	0.64

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺北市立古亭國民小學	48,620,195.00	—	—	36,512,463.00	75.10	12,107,732.00	24.90
	一 般 行 政	270,000.00	—	—	270,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	29,593,025.00	—	—	29,593,025.00	100.00	—	—
	小 計	29,863,025.00	—	—	29,863,025.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	18,757,170.00	—	—	6,649,438.00	35.45	12,107,732.00	64.55

(一一三) 市立銘傳國民小學

計畫實施之查核

銘傳國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育及建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，除活動中心第二期補強工程尚未完成驗收程序，已保留轉入下年度繼續執行外，其餘均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 59,592,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 55,698,105 元(93.47%)，權責發生數 2,867,072 元(4.81%)，審定決算合計數為 58,565,177 元，較預算數賸餘 1,026,823 元(1.72%)，本年度經費賸餘主為：人事費賸餘 19 萬餘元，係資源班教師薪資結餘。業務費賸餘 17 萬餘元，係場地開放出借歲入短收，歲出相對減支結餘。工程費賸餘 45 萬餘元，係各項工程標餘款。

以前年度權責發生轉入數 6,291,884 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 4,877,750 元(77.52%)，未結清數 1,414,134 元(22.48%)；其未結清數係活動中心第一期補強工程尚未完成驗收程序，需保留轉入下年度繼續處理。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立銘傳國民小學	59,592,000.00	58,565,177.00	55,698,105.00	2,867,072.00	58,565,177.00	- 1,026,823.00	1.72
一 般 行 政	47,141,000.00	46,826,352.00	46,826,352.00	—	46,826,352.00	- 314,648.00	0.67
各 科 教 育	5,629,000.00	5,376,435.00	5,376,435.00	—	5,376,435.00	- 252,565.00	4.49
建 築 及 設 備	6,822,000.00	6,362,390.00	3,495,318.00	2,867,072.00	6,362,390.00	- 459,610.00	6.74

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立銘傳國民小學	6,291,884.00	—	—	4,877,750.00	77.52	1,414,134.00	22.48
87	建 築 及 設 備	6,291,884.00	—	—	4,877,750.00	77.52	1,414,134.00	22.48

（一一四）市立河堤國民小學

計畫實施之查核

河堤國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 83,971,140 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 83,236,015 元(99.12%)，較預算數賸餘 735,125 元(0.88%)，本年度經費賸餘主要為： 旅運費賸餘 23 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。 工程費賸餘 42 萬餘元，係教室、司令台整修及校舍粉刷等工程之標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立河堤國民小學	83,971,140.00	83,236,015.00	83,236,015.00	—	83,236,015.00	- 735,125.00	0.88

一 般 行 政	78,156,140.00	77,880,435.00	77,880,435.00	—	77,880,435.00	- 275,705.00	0.35
各 科 教 育	2,368,000.00	2,366,418.00	2,366,418.00	—	2,366,418.00	- 1,582.00	0.07
建 築 及 設 備	3,447,000.00	2,989,162.00	2,989,162.00	—	2,989,162.00	- 457,838.00	13.28

（一一五）市立新和國民小學

計畫實施之查核

新和國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 106,582,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 106,088,546 元(99.54%)，較預算數賸餘 493,454 元(0.46%)，本年度經費賸餘主要為工程費賸餘 44 萬餘元，係教室照明、視聽教室及遊戲場地面整修等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立新和國民小學	106,582,000.00	106,088,546.00	106,088,546.00	—	106,088,546.00	- 493,454.00	0.46
一 般 行 政	98,433,000.00	98,388,312.00	98,388,312.00	—	98,388,312.00	- 44,688.00	0.05
各 科 教 育	4,555,000.00	4,552,977.00	4,552,977.00	—	4,552,977.00	- 2,023.00	0.04
建 築 及 設 備	3,594,000.00	3,147,257.00	3,147,257.00	—	3,147,257.00	- 446,743.00	12.43

（一一六）市立忠義國民小學

計畫實施之查核

忠義國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 55,181,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 54,379,827

元(98.55%)，較預算數賸餘 801,173 元(1.45%)，本年度經費賸餘主要為：旅運費賸餘 21 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。鐘點費賸餘 13 萬餘元，係體育班柔道教練之結餘。工程費賸餘 26 萬餘元，係飲水改善、教室油漆及視聽教室整修等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立忠義國民小學	55,181,000.00	54,379,827.00	54,379,827.00	—	54,379,827.00	- 801,173.00	1.45
一 般 行 政	48,875,000.00	48,683,337.00	48,683,337.00	—	48,683,337.00	- 191,663.00	0.39
各 科 教 育	2,999,000.00	2,710,016.00	2,710,016.00	—	2,710,016.00	- 288,984.00	9.64
建 築 及 設 備	3,307,000.00	2,986,474.00	2,986,474.00	—	2,986,474.00	- 320,526.00	9.69

(一一七) 市立國語實驗國民小學

計畫實施之查核

國語實驗國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 154,171,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 153,415,584 元(99.51%)，較預算數賸餘 755,416 元(0.49%)，本年度經費賸餘主要為廁所修建、蓄水池及校園安全設施工程之標餘款。

以前年度權責發生轉入數 420,000 元(八十五年度 315,000 元，八十六年度 105,000 元)，執行結果，決算經審定支付實現數 420,000 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比

臺北市立國語實驗國民小學	154,171,000.00	153,415,584.00	153,415,584.00	—	153,415,584.00	-755,416.00	0.49
一般行政	137,358,000.00	137,341,088.00	137,341,088.00	—	137,341,088.00	-16,912.00	0.01
各科教育	6,167,000.00	6,095,596.00	6,095,596.00	—	6,095,596.00	-71,404.00	1.16
建築及設備	10,646,000.00	9,978,900.00	9,978,900.00	—	9,978,900.00	-667,100.00	6.27

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立國語實驗國民小學	420,000.00	—	—	420,000.00	100.00	—	—
85	一般行政	315,000.00	—	—	315,000.00	100.00	—	—
86	一般行政	105,000.00	—	—	105,000.00	100.00	—	—

(一一八) 市立南門國民小學

計畫實施之查核

南門國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 64,608,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 63,920,326 元(98.94%)，較預算數賸餘 687,674 元(1.06%)，本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 24 萬餘元，係場地開放及水電費等結餘。工程費賸餘 26 萬餘元，係遊戲場地坪、科學館屋頂整修及垃圾場新建工程之標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支 付 實 現 數	權 責 發 生 數	合 計	金 額	百分比

臺北市立南門國民小學	64,608,000.00	63,920,326.00	63,920,326.00	—	63,920,326.00	-	687,674.00	1.06
一般行政	60,407,000.00	60,131,522.00	60,131,522.00	—	60,131,522.00	-	275,478.00	0.46
各科教育	1,816,000.00	1,765,911.00	1,765,911.00	—	1,765,911.00	-	50,089.00	2.76
建築及設備	2,385,000.00	2,022,893.00	2,022,893.00	—	2,022,893.00	-	362,107.00	15.18

（一一九）市立公館國民小學

計畫實施之查核

公館國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 38,120,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 37,789,067 元(99.13%)，較預算數賸餘 330,933 元(0.87%)，本年度經費賸餘主要為：設備費賸餘 12 萬餘元，係採購視聽教室各項設備標餘款。工程費賸餘 13 萬餘元，係後側門整修及閉路教學視聽、瓦斯裝置等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減		
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比	
臺北市立公館國民小學	38,120,000.00	37,789,067.00	37,789,067.00	—	37,789,067.00	-	330,933.00	0.87
一 般 行 政	34,365,000.00	34,314,696.00	34,314,696.00	—	34,314,696.00	-	50,304.00	0.15
各 科 教 育	1,338,000.00	1,314,637.00	1,314,637.00	—	1,314,637.00	-	23,363.00	1.75
建 築 及 設 備	2,417,000.00	2,159,734.00	2,159,734.00	—	2,159,734.00	-	257,266.00	10.64

（一二〇）市立雙園國民小學

計畫實施之查核

雙園國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 102,995,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 96,775,490 元(93.96%)，較預算數賸餘 6,219,510 元(6.04%)，本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 420 萬餘元，係晉用新進教師敘薪較低及暑期泳訓班停辦等結餘。鐘點費賸餘 82 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及補校減少一班經費相對減支結餘。工程費賸餘 73 萬餘元，係木門窗更換鋁門窗工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立雙園國民小學	102,995,000.00	96,775,490.00	96,775,490.00	—	96,775,490.00	- 6,219,510.00	6.04
一 般 行 政	74,830,000.00	70,726,102.00	70,726,102.00	—	70,726,102.00	- 4,103,898.00	5.48
各 科 教 育	22,663,000.00	21,324,668.00	21,324,668.00	—	21,324,668.00	- 1,338,332.00	5.91
建 築 及 設 備	5,502,000.00	4,724,720.00	4,724,720.00	—	4,724,720.00	- 777,280.00	14.13

(一二一) 市立東園國民小學

計畫實施之查核

東園國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 109,085,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 103,462,457 元(94.85%)，較預算數賸餘 5,622,543 元(5.15%)，本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 453 萬餘元，係新進教師敘薪較低結餘。旅運費賸餘 24 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 60 萬餘元，係遊戲場、圖書室及東棟教室護欄整修工程等標餘款。

以前年度權責發生轉入數 750,000 元(八十五年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 750,000 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立東園國民小學	109,085,000.00	103,462,457.00	103,462,457.00	—	103,462,457.00	- 5,622,543.00	5.15
一 般 行 政	98,357,000.00	93,560,416.00	93,560,416.00	—	93,560,416.00	- 4,796,584.00	4.88
各 科 教 育	4,470,000.00	4,295,402.00	4,295,402.00	—	4,295,402.00	- 174,598.00	3.91
建 築 及 設 備	6,258,000.00	5,606,639.00	5,606,639.00	—	5,606,639.00	- 651,361.00	10.41

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立東園國民小學	750,000.00	—	—	750,000.00	100.00	—	—
85	一 般 行 政	750,000.00	—	—	750,000.00	100.00	—	—

（一二二）市立大理國民小學

計畫實施之查核

大理國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 112,521,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 110,845,914 元(98.51%)，較預算數賸餘 1,675,086 元(1.49%)，本年度經費賸餘主要為： 人事費賸餘 96 萬餘元，係新進教師敘薪較低結餘。 業務費賸餘 11 萬餘元，係水電費結餘。 旅運費賸餘 12 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。 工程費賸餘 43 萬餘元，係全校廣播系統、蓄水池新建及專科教室整修等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立大理國民小學	112,521,000.00	110,845,914.00	110,845,914.00	—	110,845,914.00	- 1,675,086.00	1.49
一 般 行 政	99,591,000.00	98,386,913.00	98,386,913.00	—	98,386,913.00	- 1,204,087.00	1.21
各 科 教 育	8,873,000.00	8,858,604.00	8,858,604.00	—	8,858,604.00	- 14,396.00	0.16
建 築 及 設 備	4,057,000.00	3,600,397.00	3,600,397.00	—	3,600,397.00	- 456,603.00	11.25

（一二三）市立西園國民小學

計畫實施之查核

西園國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 123,787,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 119,548,988 元(96.58%)，較預算數賸餘 4,238,012 元(3.42%)，本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 300 萬餘元，係新進教師敘薪較低結餘。業務費賸餘 45 萬餘元，係青少年民俗訪問團及場地開放出借歲入短收歲出相對減支等之結餘。旅運費賸餘 36 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立西園國民小學	123,787,000.00	119,548,988.00	119,548,988.00	—	119,548,988.00	- 4,238,012.00	3.42
一 般 行 政	112,649,000.00	109,205,881.00	109,205,881.00	—	109,205,881.00	- 3,443,119.00	3.06
各 科 教 育	7,538,000.00	6,881,230.00	6,881,230.00	—	6,881,230.00	- 656,770.00	8.71
建 築 及 設 備	3,600,000.00	3,461,877.00	3,461,877.00	—	3,461,877.00	- 138,123.00	3.84

（一二四）市立萬大國民小學

計畫實施之查核

萬大國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，

執行結果，除電源改善工程，正向台電公司申請送電，尚未驗收結案，已保留轉入下年度繼續執行外，其餘均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 99,568,000 元，執行結果，其決算列支付實現數 95,136,626 元 (95.55%)，權責發生數 3,694,016 元(3.71%)，審定決算合計數為 98,830,642 元，較預算數賸餘 737,358 元(0.74%)，本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 11 萬餘元，係校園安全及自強活動經費等之結餘。旅運費賸餘 18 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 33 萬餘元，係電源改善工程之標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立萬大國民小學	99,568,000.00	98,830,642.00	95,136,626.00	3,694,016.00	98,830,642.00	- 737,358.00	0.74
一 般 行 政	86,469,000.00	86,119,967.00	86,119,967.00	—	86,119,967.00	- 349,033.00	0.40
各 科 教 育	8,184,000.00	8,158,095.00	8,158,095.00	—	8,158,095.00	- 25,905.00	0.32
建 築 及 設 備	4,915,000.00	4,552,580.00	858,564.00	3,694,016.00	4,552,580.00	- 362,420.00	7.37

(一二五) 市立華江國民小學

計畫實施之查核

華江國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 60,604,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 59,814,350 元(98.70%)，較預算數賸餘 789,650 元(1.30%)，本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 10 萬餘元，係場地開放出借歲入短收歲出相對減支等之結餘。旅運費賸餘 25 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 30 萬餘元，係活動中心及消防系統整修工程之標餘款。

以前年度權責發生轉入數 4,738,819 元(八十六年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 4,738,819 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立華江國民小學	60,604,000.00	59,814,350.00	59,814,350.00	—	59,814,350.00	- 789,650.00	1.30
一 般 行 政	51,883,000.00	51,559,805.00	51,559,805.00	—	51,559,805.00	- 323,195.00	0.62
各 科 教 育	4,490,000.00	4,378,479.00	4,378,479.00	—	4,378,479.00	- 111,521.00	2.48
建 築 及 設 備	4,231,000.00	3,876,066.00	3,876,066.00	—	3,876,066.00	- 354,934.00	8.39

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立華江國民小學	4,738,819.00	—	—	4,738,819.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	4,738,819.00	—	—	4,738,819.00	100.00	—	—

(一二六) 市立西門國民小學

計畫實施之查核

西門國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 124,585,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 122,876,379 元(98.63%)，較預算數賸餘 1,708,621 元(1.37%)，本年度經費賸餘主要為：人事費、鐘點費賸餘 66 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及新進教師敘薪較低之結餘。業務費賸餘 27 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及場地開放出借歲入短收，歲出相對減支等之結餘。工程費賸餘 51 萬餘元，係遊戲場地坪、學生櫃整修及屋頂防漏隔熱等工程之標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立西門國民小學	124,585,000.00	122,876,379.00	122,876,379.00	—	122,876,379.00	- 1,708,621.00	1.37
一 般 行 政	110,044,000.00	109,066,160.00	109,066,160.00	—	109,066,160.00	- 977,840.00	0.89
各 科 教 育	7,985,000.00	7,771,276.00	7,771,276.00	—	7,771,276.00	- 213,724.00	2.68
建 築 及 設 備	6,556,000.00	6,038,943.00	6,038,943.00	—	6,038,943.00	- 517,057.00	7.89

（一二七）市立老松國民小學

計畫實施之查核

老松國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 131,135,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 128,449,531 元(97.95%)，較預算數賸餘 2,685,469 元(2.05%)，本年度經費賸餘主要為： 人事費賸餘 178 萬餘元，係新進教師敘薪較低及代課教師鐘點費等結餘。 旅運費賸餘 32 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。 工程費賸餘 53 萬餘元，係屋頂防漏及黑板整修等工程標餘款。

以前年度權責發生轉入數 593,250 元(八十七年度)，執行結果，未結清數 593,250 元(100%)；其未結清數係學校擴建工程校地於 年 月 日強制拆除，涉及古蹟保存無法施工，需保留轉入下年度繼續處理。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立老松國民小學	131,135,000.00	128,449,531.00	128,449,531.00	—	128,449,531.00	- 2,685,469.00	2.05
一 般 行 政	119,324,000.00	117,354,576.00	117,354,576.00	—	117,354,576.00	- 1,969,424.00	1.65
各 科 教 育	7,257,000.00	7,080,311.00	7,080,311.00	—	7,080,311.00	- 176,689.00	2.43
建 築 及 設 備	4,554,000.00	4,014,644.00	4,014,644.00	—	4,014,644.00	- 539,356.00	11.84

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立老松國民小學	593,250.00	—	—	—	—	593,250.00	100.00
87	建 築 及 設 備	593,250.00	—	—	—	—	593,250.00	100.00

(一二八) 市立龍山國民小學

計畫實施之查核

龍山國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 91,884,000 元，執行結果，其決算列支付實現數 91,672,351 元 (99.77%)，較預算數賸餘 211,649 元(0.23%)，查支付實現數內有 1,234 元，經於抽查財務收支時通知剔除，原決算已自行減列，應予照數審定。本年度經費賸餘主要為工程費賸餘 20 萬餘元，係綜合球場、體育設施整修及校園美化綠化等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立龍山國民小學	91,884,000.00	91,672,351.00	91,672,351.00	—	91,672,351.00	- 211,649.00	0.23
一 般 行 政	80,256,000.00	80,253,420.00	80,253,420.00	—	80,253,420.00	- 2,580.00	0.00
各 科 教 育	8,113,000.00	8,109,195.00	8,109,195.00	—	8,109,195.00	- 3,805.00	0.05
建 築 及 設 備	3,515,000.00	3,309,736.00	3,309,736.00	—	3,309,736.00	- 205,264.00	5.84

(一二九) 市立福星國民小學

計畫實施之查核

福星國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，

執行結果，除校舍新建主體工程正施工中，仍需保留轉入下年度繼續處理外，其餘均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 78,316,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 68,184,754 元(87.07%)，權責發生數 5,726,000 元(7.31%)，審定決算合計數為 73,910,754 元，較預算數賸餘 4,405,246 元(5.62%)，本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 236 萬餘元，係教職員工未足額進用及新進教師敘薪較低等結餘。

鐘點費賸餘 170 萬餘元，係音樂班副修鐘點費經教育局指示由學生自行負擔及代課鐘點費等未支用之結餘。

以前年度權責發生轉入數 60,000,000 元(八十六年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 34,683,155 元(57.81%)，未結清數 25,316,845 元(42.19%)；其未結清數係八十六年度校舍新建工程，預計三年興建完成，正依工程進度施工中，仍需保留轉入下年度繼續處理。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立福星國民小學	78,316,000.00	73,910,754.00	68,184,754.00	5,726,000.00	73,910,754.00	- 4,405,246.00	5.62
一 般 行 政	52,481,000.00	51,444,960.00	51,444,960.00	—	51,444,960.00	- 1,036,040.00	1.97
各 科 教 育	17,200,000.00	13,876,336.00	13,876,336.00	—	13,876,336.00	- 3,323,664.00	19.32
建 築 及 設 備	8,635,000.00	8,589,458.00	2,863,458.00	5,726,000.00	8,589,458.00	- 45,542.00	0.53

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立福星國民小學	60,000,000.00	—	—	34,683,155.00	57.81	25,316,845.00	42.19
86	建 築 及 設 備	60,000,000.00	—	—	34,683,155.00	57.81	25,316,845.00	42.19

(一三〇) 市立東門國民小學

計畫實施之查核

東門國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 147,281,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 146,694,476 元(99.60%)，較預算數賸餘 586,524 元(0.40%)，本年度經費賸餘主要為：旅運費賸餘 38 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 15 萬餘元，係圍牆、幼教樓危樓整修及和平樓屋頂防漏工程等標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立東門國民小學	147,281,000.00	146,694,476.00	146,694,476.00	—	146,694,476.00	- 586,524.00	0.40
一 般 行 政	127,736,000.00	127,447,491.00	127,447,491.00	—	127,447,491.00	- 288,509.00	0.23
各 科 教 育	13,049,000.00	12,928,170.00	12,928,170.00	—	12,928,170.00	- 120,830.00	0.93
建 築 及 設 備	6,496,000.00	6,318,815.00	6,318,815.00	—	6,318,815.00	- 177,185.00	2.73

(一三一) 市立中興國民小學

計畫實施之查核

中興國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 36,213,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 35,543,525 元(98.15%)，較預算數賸餘 669,475 元(1.85%)，本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 51 萬餘元，係教育部降低班級學生人數補助款優先支用之教師人事費結餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立中興國民小學	36,213,000.00	35,543,525.00	35,543,525.00	—	35,543,525.00	- 669,475.00	1.85
一 般 行 政	30,286,000.00	29,818,956.00	29,818,956.00	—	29,818,956.00	- 467,044.00	1.54
各 科 教 育	3,639,000.00	3,486,530.00	3,486,530.00	—	3,486,530.00	- 152,470.00	4.19
建 築 及 設 備	2,288,000.00	2,238,039.00	2,238,039.00	—	2,238,039.00	- 49,961.00	2.18

（一三二）市立忠孝國民小學

計畫實施之查核

忠孝國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 49,109,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 48,997,849 元(99.77%)，較預算數賸餘 111,151 元(0.23%)，本年度經費賸餘主要為校園保全經費等零星結餘。

以前年度權責發生轉入數 1,769,020 元(八十七年度)，執行結果，其決算經審定減免數 2,665 元(0.15%)，支付實現數 1,766,355 元(99.85%)，其減免數係工程管理費結餘。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立忠孝國民小學	49,109,000.00	48,997,849.00	48,997,849.00	—	48,997,849.00	- 111,151.00	0.23
一 般 行 政	43,937,000.00	43,843,697.00	43,843,697.00	—	43,843,697.00	- 93,303.00	0.21
各 科 教 育	2,739,000.00	2,736,426.00	2,736,426.00	—	2,736,426.00	- 2,574.00	0.09
建 築 及 設 備	2,433,000.00	2,417,726.00	2,417,726.00	—	2,417,726.00	- 15,274.00	0.63

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立忠孝國民小學	1,769,020.00	2,665.00	0.15	1,766,355.00	99.85	—	—
87	建 築 及 設 備	1,769,020.00	2,665.00	0.15	1,766,355.00	99.85	—	—

（一三三）市立師範學院附設實驗國民小學

計畫實施之查核

師範學院附設實驗國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 126,703,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 124,674,695 元(98.40%)，較預算數賸餘 2,028,305 元(1.60%)，本年度經費賸餘主要為：鐘點費、業務費賸餘 87 萬餘元，係暑期泳訓班停辦歲入短收歲出相對減支及幼兒用餐、其他活動等經費結餘。旅運費賸餘 63 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 30 萬餘元，係電源照明設施及屋頂防熱防漏工程之標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立師範學院附設實驗國民小學	126,703,000.00	124,674,695.00	124,674,695.00	—	124,674,695.00	- 2,028,305.00	1.60
一 般 行 政	101,929,000.00	100,485,575.00	100,485,575.00	—	100,485,575.00	- 1,443,425.00	1.42
各 科 教 育	18,037,000.00	17,758,175.00	17,758,175.00	—	17,758,175.00	- 278,825.00	1.55
建 築 及 設 備	6,737,000.00	6,430,945.00	6,430,945.00	—	6,430,945.00	- 306,055.00	4.54

(一三四) 市立蓬萊國民小學

計畫實施之查核

蓬萊國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 62,811,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 62,575,915 元(99.63%)，較預算數賸餘 235,085 元(0.37%)，本年度經費賸餘主要為旅運費賸餘 21 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。

以前年度權責發生轉入數 3,223,343 元(八十六年度 2,515,808 元，八十七年度 707,535 元)，執行結果，決算經審定減免數 2,181 元 (0.07%)，支付實現數 3,221,162 元 (99.93%)，其減免數係工程管理費支用結餘。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立蓬萊國民小學	62,811,000.00	62,575,915.00	62,575,915.00	—	62,575,915.00	- 235,085.00	0.37
一 般 行 政	55,745,000.00	55,584,682.00	55,584,682.00	—	55,584,682.00	- 160,318.00	0.29
各 科 教 育	6,127,000.00	6,061,675.00	6,061,675.00	—	6,061,675.00	- 65,325.00	1.07
建 築 及 設 備	939,000.00	929,558.00	929,558.00	—	929,558.00	- 9,442.00	1.01

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立蓬萊國民小學	3,223,343.00	2,181.00	0.07	3,221,162.00	99.93	—	—
86	建 築 及 設 備	2,515,808.00	—	—	2,515,808.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	707,535.00	2,181.00	0.31	705,354.00	99.69	—	—

（一三五）市立日新國民小學

計畫實施之查核

日新國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 102,247,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 101,530,185 元(99.30%)，較預算數賸餘 716,815 元(0.70%)。本年度經費賸餘主要為工程費賸餘 40 萬餘元，係專科教室整修、中央飲水設施、戶外野炊整建及電源改善等各項修建工程標餘款及其他零星賸餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立日新國民小學	102,247,000.00	101,530,185.00	101,530,185.00	—	101,530,185.00	- 716,815.00	0.70
一 般 行 政	93,398,000.00	93,182,938.00	93,182,938.00	—	93,182,938.00	- 215,062.00	0.23
各 科 教 育	4,766,000.00	4,685,579.00	4,685,579.00	—	4,685,579.00	- 80,421.00	1.69
建 築 及 設 備	4,083,000.00	3,661,668.00	3,661,668.00	—	3,661,668.00	- 421,332.00	10.32

（一三六）市立太平國民小學

計畫實施之查核

太平國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 86,796,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 85,617,265 元(98.64%)，較預算數賸餘 1,178,735 元(1.36%)。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 49 萬餘元，係教師代課鐘點費結餘。業務費賸餘 39 萬餘元，係暑期游泳訓練班停辦及場地開放出借歲入短收歲出相對減支等經費結餘。

以前年度權責發生轉入數 541,359 元（八十五年度），執行結果，決算經審定支付實現數 541,359 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立太平國民小學	86,796,000.00	85,617,265.00	85,617,265.00	—	85,617,265.00	- 1,178,735.00	1.36
一 般 行 政	79,009,000.00	77,942,176.00	77,942,176.00	—	77,942,176.00	- 1,066,824.00	1.35
各 科 教 育	3,217,000.00	3,182,670.00	3,182,670.00	—	3,182,670.00	- 34,330.00	1.07
建 築 及 設 備	4,570,000.00	4,492,419.00	4,492,419.00	—	4,492,419.00	- 77,581.00	1.70

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立太平國民小學	541,359.00	—	—	541,359.00	100.00	—	—
85	一 般 行 政	541,359.00	—	—	541,359.00	100.00	—	—

（一三七）市立永樂國民小學

計畫實施之查核

永樂國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 109,848,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 106,826,943 元(97.25%)，較預算數賸餘 3,021,057 元(2.75%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 97 萬餘元，係新進教師敘薪較低及暑期游泳訓練班停辦之結餘。鐘點費賸餘 33 萬餘元，係教師代課鐘點費結餘。業務費賸餘 81 萬餘元，係暑期游泳訓練班停辦及場地開放出借歲入短收歲出相對減支等經費結餘。旅運費賸餘 42 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 42 萬餘元，係圖書館裝修、游泳池整修及消防改善等工程標餘款。

以前年度權責發生轉入數 675,000 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數 675,000 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立永樂國民小學	109,848,000.00	106,826,943.00	106,826,943.00	—	106,826,943.00	- 3,021,057.00	2.75
一 般 行 政	89,052,000.00	86,741,034.00	86,741,034.00	—	86,741,034.00	- 2,310,966.00	2.60
各 科 教 育	15,278,000.00	14,998,126.00	14,998,126.00	—	14,998,126.00	- 279,874.00	1.83
建 築 及 設 備	5,518,000.00	5,087,783.00	5,087,783.00	—	5,087,783.00	- 430,217.00	7.80

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立永樂國民小學	675,000.00	—	—	675,000.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	675,000.00	—	—	675,000.00	100.00	—	—

(一三八) 市立雙蓮國民小學

計畫實施之查核

雙蓮國民小學本年度施政計畫包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，除老舊校舍及廁所整修工程為減少對師生上課衝擊及安全問題，利用暑假施工，仍需保留轉入下年度繼續處理外，其餘均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 124,937,000 元，執行結果，其決算列支付實現數 118,333,665 元(94.71%)，權責發生數為 4,357,875 元(3.49%)，決算合計數為 122,691,540 元，較預算數賸餘 2,245,460 元(1.80%)，查支付實現數內有 510 元，經本處審核會計報告及憑證時通知剔除，原決算已自行減列，應予照數審定。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 37 萬餘元，係暑期游泳訓練班停辦之結餘。業務費賸餘 21 萬餘元，係暑期游泳訓練班停辦，歲入短收歲出相對減支及自強活動等費用結餘。旅運費賸餘 41 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 104 萬餘元，係第二棟老舊校舍、廁所整修等工程標餘款。

以前年度權責發生轉入數 3,889,708 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 22,409 元(0.58%)，支付實現數 3,867,299 元(99.42%)，其減免數係工程管理費結餘。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立雙蓮國民小學	124,937,000.00	122,691,540.00	118,333,665.00	4,357,875.00	122,691,540.00	- 2,245,460.00	1.80
一 般 行 政	108,864,000.00	107,817,032.00	107,817,032.00	—	107,817,032.00	- 1,046,968.00	0.96
各 科 教 育	9,654,000.00	9,518,994.00	9,518,994.00	—	9,518,994.00	- 135,006.00	1.40
建 築 及 設 備	6,419,000.00	5,355,514.00	997,639.00	4,357,875.00	5,355,514.00	- 1,063,486.00	16.57

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立雙蓮國民小學	3,889,708.00	22,409.00	0.58	3,867,299.00	99.42	—	—
87	建 築 及 設 備	3,889,708.00	22,409.00	0.58	3,867,299.00	99.42	—	—

（一三九）市立大同國民小學

計畫實施之查核

大同國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 59,844,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 57,099,995 元(95.41%)，較預算數賸餘 2,744,005 元(4.59%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 178 萬餘元，係新進教師敘薪較低及暑期游泳訓練班停辦結餘。鐘點費賸餘 45 萬餘元，係代課教師鐘點費及暑期游泳訓練班停辦相對減支之結餘。工程費賸餘 20 萬餘元，係校園地坪、廁所整修及校舍安全鑑定工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立大同國民小學	59,844,000.00	57,099,995.00	57,099,995.00	—	57,099,995.00	- 2,744,005.00	4.59
一 般 行 政	52,772,000.00	50,302,653.00	50,302,653.00	—	50,302,653.00	- 2,469,347.00	4.68
各 科 教 育	3,266,000.00	3,196,034.00	3,196,034.00	—	3,196,034.00	- 69,966.00	2.14
建 築 及 設 備	3,806,000.00	3,601,308.00	3,601,308.00	—	3,601,308.00	- 204,692.00	5.38

（一四〇）市立大龍國民小學

計畫實施之查核

大龍國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，

執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 92,289,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 90,751,643 元(98.33%)，較預算數賸餘 1,537,357 元(1.67%)。本年度經費賸餘主要為：人事費、鐘點費賸餘 103 萬餘元，係暑期游泳訓練班停辦及補校減班結餘。業務費賸餘 22 萬餘元，係暑期游泳訓練班停辦，歲入短收歲出相對減支等結餘。工程費賸餘 13 萬餘元，係教室牆面、辦公室整修及排水設施改善、校內電話系統等工程標餘款。

以前年度權責發生轉入數 89,924 元（八十五年度），執行結果，決算經審定支付實現數 89,924 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立大龍國民小學	92,289,000.00	90,751,643.00	90,751,643.00	—	90,751,643.00	- 1,537,357.00	1.67
一 般 行 政	87,301,000.00	85,955,547.00	85,955,547.00	—	85,955,547.00	- 1,345,453.00	1.54
各 科 教 育	1,895,000.00	1,880,426.00	1,880,426.00	—	1,880,426.00	- 14,574.00	0.77
建 築 及 設 備	3,093,000.00	2,915,670.00	2,915,670.00	—	2,915,670.00	- 177,330.00	5.73

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立大龍國民小學	89,924.00	—	—	89,924.00	100.00	—	—
85	一 般 行 政	89,924.00	—	—	89,924.00	100.00	—	—

（一四一）市立延平國民小學

計畫實施之查核

延平國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 80,789,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 80,564,889 元(99.72%)，較預算數賸餘 224,111 元(0.28%)。本年度經費賸餘主要為各項經費之零星賸餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立延平國民小學	80,789,000.00	80,564,889.00	80,564,889.00	—	80,564,889.00	- 224,111.00	0.28
一 般 行 政	75,826,000.00	75,702,669.00	75,702,669.00	—	75,702,669.00	- 123,331.00	0.16
各 科 教 育	1,893,000.00	1,871,721.00	1,871,721.00	—	1,871,721.00	- 21,279.00	1.12
建 築 及 設 備	3,070,000.00	2,990,499.00	2,990,499.00	—	2,990,499.00	- 79,501.00	2.59

(一四二) 市立大橋國民小學

計畫實施之查核

大橋國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 50,555,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 49,053,412 元(97.03%)，較預算數賸餘 1,501,588 元(2.97%)。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 55 萬餘元，係代課教師鐘點費及暑期泳訓班停辦之結餘。業務費賸餘 34 萬餘元，係暑期游泳訓練班停辦及場地開放出借歲入短收歲出相對減支等經費結餘。旅運費賸餘 26 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立大橋國民小學	50,555,000.00	49,053,412.00	49,053,412.00	—	49,053,412.00	- 1,501,588.00	2.97
一 般 行 政	44,112,000.00	42,733,041.00	42,733,041.00	—	42,733,041.00	- 1,378,959.00	3.13
各 科 教 育	3,867,000.00	3,833,568.00	3,833,568.00	—	3,833,568.00	- 33,432.00	0.86
建 築 及 設 備	2,576,000.00	2,486,803.00	2,486,803.00	—	2,486,803.00	- 89,197.00	3.46

（一四三）市立明倫國民小學

計畫實施之查核

明倫國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 42,977,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 40,776,061 元(94.88%)，較預算數賸餘 2,200,939 元(5.12%)。本年度經費賸餘主要為：旅運費賸餘 25 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 166 萬餘元，係防音教室整修工程之標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立明倫國民小學	42,977,000.00	40,776,061.00	40,776,061.00	—	40,776,061.00	- 2,200,939.00	5.12
一 般 行 政	33,688,000.00	33,222,661.00	33,222,661.00	—	33,222,661.00	- 465,339.00	1.38
各 科 教 育	4,224,000.00	4,151,761.00	4,151,761.00	—	4,151,761.00	- 72,239.00	1.71
建 築 及 設 備	5,065,000.00	3,401,639.00	3,401,639.00	—	3,401,639.00	- 1,663,361.00	32.84

（一四四）市立中山國民小學

計畫實施之查核

中山國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 227,526,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 223,607,374 元(98.28%)，較預算數賸餘 3,918,626 元(1.72%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 170 萬餘元，係教育部小班教學補助款優先支用，致教師人事費結餘。鐘點費賸餘 45 萬餘元，係補校減班鐘點費結餘。業務費賸餘 24 萬餘元，係水電費結餘。工程費賸餘 120 萬餘元，係莊敬樓防水工程停辦，演奏廳、校園地坪、圖書室整修及教室儲物櫃、活動中心舞台及活動椅儲藏等工程標餘款。

以前年度權責發生轉入數 269,725 元（八十五年度），執行結果，決算經審定支付實現數 269,725 元（100％）。茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立中山國民小學	227,526,000.00	223,607,374.00	223,607,374.00	—	223,607,374.00	- 3,918,626.00	1.72
一 般 行 政	198,874,000.00	196,367,241.00	196,367,241.00	—	196,367,241.00	- 2,506,759.00	1.26
各 科 教 育	21,733,000.00	21,657,155.00	21,657,155.00	—	21,657,155.00	- 75,845.00	0.35
建 築 及 設 備	6,919,000.00	5,582,978.00	5,582,978.00	—	5,582,978.00	- 1,336,022.00	19.31

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立中山國民小學	269,725.00	—	—	269,725.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	269,725.00	—	—	269,725.00	100.00	—	—

（一四五）市立中正國民小學

計畫實施之查核
 中正國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核
 該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 88,888,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 87,399,963 元(98.33％)，較預算數賸餘 1,488,037 元(1.67％)。本年度經費賸餘主要為： 鐘點費賸餘 60 萬餘元，係代課教師鐘點費及暑期游泳訓練班停辦之結餘。 業務費賸餘 25 萬餘元，係暑期游泳訓練班停辦，歲入短收歲出相對減支及校園安全等經費結餘。 旅運費賸餘 35 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立中正國民小學	88,888,000.00	87,399,963.00	87,399,963.00	—	87,399,963.00	- 1,488,037.00	1.67
一 般 行 政	80,779,000.00	79,469,723.00	79,469,723.00	—	79,469,723.00	- 1,309,277.00	1.62
各 科 教 育	5,501,000.00	5,396,606.00	5,396,606.00	—	5,396,606.00	- 104,394.00	1.90
建 築 及 設 備	2,608,000.00	2,533,634.00	2,533,634.00	—	2,533,634.00	- 74,366.00	2.85

(一四六) 市立長安國民小學

計畫實施之查核

長安國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 89,189,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 83,991,279 元(94.17%)，較預算數賸餘 5,197,721 元(5.83%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 361 萬餘元，係新進教師敘薪較低結餘。鐘點費賸餘 21 萬餘元，係代課教師鐘點費結餘。工程費賸餘 117 萬餘元，係門窗整修及屋頂防漏隔熱工程標餘款。

以前年度權責發生轉入數 105,236 元(八十五年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 105,236 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立長安國民小學	89,189,000.00	83,991,279.00	83,991,279.00	—	83,991,279.00	- 5,197,721.00	5.83
一 般 行 政	77,930,000.00	74,046,174.00	74,046,174.00	—	74,046,174.00	- 3,883,826.00	4.98
各 科 教 育	5,533,000.00	5,404,825.00	5,404,825.00	—	5,404,825.00	- 128,175.00	2.32
建 築 及 設 備	5,726,000.00	4,540,280.00	4,540,280.00	—	4,540,280.00	- 1,185,720.00	20.71

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立長安國民小學	105,236.00	—	—	105,236.00	100.00	—	—
85	一 般 行 政	105,236.00	—	—	105,236.00	100.00	—	—

（一四七）市立長春國民小學

計畫實施之查核

長春國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 104,041,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 103,043,296 元(99.04%)，較預算數賸餘 997,704 元(0.96%)。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 41 萬餘元，係校園保全、場地開放留守人員加班等經費結餘。旅運費賸餘 17 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 29 萬餘元，係幼稚園遊戲場、教室台度面磚整建及專科教室設施、安全護欄更新工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立長春國民小學	104,041,000.00	103,043,296.00	103,043,296.00	—	103,043,296.00	- 997,704.00	0.96
一 般 行 政	98,176,000.00	97,593,981.00	97,593,981.00	—	97,593,981.00	- 582,019.00	0.59
各 科 教 育	2,368,000.00	2,345,283.00	2,345,283.00	—	2,345,283.00	- 22,717.00	0.96
建 築 及 設 備	3,497,000.00	3,104,032.00	3,104,032.00	—	3,104,032.00	- 392,968.00	11.24

（一四八）市立大直國民小學

計畫實施之查核

大直國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 136,008,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 130,942,116 元(96.28%)，較預算數賸餘 5,065,884 元(3.72%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 375 萬餘元，係新進教師敘薪較低及暑期泳訓班停辦之結餘。旅運費賸餘 49 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 39 萬餘元，係電力系統、消防及飲水設施、游泳池改善等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立大直國民小學	136,008,000.00	130,942,116.00	130,942,116.00	—	130,942,116.00	- 5,065,884.00	3.72
一 般 行 政	125,036,000.00	120,500,770.00	120,500,770.00	—	120,500,770.00	- 4,535,230.00	3.63
各 科 教 育	5,910,000.00	5,800,938.00	5,800,938.00	—	5,800,938.00	- 109,062.00	1.85
建 築 及 設 備	5,062,000.00	4,640,408.00	4,640,408.00	—	4,640,408.00	- 421,592.00	8.33

(一四九) 市立大佳國民小學

計畫實施之查核

大佳國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、建築及設備 2 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 28,763,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 28,144,947 元(97.85%)，較預算數賸餘 618,053 元(2.15%)。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 15 萬餘元，係校園保全經費結餘。旅運費賸餘 16 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 25 萬餘元，係校門、水溝整建及禮堂、校舍天花板工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立大佳國民小學	28,763,000.00	28,144,947.00	28,144,947.00	—	28,144,947.00	- 618,053.00	2.15
一 般 行 政	26,460,000.00	26,118,951.00	26,118,951.00	—	26,118,951.00	- 341,049.00	1.29
建 築 及 設 備	2,303,000.00	2,025,996.00	2,025,996.00	—	2,025,996.00	- 277,004.00	12.03

（一五〇）市立劍潭國民小學

計畫實施之查核

劍潭國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 62,199,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 59,285,063 元(95.32%)，較預算數賸餘 2,913,937 元(4.68%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 191 萬餘元，係新進教師敘薪較低及暑期泳訓班停辦結餘。旅運費賸餘 20 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 57 萬餘元，係遊戲場整建及飲水設施、禮堂、校舍油漆粉刷等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立劍潭國民小學	62,199,000.00	59,285,063.00	59,285,063.00	—	59,285,063.00	- 2,913,937.00	4.68
一 般 行 政	55,842,000.00	53,755,449.00	53,755,449.00	—	53,755,449.00	- 2,086,551.00	3.74
各 科 教 育	1,691,000.00	1,484,483.00	1,484,483.00	—	1,484,483.00	- 206,517.00	12.21
建 築 及 設 備	4,666,000.00	4,045,131.00	4,045,131.00	—	4,045,131.00	- 620,869.00	13.31

（一五一）市立五常國民小學

計畫實施之查核

五常國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 136,225,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 134,892,193 元(99.02%)，較預算數賸餘 1,332,807 元(0.98%)。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 14 萬餘元，係因上半年活動中心尚未正式啓用之水電費結餘。旅運費賸餘 59 萬餘元，係教職員工上下班交通費及差旅費結餘。工程費賸餘 31 萬餘元，係活動中心舞台設備及圖書館設施整建、教室櫥櫃改善等工程標餘款。

以前年度權責發生轉入數 2,345,306 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 24,631 元（1.05%），支付實現數 2,320,675 元（98.95%），其減免數係工程管理費支用結餘。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立五常國民小學	136,225,000.00	134,892,193.00	134,892,193.00	—	134,892,193.00	- 1,332,807.00	0.98
一 般 行 政	128,758,000.00	128,066,044.00	128,066,044.00	—	128,066,044.00	- 691,956.00	0.54
各 科 教 育	1,878,000.00	1,745,525.00	1,745,525.00	—	1,745,525.00	- 132,475.00	7.05
建 築 及 設 備	5,589,000.00	5,080,624.00	5,080,624.00	—	5,080,624.00	- 508,376.00	9.10

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立五常國民小學	2,345,306.00	24,631.00	1.05	2,320,675.00	98.95	—	—
87	建 築 及 設 備	2,345,306.00	24,631.00	1.05	2,320,675.00	98.95	—	—

（一五二）市立吉林國民小學

計畫實施之查核

吉林國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，

執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編預算數 121,761,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 120,500,521 元(98.96%)，較預算數賸餘 1,260,479 元(1.04%)。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 50 萬餘元，係代課教師鐘點費及暑期泳訓班停辦相對減支之結餘。旅運費賸餘 25 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 18 萬餘元，係廁所整修工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立吉林國民小學	121,761,000.00	120,500,521.00	120,500,521.00	—	120,500,521.00	- 1,260,479.00	1.04
一 般 行 政	105,709,000.00	104,681,302.00	104,681,302.00	—	104,681,302.00	- 1,027,698.00	0.97
各 科 教 育	10,575,000.00	10,531,468.00	10,531,468.00	—	10,531,468.00	- 43,532.00	0.41
建 築 及 設 備	5,477,000.00	5,287,751.00	5,287,751.00	—	5,287,751.00	- 189,249.00	3.46

（一五三）市立懷生國民小學

計畫實施之查核

懷生國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 62,796,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 59,060,223 元(94.05%)，較預算數賸餘 3,735,777 元(5.95%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 293 萬餘元，係新進教師敘薪較低結餘。旅運費賸餘 44 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 31 萬餘元，係伸縮縫、校舍整修等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立懷生國民小學	62,796,000.00	59,060,223.00	59,060,223.00	—	59,060,223.00	- 3,735,777.00	5.95
一 般 行 政	57,648,000.00	54,242,535.00	54,242,535.00	—	54,242,535.00	- 3,405,465.00	5.91
各 科 教 育	1,411,000.00	1,396,363.00	1,396,363.00	—	1,396,363.00	- 14,637.00	1.04
建 築 及 設 備	3,737,000.00	3,421,325.00	3,421,325.00	—	3,421,325.00	- 315,675.00	8.45

(一五四) 市立南港國民小學

計畫實施之查核

南港國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 100,230,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 98,667,819 元(98.64%)，較預算數賸餘 1,562,181 元(1.56%)。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 50 萬餘元，係暑期泳訓班停辦結餘。業務費賸餘 19 萬餘元，係暑期泳訓班停辦歲入短收歲出相對減支及場地開放等經費結餘。旅運費賸餘 56 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。

以前年度權責發生轉入數 632,637 元（八十六年），執行結果，決算經審定減免數 100,324 元（15.86%），支付實現數 532,313 元（84.14%），其減免數係工程管理費支用結餘。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立南港國民小學	100,230,000.00	98,667,819.00	98,667,819.00	—	98,667,819.00	- 1,562,181.00	1.56
一 般 行 政	86,236,000.00	85,014,072.00	85,014,072.00	—	85,014,072.00	- 1,221,928.00	1.42
各 科 教 育	11,292,000.00	10,995,307.00	10,995,307.00	—	10,995,307.00	- 296,693.00	2.63
建 築 及 設 備	2,702,000.00	2,658,440.00	2,658,440.00	—	2,658,440.00	- 43,560.00	1.61

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺北市立南港國民小學	632,637.00	100,324.00	15.86	532,313.00	84.14	—	—
	一 般 行 政	494,800.00	—	—	494,800.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	137,837.00	100,324.00	72.78	37,513.00	27.22	—	—
	小 計	632,637.00	100,324.00	15.86	532,313.00	84.14	—	—

（一五五）市立舊莊國民小學

計畫實施之查核

舊莊國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 56,632,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 54,247,630 元(95.79%)，較預算數賸餘 2,384,370 元(4.21%)。本年度經費賸餘主要為： 人事費賸餘 164 萬餘元，係新進教師敘薪較低結餘。 旅運費賸餘 24 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。 工程費賸餘 32 萬餘元，係綜合球場整修及教室照明改善工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立舊莊國民小學	56,632,000.00	54,247,630.00	54,247,630.00	—	54,247,630.00	- 2,384,370.00	4.21
一 般 行 政	49,619,000.00	48,240,844.00	48,240,844.00	—	48,240,844.00	- 1,378,156.00	2.78
各 科 教 育	4,117,000.00	3,436,300.00	3,436,300.00	—	3,436,300.00	- 680,700.00	16.53
建 築 及 設 備	2,896,000.00	2,570,486.00	2,570,486.00	—	2,570,486.00	- 325,514.00	11.24

（一五六）市立玉成國民小學

計畫實施之查核

玉成國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 72,486,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 68,263,623 元(94.17%)，較預算數賸餘 4,222,377 元(5.83%)。本年度經費賸餘主要為：旅運費賸餘 28 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 391 萬餘元，係溫水游泳池興建及排水系統改善等工程標餘款。

以前年度權責發生轉入數 4,217,390 元（八十四年度 9,948 元；八十五年度 123,748 元；八十七年度 4,083,694 元），執行結果，決算經審定支付實現數 4,217,390 元（100%）。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立玉成國民小學	72,486,000.00	68,263,623.00	68,263,623.00	—	68,263,623.00	- 4,222,377.00	5.83
一 般 行 政	60,870,000.00	60,575,588.00	60,575,588.00	—	60,575,588.00	- 294,412.00	0.48
各 科 教 育	1,903,000.00	1,899,416.00	1,899,416.00	—	1,899,416.00	- 3,584.00	0.19
建 築 及 設 備	9,713,000.00	5,788,619.00	5,788,619.00	—	5,788,619.00	- 3,924,381.00	40.40

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立玉成國民小學	4,217,390.00	—	—	4,217,390.00	100.00	—	—
84	建 築 及 設 備	9,948.00	—	—	9,948.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	123,748.00	—	—	123,748.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	4,083,694.00	—	—	4,083,694.00	100.00	—	—

（一五七）市立成德國民小學

計畫實施之查核

成德國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，

執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 81,372,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 80,709,876 元(99.19%)，較預算數賸餘 662,124 元(0.81%)。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 22 萬餘元，係因員工自強活動及校園安全等經費結餘。旅運費賸餘 19 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 17 萬餘元，係教室門、鐵捲門、專科教室、化糞池整修及中央飲水系統工程等標餘款。

以前年度權責發生轉入數 9,882,961 元(八十五年度 6,823,284 元；八十六年度 132,510 元；八十七年度 2,927,167 元)，執行結果，決算經審定減免數 677 元 (0.01%)，支付實現數 9,882,284 元 (99.99%)，其減免數係工程管理費支用結餘。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立成德國民小學	81,372,000.00	80,709,876.00	80,709,876.00	—	80,709,876.00	- 662,124.00	0.81
一 般 行 政	69,543,000.00	69,114,774.00	69,114,774.00	—	69,114,774.00	- 428,226.00	0.62
各 科 教 育	5,630,000.00	5,591,058.00	5,591,058.00	—	5,591,058.00	- 38,942.00	0.69
建 築 及 設 備	6,199,000.00	6,004,044.00	6,004,044.00	—	6,004,044.00	- 194,956.00	3.14

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立成德國民小學	9,882,961.00	677.00	0.01	9,882,284.00	99.99	—	—
85	建 築 及 設 備	6,823,284.00	—	—	6,823,284.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	132,510.00	—	—	132,510.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	2,927,167.00	677.00	0.02	2,926,490.00	99.98	—	—

（一五八）市立胡適國民小學

計畫實施之查核

胡適國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 83,426,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 82,636,803 元(99.05%)，較預算數賸餘 789,197 元(0.95%)。本年度經費賸餘主要為：旅運費賸餘 53 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 20 萬餘元，係消防設施、風雨走廊及中央飲水系統改善工程等標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立胡適國民小學	83,426,000.00	82,636,803.00	82,636,803.00	—	82,636,803.00	- 789,197.00	0.95
一 般 行 政	74,501,000.00	74,019,137.00	74,019,137.00	—	74,019,137.00	- 481,863.00	0.65
各 科 教 育	4,490,000.00	4,421,196.00	4,421,196.00	—	4,421,196.00	- 68,804.00	1.53
建 築 及 設 備	4,435,000.00	4,196,470.00	4,196,470.00	—	4,196,470.00	- 238,530.00	5.38

（一五九）市立內湖國民小學

計畫實施之查核

內湖國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 177,246,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 175,077,831 元(98.78%)，較預算數賸餘 2,168,169 元(1.22%)。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 75 萬餘元，係暑期泳訓班停辦及特教班鐘點費結餘。旅運費賸餘 49 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 51 萬餘元，係播音及對話設施、廁所整修等工程標餘款

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立內湖國民小學	177,246,000.00	175,077,831.00	175,077,831.00	—	175,077,831.00	- 2,168,169.00	1.22
一 般 行 政	162,752,000.00	161,288,190.00	161,288,190.00	—	161,288,190.00	- 1,463,810.00	0.90
各 科 教 育	7,802,000.00	7,620,228.00	7,620,228.00	—	7,620,228.00	- 181,772.00	2.33
建 築 及 設 備	6,692,000.00	6,169,413.00	6,169,413.00	—	6,169,413.00	- 522,587.00	7.81

(一六〇) 市立碧湖國民小學

計畫實施之查核

碧湖國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 117,490,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 116,522,838 元(99.18%)，較預算數賸餘 967,162 元(0.82%)。本年度經費賸餘主要為：旅運費賸餘 44 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 48 萬餘元，係專科教室整修及電源改善等工程標餘款。

以前年度權責發生轉入數 1,331,525 元（八十六年度），執行結果，其決算經審定支付實現數 1,331,525 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立碧湖國民小學	117,490,000.00	116,522,838.00	116,522,838.00	—	116,522,838.00	- 967,162.00	0.82
一 般 行 政	100,192,000.00	99,996,809.00	99,996,809.00	—	99,996,809.00	- 195,191.00	0.19
各 科 教 育	9,911,000.00	9,637,401.00	9,637,401.00	—	9,637,401.00	- 273,599.00	2.76
建 築 及 設 備	7,387,000.00	6,888,628.00	6,888,628.00	—	6,888,628.00	- 498,372.00	6.75

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立碧湖國民小學	1,331,525.00	—	—	1,331,525.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	1,331,525.00	—	—	1,331,525.00	100.00	—	—

(一六一) 市立潭美國民小學

計畫實施之查核

潭美國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，除活動中心地下室及教材園整修工程，因活動中心結構安危鑑定延宕，至八十八年度六月始完成發包，申請保留轉入下年度繼續辦理外，其餘均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 53,762,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 51,446,840 元(95.69%)，權責發生數 1,289,000 元(2.40%)，審定決算合計數為 52,735,840 元，較預算數賸餘 1,026,160 元(1.91%)。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 30 萬餘元，係開放場地、校園安全等經費結餘。工程費賸餘 27 萬餘元，係活動中心地下室、教材園及教師辦公室整修等工程標餘款及其他零星賸餘。

以前年度權責發生轉入數 9,076,931 元（八十五年度 4,296,219 元；八十七年度 4,780,712 元），執行結果，決算經審定支付實現數 2,420 元(0.03%)，未結清數 9,074,511 元(99.97%)，未結清數係八十五年度無障礙環境改善工程申請消防設施建照，核發作業中；八十七年度圍牆及活動中心整建工程尙有小部分校地尙未完成徵收，需轉入下年度繼續辦理。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立潭美國民小學	53,762,000.00	52,735,840.00	51,446,840.00	1,289,000.00	52,735,840.00	- 1,026,160.00	1.91
一 般 行 政	45,710,000.00	45,024,092.00	45,024,092.00	—	45,024,092.00	- 685,908.00	1.50
各 科 教 育	5,183,000.00	5,123,133.00	5,123,133.00	—	5,123,133.00	- 59,867.00	1.16
建 築 及 設 備	2,869,000.00	2,588,615.00	1,299,615.00	1,289,000.00	2,588,615.00	- 280,385.00	9.77

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立潭美國民小學	9,076,931.00	—	—	2,420.00	0.03	9,074,511.00	99.97
85	建 築 及 設 備	4,296,219.00	—	—	—	—	4,296,219.00	100.00
87	建 築 及 設 備	4,780,712.00	—	—	2,420.00	0.05	4,778,292.00	99.95

（一六二）市立東湖國民小學

計畫實施之查核

東湖國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 153,297,000 元，執行結果，其決算列支付實現數 152,324,404 元(99.37%)，較預算數賸餘 972,596 元(0.63%)，查支付實現數內有 752 元，經本處審核會計報告及憑證時通知剔除，原決算已自行減列，應予照數審定。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 15 萬餘元，係快樂兒童夏令營因腸病毒延至寒假辦理，因參加人數不足致鐘點費結餘。旅運費賸餘 65 萬餘元，係快樂兒童夏令營因腸病毒延至寒假辦理旅運費及教職員工上下班交通費結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立東湖國民小學	153,297,000.00	152,324,404.00	152,324,404.00	—	152,324,404.00	- 972,596.00	0.63
一 般 行 政	145,431,000.00	144,629,138.00	144,629,138.00	—	144,629,138.00	- 801,862.00	0.55
各 科 教 育	5,208,000.00	5,163,413.00	5,163,413.00	—	5,163,413.00	- 44,587.00	0.86
建 築 及 設 備	2,658,000.00	2,531,853.00	2,531,853.00	—	2,531,853.00	- 126,147.00	4.75

（一六三）市立西湖國民小學

計畫實施之查核

西湖國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 91,908,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 89,762,176 元(97.67%)，較預算數賸餘 2,145,824 元(2.33%)。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 43 萬餘元，係暑期泳訓班停辦結餘。業務費賸餘 46 萬餘元，係場地開放歲入短收其歲出相對減支及校園安全等支用結餘。工程費賸餘 76 萬餘元，係屋頂防水隔熱、遊戲場、儲藏櫃、幼稚園及傳達室整修等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立西湖國民小學	91,908,000.00	89,762,176.00	89,762,176.00	—	89,762,176.00	- 2,145,824.00	2.33
一 般 行 政	82,260,000.00	81,055,702.00	81,055,702.00	—	81,055,702.00	- 1,204,298.00	1.46
各 科 教 育	4,342,000.00	4,165,587.00	4,165,587.00	—	4,165,587.00	- 176,413.00	4.06
建 築 及 設 備	5,306,000.00	4,540,887.00	4,540,887.00	—	4,540,887.00	- 765,113.00	14.42

（一六四）市立康寧國民小學

計畫實施之查核

康寧國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 86,937,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 86,082,861 元(99.02%)，較預算數賸餘 854,139 元(0.98%)。本年度經費賸餘主要為：旅運費賸餘 46 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 13 萬餘元，係廣播系統設施及專科教室整建等工程標餘款及其他零星賸餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立康寧國民小學	86,937,000.00	86,082,861.00	86,082,861.00	—	86,082,861.00	- 854,139.00	0.98
一 般 行 政	81,544,000.00	80,875,926.00	80,875,926.00	—	80,875,926.00	- 668,074.00	0.82
各 科 教 育	1,803,000.00	1,749,770.00	1,749,770.00	—	1,749,770.00	- 53,230.00	2.95
建 築 及 設 備	3,590,000.00	3,457,165.00	3,457,165.00	—	3,457,165.00	- 132,835.00	3.70

(一六五) 市立景美國民小學

計畫實施之查核

景美國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 59,194,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 58,550,537 元(98.91%)，較預算數賸餘 643,463 元(1.09%)。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 23 萬餘元，係校園保全經費、場地開放留守人員加班等結餘。旅運費賸餘 15 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 10 萬餘元，係中央飲水系統及消防系統整修等工程標餘款。

以前年度權責發生轉入數 44,562 元（八十五年度），執行結果，其決算經審定支付實現數 44,562 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立景美國民小學	59,194,000.00	58,550,537.00	58,550,537.00	—	58,550,537.00	- 643,463.00	1.09
一 般 行 政	42,635,000.00	42,335,033.00	42,335,033.00	—	42,335,033.00	- 299,967.00	0.70
各 科 教 育	11,415,000.00	11,177,547.00	11,177,547.00	—	11,177,547.00	- 237,453.00	2.08
建 築 及 設 備	5,144,000.00	5,037,957.00	5,037,957.00	—	5,037,957.00	- 106,043.00	2.06

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立景美國民小學	44,562.00	—	—	44,562.00	100.00	—	—
85	一 般 行 政	44,562.00	—	—	44,562.00	100.00	—	—

(一六六) 市立武功國民小學

計畫實施之查核

武功國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 66,731,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 65,546,883 元(98.23%)，較預算數賸餘 1,184,117 元(1.77%)。本年度經費賸餘主要為：業務費、維護費賸餘 50 萬餘元，係場地開放歲入短收其歲出相對減支及水電費等支用結餘。旅運費賸餘 43 萬餘元，係教職員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 23 萬餘元，係廁所、安全護欄整修等工程標餘款。

以前年度權責發生轉入數 888,212 元(八十五年度)，執行結果，其決算經審定支付實現數 888,212 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立武功國民小學	66,731,000.00	65,546,883.00	65,546,883.00	—	65,546,883.00	- 1,184,117.00	1.77
一 般 行 政	57,412,000.00	56,473,655.00	56,473,655.00	—	56,473,655.00	- 938,345.00	1.63
各 科 教 育	3,313,000.00	3,308,791.00	3,308,791.00	—	3,308,791.00	- 4,209.00	0.13
建 築 及 設 備	6,006,000.00	5,764,437.00	5,764,437.00	—	5,764,437.00	- 241,563.00	4.02

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立武功國民小學	888,212.00	—	—	888,212.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	888,212.00	—	—	888,212.00	100.00	—	—

（一六七）市立興德國民小學

計畫實施之查核

興德國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 40,308,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 39,863,282 元(98.90%)，較預算數賸餘 444,718 元(1.10%)。本年度經費賸餘主要為工程費賸餘 29 萬餘元，係教室照明改善及地下室整修等工程標餘款及其他零星賸餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立興德國民小學	40,308,000.00	39,863,282.00	39,863,282.00	—	39,863,282.00	- 444,718.00	1.10
一 般 行 政	34,650,000.00	34,548,838.00	34,548,838.00	—	34,548,838.00	- 101,162.00	0.29
各 科 教 育	2,388,000.00	2,355,745.00	2,355,745.00	—	2,355,745.00	- 32,255.00	1.35
建 築 及 設 備	3,270,000.00	2,958,699.00	2,958,699.00	—	2,958,699.00	- 311,301.00	9.52

（一六八）市立興隆國民小學

計畫實施之查核

興隆國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，

執行結果，除活動中心整修工程，為配合主管機關統籌經費之核撥，致工程無法在年度內完工，已保留轉入下年度繼續執行外，其餘尚能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 84,471,000 元，執行結果，其決算列支付實現數 81,461,398 元(96.44%)，權責發生數 1,112,422 元（1.31%），決算合計數為 82,573,820 元，較預算數賸餘 1,897,180 元(2.25%)。查支付實現數內有 6,510 元，經於審核會計報告及憑證時通知剔除，原決算已自行減列，應予照數審定。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 80 萬餘元，係教育部降低班級學生人數補助款優先支用及新進教師敘薪較低結餘。工程費賸餘 71 萬餘元，係活動中心、視聽教室整修等工程標餘款。

以前年度權責發生轉入數 1,137,300 元（八十七年度），執行結果，決算經審定支付實現數 892,000 元（78.43%），未結清數 245,300 元（21.57%）；其未結清數係電源改善工程辦理申請送電作業中，尚未驗收結案，經報准保留轉入下年度繼續執行。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立興隆國民小學	84,471,000.00	82,573,820.00	81,461,398.00	1,112,422.00	82,573,820.00	- 1,897,180.00	2.25
一 般 行 政	74,042,000.00	72,896,893.00	72,896,893.00	—	72,896,893.00	- 1,145,107.00	1.55
各 科 教 育	6,956,000.00	6,925,912.00	6,925,912.00	—	6,925,912.00	- 30,088.00	0.43
建 築 及 設 備	3,473,000.00	2,751,015.00	1,638,593.00	1,112,422.00	2,751,015.00	- 721,985.00	20.79

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立興隆國民小學	1,137,300.00			892,000.00	78.43	245,300.00	21.57
87	建 築 及 設 備	1,137,300.00			892,000.00	78.43	245,300.00	21.57

(一六九) 市立志清國民小學

計畫實施之查核

志清國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 65,494,000 元，執行結果，其決算列支付實現數 64,533,508 元 (98.53%)，較預算數賸餘 960,492 元(1.47%)。查支付實現數內有 352 元，經於審核會計報告及憑證時通知剔除，原決算已自行減列，應予照數審定。本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 59 萬餘元，係教師敘薪較低所致。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立志清國民小學	65,494,000.00	64,533,508.00	64,533,508.00	—	64,533,508.00	- 960,492.00	1.47
一 般 行 政	55,444,000.00	54,628,365.00	54,628,365.00	—	54,628,365.00	- 815,635.00	1.47
各 科 教 育	7,122,000.00	6,990,988.00	6,990,988.00	—	6,990,988.00	- 131,012.00	1.84
建 築 及 設 備	2,928,000.00	2,914,155.00	2,914,155.00	—	2,914,155.00	- 13,845.00	0.47

(一七〇) 市立景興國民小學

計畫實施之查核

景興國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 84,431,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 83,293,064 元(98.65%)，較預算數賸餘 1,137,936 元(1.35%)。本年度經費賸餘主要為： 人事費賸餘 45 萬元，係新進教師敘薪較低結餘。 旅運費賸餘 20 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。 工程費賸餘 46 萬餘元，係屋頂防漏、照明改善等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立景興國民小學	84,431,000.00	83,293,064.00	83,293,064.00	—	83,293,064.00	- 1,137,936.00	1.35
一 般 行 政	78,726,000.00	78,516,829.00	78,516,829.00	—	78,516,829.00	- 209,171.00	0.27
各 科 教 育	1,791,000.00	1,331,750.00	1,331,750.00	—	1,331,750.00	- 459,250.00	25.64
建 築 及 設 備	3,914,000.00	3,444,485.00	3,444,485.00	—	3,444,485.00	- 469,515.00	12.00

(一七一) 市立溪口國民小學

計畫實施之查核

溪口國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 75,551,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 73,792,570 元(97.67%)，較預算數賸餘 1,758,430 元(2.33%)。本年度經費賸餘主要為：人事費、鐘點費、業務費等賸餘 88 萬餘，係泳訓班停辦結餘。旅運費賸餘 30 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 51 萬餘元，係游泳池、廁所整修等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立溪口國民小學	75,551,000.00	73,792,570.00	73,792,570.00	—	73,792,570.00	- 1,758,430.00	2.33
一 般 行 政	69,877,000.00	68,649,054.00	68,649,054.00	—	68,649,054.00	- 1,227,946.00	1.76
各 科 教 育	1,781,000.00	1,765,363.00	1,765,363.00	—	1,765,363.00	- 15,637.00	0.88
建 築 及 設 備	3,893,000.00	3,378,153.00	3,378,153.00	—	3,378,153.00	- 514,847.00	13.22

(一七二) 市立木柵國民小學

計畫實施之查核

木柵國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 87,597,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 85,476,066 元(97.58%)，較預算數賸餘 2,120,934 元(2.42%)。本年度經費賸餘主要為：人事費、鐘點費賸餘 102 萬餘元，係泳訓班停辦及代課教師敘薪較低等結餘。業務費賸餘 49 萬餘元，係保全經費、暑期泳訓班停辦等結餘。

以前年度權責發生轉入數 6,793,212 元(八十二年度 5,297,212 元;八十三年度 350,000 元;八十四年度 1,146,000 元)，執行結果，決算經審定減免數 232,166 元 (3.42%)，支付實現數 6,561,046 元(96.58%)；其減免數係工程標餘款。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立木柵國民小學	87,597,000.00	85,476,066.00	85,476,066.00	—	85,476,066.00	- 2,120,934.00	2.42
一 般 行 政	77,457,000.00	75,998,841.00	75,998,841.00	—	75,998,841.00	- 1,458,159.00	1.88
各 科 教 育	9,350,000.00	8,702,237.00	8,702,237.00	—	8,702,237.00	- 647,763.00	6.93
建 築 及 設 備	790,000.00	774,988.00	774,988.00	—	774,988.00	- 15,012.00	1.90

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立木柵國民小學	6,793,212.00	232,166.00	3.42	6,561,046.00	96.58	—	—
82	建 築 及 設 備	5,297,212.00	232,166.00	4.38	5,065,046.00	95.62	—	—
83	建 築 及 設 備	350,000.00	—	—	350,000.00	100.00	—	—
84	建 築 及 設 備	1,146,000.00	—	—	1,146,000.00	100.00	—	—

(一七三) 市立永建國民小學

計畫實施之查核

永建國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 49,797,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 47,577,071 元(95.54%)，較預算數賸餘 2,219,929 元(4.46%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 140 萬餘元，係新進教師敘薪較低結餘。工程費賸餘 45 萬餘元，係聯合辦公室裝修、教師櫥櫃裝修工程等標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立永建國民小學	49,797,000.00	47,577,071.00	47,577,071.00	—	47,577,071.00	- 2,219,929.00	4.46
一 般 行 政	44,087,000.00	42,360,235.00	42,360,235.00	—	42,360,235.00	- 1,726,765.00	3.92
各 科 教 育	2,524,000.00	2,491,305.00	2,491,305.00	—	2,491,305.00	- 32,695.00	1.30
建 築 及 設 備	3,186,000.00	2,725,531.00	2,725,531.00	—	2,725,531.00	- 460,469.00	14.45

(一七四) 市立實踐國民小學

計畫實施之查核

實踐國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 79,741,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 78,898,137 元(98.94%)，較預算數賸餘 842,863 元(1.06%)。本年度經費賸餘主要為旅運費賸餘 37 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立實踐國民小學	79,741,000.00	78,898,137.00	78,898,137.00	—	78,898,137.00	- 842,863.00	1.06
一 般 行 政	72,273,000.00	71,639,321.00	71,639,321.00	—	71,639,321.00	- 633,679.00	0.88
各 科 教 育	4,965,000.00	4,840,526.00	4,840,526.00	—	4,840,526.00	- 124,474.00	2.51
建 築 及 設 備	2,503,000.00	2,418,290.00	2,418,290.00	—	2,418,290.00	- 84,710.00	3.38

（一七五）市立博嘉國民小學

計畫實施之查核

博嘉國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、建築及設備 2 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 29,982,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 28,978,779 元(96.65%)，較預算數賸餘 1,003,221 元(3.35%)。本年度經費賸餘主要為工程費賸餘 62 萬餘元，係鉛窗更新工程標餘款及其他零星賸餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立博嘉國民小學	29,982,000.00	28,978,779.00	28,978,779.00	—	28,978,779.00	- 1,003,221.00	3.35
一 般 行 政	27,452,000.00	27,076,603.00	27,076,603.00	—	27,076,603.00	- 375,397.00	1.37
建 築 及 設 備	2,530,000.00	1,902,176.00	1,902,176.00	—	1,902,176.00	- 627,824.00	24.82

（一七六）市立指南國民小學

計畫實施之查核

指南國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、建築及設備 2 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，除校門、遊戲場、蓄水池整修工程因地籍圖與設計圖不符，須辦理變更設計，工程尚未完工，已辦妥保留轉入下年度繼續執行外，其餘均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 22,357,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 20,311,812 元(90.85%)，權責發生數 1,231,141 元（5.51%），審定決算合計數為 21,542,953 元，較預算數賸餘 814,047 元(3.64%)。本年度經費賸餘主要為工程費賸餘 33 萬餘元，係校門、遊戲場、蓄水池整修工程標餘款及其他零星賸餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立指南國民小學	22,357,000.00	21,542,953.00	20,311,812.00	1,231,141.00	21,542,953.00	- 814,047.00	3.64
一 般 行 政	19,829,000.00	19,378,895.00	19,378,895.00	—	19,378,895.00	- 450,105.00	2.27
建 築 及 設 備	2,528,000.00	2,164,058.00	932,917.00	1,231,141.00	2,164,058.00	- 363,942.00	14.40

(一七七) 市立明道國民小學

計畫實施之查核

明道國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 46,106,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 45,772,581 元(99.28%)，較預算數賸餘 333,419 元(0.72%)。本年度經費賸餘係各項工作計畫零星結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立明道國民小學	46,106,000.00	45,772,581.00	45,772,581.00	—	45,772,581.00	- 333,419.00	0.72
一 般 行 政	34,953,000.00	34,784,888.00	34,784,888.00	—	34,784,888.00	- 168,112.00	0.48
各 科 教 育	7,707,000.00	7,607,525.00	7,607,525.00	—	7,607,525.00	- 99,475.00	1.29
建 築 及 設 備	3,446,000.00	3,380,168.00	3,380,168.00	—	3,380,168.00	- 65,832.00	1.91

(一七八) 市立萬芳國民小學

計畫實施之查核

萬芳國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，

執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 77,690,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 76,446,425 元(98.40%)，較預算數賸餘 1,243,575 元(1.60%)。本年度經費賸餘主要為：人事費、鐘點費、業務費等賸餘 71 萬餘元，係暑期泳訓班停辦結餘。旅運費賸餘 41 餘萬元，係員工上下班交通費結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立萬芳國民小學	77,690,000.00	76,446,425.00	76,446,425.00	—	76,446,425.00	- 1,243,575.00	1.60
一 般 行 政	72,366,000.00	71,199,998.00	71,199,998.00	—	71,199,998.00	- 1,166,002.00	1.61
各 科 教 育	1,782,000.00	1,780,421.00	1,780,421.00	—	1,780,421.00	- 1,579.00	0.09
建 築 及 設 備	3,542,000.00	3,466,006.00	3,466,006.00	—	3,466,006.00	- 75,994.00	2.15

(一七九) 市立士林國民小學

計畫實施之查核

士林國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，除其他修建工程合併發包之教室地坪升高及廁所整修工程，因工程糾紛尚未和解，已保留轉入下年度繼續執行外，其餘均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

□該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 148,800,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 144,389,744 元(97.03%)，權責發生數 2,750,734 元(1.85%)，審定決算合計數為 147,140,478 元，較預算數賸餘 1,659,522 元(1.12%)，本年度經費賸餘主要為：□鐘點費賸餘 64 萬餘元，係泳訓班停辦及代課鐘點費結餘。業務費賸餘 38 萬餘元，係場地開放及泳訓班停辦之水電費等結餘。工程費賸餘 31 萬餘元，係游泳池過濾系統整修等工程標餘款。

□以前年度權責發生轉入數 2,354,910 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定減免數 16,878 元(0.72%)，支付實現數 2,338,032 元(99.28%)，其減免數係工程標餘款。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立士林國民小學	148,800,000.00	147,140,478.00	144,389,744.00	2,750,734.00	147,140,478.00	- 1,659,522.00	1.12
一 般 行 政	129,701,000.00	128,470,876.00	128,470,876.00	—	128,470,876.00	- 1,230,124.00	0.95
各 科 教 育	12,885,000.00	12,821,194.00	12,821,194.00	—	12,821,194.00	- 63,806.00	0.50
建 築 及 設 備	6,214,000.00	5,848,408.00	3,097,674.00	2,750,734.00	5,848,408.00	- 365,592.00	5.88

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立士林國民小學	2,354,910.00	16,878.00	0.72	2,338,032.00	99.28	—	—
87	建 築 及 設 備	2,354,910.00	16,878.00	0.72	2,338,032.00	99.28	—	—

(一八〇) 市立士東國民小學

計畫實施之查核

士東國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 115,631,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 112,894,416 元(97.63%)，較預算數賸餘 2,736,584 元(2.37%)，本年度經費賸餘主要為：人事費及鐘點費賸餘 156 萬餘元，係核實支付及泳訓班停辦結餘。業務費賸餘 50 萬餘元，係泳訓班停辦及保全經費等結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立土東國民小學	115,631,000.00	112,894,416.00	112,894,416.00	—	112,894,416.00	- 2,736,584.00	2.37
一 般 行 政	104,038,000.00	102,237,535.00	102,237,535.00	—	102,237,535.00	- 1,800,465.00	1.73
各 科 教 育	7,445,000.00	6,729,366.00	6,729,366.00	—	6,729,366.00	- 715,634.00	9.61
建 築 及 設 備	4,148,000.00	3,927,515.00	3,927,515.00	—	3,927,515.00	- 220,485.00	5.32

(一八一) 市立福林國民小學

計畫實施之查核

福林國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

□該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 78,245,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 76,528,234 元(97.81%)，較預算數賸餘 1,716,766 元(2.19%)，查支付實現數內有 1,320 元，經於抽查財務收支時通知剔除，原決算已自行減列，應予照數審定，本年度經費賸餘主要為：□人事費及鐘點費賸餘 69 萬餘元，係核實支付及泳訓班停辦結餘。□工程費賸餘 54 萬餘元，係鋁門窗、遊戲場整建等工程標餘款。

□以前年度權責發生轉入數 352,989 元（八十五年度），執行結果，決算經審定未結清數 352,989 元（100%），係司令台工程使用執照正辦理申請中，經保留轉入下年度繼續執行。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立福林國民小學	78,245,000.00	76,528,234.00	76,528,234.00	—	76,528,234.00	- 1,716,766.00	2.19
一 般 行 政	71,053,000.00	69,920,272.00	69,920,272.00	—	69,920,272.00	- 1,132,728.00	1.59
各 科 教 育	2,426,000.00	2,408,072.00	2,408,072.00	—	2,408,072.00	- 17,928.00	0.74
建 築 及 設 備	4,766,000.00	4,199,890.00	4,199,890.00	—	4,199,890.00	- 566,110.00	11.88

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立福林國民小學	352,989.00	—	—	—	—	352,989.00	100.00
85	建 築 及 設 備	352,989.00	—	—	—	—	352,989.00	100.00

（一八二）市立陽明山國民小學

計畫實施之查核

陽明山國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 74,151,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 65,997,075 元（89%），較預算數賸餘 8,153,925 元(11%)，本年度經費賸餘主要為： 人事費賸餘 728 萬餘元，係因啓智班教師進用不足之結餘。 旅運費賸餘 49 萬餘元，係員工交通費結餘。

茲將本年度歲出決算之審定，列表如次:

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 市 立 陽 明 山 國 民 小 學	74,151,000.00	65,997,075.00	65,997,075.00	—	65,997,075.00	- 8,153,925.00	11.00
一 般 行 政	46,283,000.00	43,838,784.00	43,838,784.00	—	43,838,784.00	- 2,444,216.00	5.28
各 科 教 育	25,968,000.00	20,381,746.00	20,381,746.00	—	20,381,746.00	- 5,586,254.00	21.51
建 築 及 設 備	1,900,000.00	1,776,545.00	1,776,545.00	—	1,776,545.00	- 123,455.00	6.50

（一八三）市立社子國民小學

計畫實施之查核

社子國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

□該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 161,586,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 159,119,017 元(98.47%)，較預算數賸餘 2,466,983 元(1.53%)，本年度經費賸餘主要為：□鐘點費賸餘 56 萬餘元、業務費賸餘 46 萬餘元，係泳訓班停辦及校園安全經費之結餘。□旅運費賸餘 53 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。□工程費賸餘 67 萬餘元，係電源改善、廁所整修等工程標餘款。

□以前年度權責發生轉入數 8,830,152 元（八十二年度），執行結果，決算經審定減免數 500,000 元（5.66%），支付實現數 8,330,152 元(94.34%)；其減免數係驗收扣款。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八度歲出決算審定表

一、本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立社子國民小學	161,586,000.00	159,119,017.00	159,119,017.00	—	159,119,017.00	- 2,466,983.00	1.53
一 般 行 政	141,733,000.00	140,097,189.00	140,097,189.00	—	140,097,189.00	- 1,635,811.00	1.15
各 科 教 育	13,587,000.00	13,473,789.00	13,473,789.00	—	13,473,789.00	- 113,211.00	0.83
建 築 及 設 備	6,266,000.00	5,548,039.00	5,548,039.00	—	5,548,039.00	- 717,961.00	11.46

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立社子國民小學	8,830,152.00	500,000.00	5.66	8,330,152.00	94.34	—	—
82	建 築 及 設 備	8,830,152.00	500,000.00	5.66	8,330,152.00	94.34	—	—

（一八四）市立雨聲國民小學

計畫實施之查核

雨聲國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 45,273,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 45,158,697 元(99.75%)，較預算數賸餘 114,303 元(0.25%)，本年度經費賸餘主要為人事費、一般經常費、工程費等零星賸餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立雨聲國民小學	45,273,000.00	45,158,697.00	45,158,697.00	—	45,158,697.00	- 114,303.00	0.25
一 般 行 政	41,012,000.00	40,995,297.00	40,995,297.00	—	40,995,297.00	- 16,703.00	0.04
各 科 教 育	1,796,000.00	1,757,760.00	1,757,760.00	—	1,757,760.00	- 38,240.00	2.13
建 築 及 設 備	2,465,000.00	2,405,640.00	2,405,640.00	—	2,405,640.00	- 59,360.00	2.41

（一八五）市立富安國民小學

計畫實施之查核

富安國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

□該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 38,845,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 37,856,588 元(97.46%)，較預算數賸餘 988,412 元(2.54%)，本年度經費賸餘主要為：□旅運費賸餘 34 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。□工程費賸餘 35 萬餘元，係安全護欄整修等工程標餘款。

□以前年度權責發生轉入數 337,600 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數 337,600 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立富安國民小學	38,845,000.00	37,856,588.00	37,856,588.00	—	37,856,588.00	- 988,412.00	2.54
一 般 行 政	34,552,000.00	33,987,607.00	33,987,607.00	—	33,987,607.00	- 564,393.00	1.63
各 科 教 育	1,382,000.00	1,367,516.00	1,367,516.00	—	1,367,516.00	- 14,484.00	1.05
建 築 及 設 備	2,911,000.00	2,501,465.00	2,501,465.00	—	2,501,465.00	- 409,535.00	14.07

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立富安國民小學	337,600.00	—	—	337,600.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	337,600.00	—	—	337,600.00	100.00	—	—

(一八六) 市立洲美國民小學

計畫實施之查核

洲美國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、建築及設備 2 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 23,242,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 22,485,072 元 (96.74%)，較預算數賸餘 756,928 元(3.26%)，本年度經費賸餘主要為： 業務費賸餘 20 萬餘元，係保全經費等結餘。 旅運費賸餘 22 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。 工程費賸餘 28 萬餘元，係綜合球場工程等標餘款。

茲將本年度歲出決算之審定，列表如次:

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立洲美國民小學	23,242,000.00	22,485,072.00	22,485,072.00	—	22,485,072.00	756,928.00	3.26
一 般 行 政	20,222,000.00	19,753,243.00	19,753,243.00	—	19,753,243.00	468,757.00	2.32
建 築 及 設 備	3,020,000.00	2,731,829.00	2,731,829.00	—	2,731,829.00	288,171.00	9.54

(一八七) 市立溪山國民小學

計畫實施之查核

溪山國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、建築及設備 2 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 22,844,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 22,174,378 元（97.07%），較預算數賸餘 669,622 元(2.93%)，本年度經費賸餘主要為業務費、旅運費、工程費等零星賸餘。

茲將本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立溪山國民小學	22,844,000.00	22,174,378.00	22,174,378.00	—	22,174,378.00	- 669,622.00	2.93
一 般 行 政	21,015,000.00	20,485,404.00	20,485,404.00	—	20,485,404.00	- 529,596.00	2.52
建 築 及 設 備	1,829,000.00	1,688,974.00	1,688,974.00	—	1,688,974.00	- 140,026.00	7.66

（一八八）市立平等國民小學

計畫實施之查核

平等國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、建築及設備 2 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 21,528,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 20,990,397 元（97.50%），較預算數賸餘 537,603 元(2.50%)，本年度經費賸餘主要為業務費、旅運費等零星賸餘。

茲將本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立平等國民小學	21,528,000.00	20,990,397.00	20,990,397.00	—	20,990,397.00	- 537,603.00	2.50
一 般 行 政	19,521,000.00	19,012,752.00	19,012,752.00	—	19,012,752.00	- 508,248.00	2.60
建 築 及 設 備	2,007,000.00	1,977,645.00	1,977,645.00	—	1,977,645.00	- 29,355.00	1.46

(一八九) 市立百齡國民小學

計畫實施之查核

百齡國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 144,864,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 143,290,637 元（98.91%），較預算數賸餘 1,573,363 元（1.09%），本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 51 萬餘元，係泳訓班停辦之教練鐘點費結餘。業務費賸餘 54 萬餘元，係保全經費等之結餘。

茲將本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立百齡國民小學	144,864,000.00	143,290,637.00	143,290,637.00	—	143,290,637.00	- 1,573,363.00	1.09
一 般 行 政	135,132,000.00	133,786,627.00	133,786,627.00	—	133,786,627.00	- 1,345,373.00	1.00
各 科 教 育	5,614,000.00	5,445,784.00	5,445,784.00	—	5,445,784.00	- 168,216.00	3.00
建 築 及 設 備	4,118,000.00	4,058,226.00	4,058,226.00	—	4,058,226.00	- 59,774.00	1.45

(一九〇) 市立雙溪國民小學

計畫實施之查核

雙溪國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 31,942,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 31,455,754 元（98.48%），較預算數賸餘 486,246 元（1.52%），本年度經費賸餘主要為員工上下班交通費及工程競標結餘款等零星賸餘。

茲將本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立雙溪國民小學	31,942,000.00	31,455,754.00	31,455,754.00	—	31,455,754.00	- 486,246.00	1.52
一 般 行 政	27,672,000.00	27,354,686.00	27,354,686.00	—	27,354,686.00	- 317,314.00	1.15
各 科 教 育	1,896,000.00	1,854,454.00	1,854,454.00	—	1,854,454.00	- 41,546.00	2.19
建 築 及 設 備	2,374,000.00	2,246,614.00	2,246,614.00	—	2,246,614.00	- 127,386.00	5.37

(一九一) 市立葫蘆國民小學

計畫實施之查核

葫蘆國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 125,163,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 117,003,963 元（93.48%），較預算數賸餘 8,159,037 元（6.52%），本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 747 萬餘元，係教師退休及新進教師敘薪較低所致。旅運費賸餘 34 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。

茲將本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立葫蘆國民小學	125,163,000.00	117,003,963.00	117,003,963.00	—	117,003,963.00	- 8,159,037.00	6.52
一 般 行 政	111,955,000.00	104,210,309.00	104,210,309.00	—	104,210,309.00	- 7,744,691.00	6.92
各 科 教 育	5,776,000.00	5,449,649.00	5,449,649.00	—	5,449,649.00	- 326,351.00	5.65
建 築 及 設 備	7,432,000.00	7,344,005.00	7,344,005.00	—	7,344,005.00	- 87,995.00	1.18

(一九二) 市立雨農國民小學

計畫實施之查核

雨農國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 105,239,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 93,919,012 元（89.24%），較預算數賸餘 11,319,988 元(10.76%)，本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 1,063 萬餘元，係因減班而減少進用教師及資深教師退休，新進教師俸點較低所致。

茲將本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立雨農國民小學	105,239,000.00	93,919,012.00	93,919,012.00	—	93,919,012.00	- 11,319,988.00	10.76
一 般 行 政	97,951,000.00	86,871,312.00	86,871,312.00	—	86,871,312.00	- 11,079,688.00	11.31
各 科 教 育	3,313,000.00	3,266,532.00	3,266,532.00	—	3,266,532.00	- 46,468.00	1.40
建 築 及 設 備	3,975,000.00	3,781,168.00	3,781,168.00	—	3,781,168.00	- 193,832.00	4.88

（一九三）市立天母國民小學

計畫實施之查核

天母國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

□該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 153,363,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 152,566,870 元(99.48%)，較預算數賸餘 796,130 元(0.52%)，本年度經費賸餘主要為：旅運費賸餘 37 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 28 萬餘元，係遊戲場地坪新建等工程標餘款。

□以前年度權責發生轉入數 5,828,144 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 104 元，支付實現數 5,828,040 元，其減免數係工程管理費結餘。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立天母國民小學	153,363,000.00	152,566,870.00	152,566,870.00	—	152,566,870.00	- 796,130.00	0.52
一 般 行 政	141,282,000.00	140,867,663.00	140,867,663.00	—	140,867,663.00	- 414,337.00	0.29
各 科 教 育	5,534,000.00	5,447,120.00	5,447,120.00	—	5,447,120.00	- 86,880.00	1.57
建 築 及 設 備	6,547,000.00	6,252,087.00	6,252,087.00	—	6,252,087.00	- 294,913.00	4.50

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立天母國民小學	5,828,144.00	104.00	0.00	5,828,040.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	5,828,144.00	104.00	0.00	5,828,040.00	100.00	—	—

(一九四) 市立文昌國民小學

計畫實施之查核

文昌國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

□該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 39,660,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 36,904,059 元(93.05%)，較預算數賸餘 2,755,941 元(6.95%)，本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 247 萬餘元，係教育部降低班級人數補助款優先支用及新進人員敘薪較低，致教師人事費結餘。旅運費賸餘 20 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。

□以前年度權責發生轉入數 16,433,091 元（八十三年度 761,652 元，八十七年度 15,671,439 元），執行結果，決算經審定減免數 908,311 元（5.53%），支付實現數 15,524,780 元(94.47%)；其減免數係人行道、傳達室工程因校舍全面改建無執行必要，及教室整修工程標餘款。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立文昌國民小學	39,660,000.00	36,904,059.00	36,904,059.00	—	36,904,059.00	- 2,755,941.00	6.95
一 般 行 政	37,278,000.00	34,570,905.00	34,570,905.00	—	34,570,905.00	- 2,707,095.00	7.26
各 科 教 育	1,812,000.00	1,770,984.00	1,770,984.00	—	1,770,984.00	- 41,016.00	2.26
建 築 及 設 備	570,000.00	562,170.00	562,170.00	—	562,170.00	- 7,830.00	1.37

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立文昌國民小學	16,433,091.00	908,311.00	5.53	15,524,780.00	94.47	—	—
83	建 築 及 設 備	761,652.00	761,652.00	100.00	—	—	—	—
87	一 般 行 政	692,200.00	6,918.00	1.00	685,282.00	99.00	—	—
87	建 築 及 設 備	14,979,239.00	139,741.00	0.93	14,839,498.00	99.07	—	—
	小 計	15,671,439.00	146,659.00	0.94	15,524,780.00	99.06	—	—

(一九五) 市立北投國民小學

計畫實施之查核

北投國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

□該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 188,738,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 186,890,439 元，(99.02%)，較預算數賸餘 1,847,561 元(0.98%)，本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 124 萬餘元，係因泳訓班停辦及代課鐘點費結餘。工程費賸餘 20 萬餘元，係校舍新建工程等標餘款。

□以前年度權責發生轉入數 14,122,082 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 14,122,082 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立北投國民小學	188,738,000.00	186,890,439.00	186,890,439.00	—	186,890,439.00	- 1,847,561.00	0.98
一 般 行 政	150,786,000.00	149,152,209.00	149,152,209.00	—	149,152,209.00	- 1,633,791.00	1.08
各 科 教 育	12,045,000.00	12,035,018.00	12,035,018.00	—	12,035,018.00	- 9,982.00	0.08
建 築 及 設 備	25,907,000.00	25,703,212.00	25,703,212.00	—	25,703,212.00	- 203,788.00	0.79

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立北投國民小學	14,122,082.00	—	—	14,122,082.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	14,122,082.00	—	—	14,122,082.00	100.00	—	—

(一九六) 市立逸仙國民小學

計畫實施之查核

逸仙國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

□該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 98,798,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 98,067,131 元（99.26%），較預算數賸餘 730,869 元（0.74%），本年度經費賸餘主要為：旅運費賸餘 30 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。業務費賸餘 26 萬餘元，係開放場地水電費等結餘。

□以前年度權責發生轉入數 4,131,763 元（八十六年度 3,801,763 元，八十七年度 330,000 元），執行結果，決算經審定支付實現數 4,131,763 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立逸仙國民小學	98,798,000.00	98,067,131.00	98,067,131.00	—	98,067,131.00	- 730,869.00	0.74
一 般 行 政	93,251,000.00	92,659,334.00	92,659,334.00	—	92,659,334.00	- 591,666.00	0.63
各 科 教 育	3,538,000.00	3,515,409.00	3,515,409.00	—	3,515,409.00	- 22,591.00	0.64
建 築 及 設 備	2,009,000.00	1,892,388.00	1,892,388.00	—	1,892,388.00	- 116,612.00	5.80

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立逸仙國民小學	4,131,763.00	—	—	4,131,763.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	3,801,763.00	—	—	3,801,763.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	330,000.00	—	—	330,000.00	100.00	—	—

(一九七) 市立石牌國民小學

計畫實施之查核

石牌國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

□該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 201,283,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 199,179,653 元(98.96%)，較預算數賸餘 2,103,347 元(1.04%)，本年度經費賸餘主要為：□人事費、鐘點費、業務費賸餘 119 萬餘元，係泳訓班停辦及校園安全、開放場地等經費結餘。□旅運費賸餘 34 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。□工程費賸餘 43 萬餘元，係教室鋁窗更新及屋頂整修等工程標餘款。

□以前年度權責發生轉入數 2,529,218 元（八十五年度 111,998 元、八十七年度 2,417,220 元），執行結果，決算經審定減免數 437,119 元（17.28%），支付實現數 1,597,099 元（63.15%），未結清數 495,000 元(19.57%)；其減免數係工程標餘款，未結清數係新建校舍工程地質鑽探尚未完成，經報准保留轉入下年度繼續執行。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立石牌國民小學	201,283,000.00	199,179,653.00	199,179,653.00	—	199,179,653.00	- 2,103,347.00	1.04
一 般 行 政	190,207,000.00	188,633,312.00	188,633,312.00	—	188,633,312.00	- 1,573,688.00	0.83
各 科 教 育	6,496,000.00	6,466,319.00	6,466,319.00	—	6,466,319.00	- 29,681.00	0.46
建 築 及 設 備	4,580,000.00	4,080,022.00	4,080,022.00	—	4,080,022.00	- 499,978.00	10.92

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立石牌國民小學	2,529,218.00	437,119.00	17.28	1,597,099.00	63.15	495,000.00	19.57
85	一 般 行 政	111,998.00	—	—	111,998.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	2,417,220.00	437,119.00	18.08	1,485,101.00	61.44	495,000.00	20.48

(一九八) 市立關渡國民小學

計畫實施之查核

關渡國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

□該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 74,441,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 72,951,711 元(98%)，較預算數賸餘 1,489,289 元(2%)，本年度經費賸餘主要為：□旅運費賸餘 40 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。□工程費賸餘 97 萬餘元，係教室門窗整修工程標餘款。

□以前年度權責發生轉入數 8,125,009 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 26,648 元（0.33%），支付實現數 8,098,361 元（99.67%）；其減免數係工程管理費結餘款。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立關渡國民小學	74,441,000.00	72,951,711.00	72,951,711.00	—	72,951,711.00	- 1,489,289.00	2.00
一 般 行 政	68,151,000.00	67,731,989.00	67,731,989.00	—	67,731,989.00	- 419,011.00	0.61
各 科 教 育	2,804,000.00	2,721,646.00	2,721,646.00	—	2,721,646.00	- 82,354.00	2.94
建 築 及 設 備	3,486,000.00	2,498,076.00	2,498,076.00	—	2,498,076.00	- 987,924.00	28.34

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立關渡國民小學	8,125,009.00	26,648.00	0.33	8,098,361.00	99.67	—	—
87	建 築 及 設 備	8,125,009.00	26,648.00	0.33	8,098,361.00	99.67	—	—

(一九九) 市立湖田國民小學

計畫實施之查核

湖田國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、建築及設備 2 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 21,391,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 20,658,253 元(96.57%)，較預算數賸餘 732,747 元(3.43%)，本年度經費賸餘主要為旅運費賸餘 38 萬餘元，係員工上下班交通費結餘及其他零星賸餘。

□以前年度權責發生轉入數 13,101,391 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 12,575,382 元(95.99%)，未結清數 526,009 元(4.01%)；其未結清數係新建專科教室暨單身職工宿舍水電工程正申請供電中，經報准保留轉入下年度繼續執行。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立湖田國民小學	21,391,000.00	20,658,253.00	20,658,253.00	—	20,658,253.00	732,747.00	3.43
一 般 行 政	18,954,000.00	18,317,794.00	18,317,794.00	—	18,317,794.00	636,206.00	3.36
建 築 及 設 備	2,437,000.00	2,340,459.00	2,340,459.00	—	2,340,459.00	96,541.00	3.96

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立湖田國民小學	13,101,391.00	—	—	12,575,382.00	95.99	526,009.00	4.01
87	建 築 及 設 備	13,101,391.00	—	—	12,575,382.00	95.99	526,009.00	4.01

(二〇〇) 市立清江國民小學

計畫實施之查核

清江國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

□該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 83,365,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 82,740,233 元(99.25%)，較預算數賸餘 624,767 元(0.75%)，本年度經費賸餘主要為：□業務費賸餘 28 萬餘元，係開放場地加班費及教學活動水電費等結餘。□工程費賸餘 30 萬餘元，係工程標餘款。

□以前年度權責發生轉入數 4,399,549 元（八十六年度 469,475 元、八十七年度 3,930,074 元），執行結果，決算經審定減免數 2,545 元(0.06%)，支付實現數 4,397,004 元（99.94%）；其減免數係工程管理費結餘。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立清江國民小學	83,365,000.00	82,740,233.00	82,740,233.00	—	82,740,233.00	- 624,767.00	0.75
一 般 行 政	78,016,000.00	77,716,327.00	77,716,327.00	—	77,716,327.00	- 299,673.00	0.38
各 科 教 育	1,411,000.00	1,392,545.00	1,392,545.00	—	1,392,545.00	- 18,455.00	1.31
建 築 及 設 備	3,938,000.00	3,631,361.00	3,631,361.00	—	3,631,361.00	- 306,639.00	7.79

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立清江國民小學	4,399,549.00	2,545.00	0.06	4,397,004.00	99.94	—	—
86	建 築 及 設 備	469,475.00	—	—	469,475.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	3,930,074.00	2,545.00	0.06	3,927,529.00	99.94	—	—

(二〇一) 市立泉源國民小學

計畫實施之查核

泉源國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、建築及設備 2 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，除教室護欄、給水飲水系統整修工程配合主管機關統籌經費補助款之核撥，及自來水外線裝設工程，尚待繼續辦理，已保留轉入下年度繼續執行外，其餘均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

□該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 21,865,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 20,242,796 元(92.58%)，權責發生數 457,127 元 (2.09%)，審定決算合計數為 20,699,923 元，較預算數賸餘 1,165,077 元(5.33%)，本年度經費賸餘主要為：□業務費賸餘 36 萬餘元，係保全經費等結餘。□工程費賸餘 47 萬餘元，係護欄、教室整修等工程標餘款。

□以前年度權責發生轉入數 500,000 元（八十七年度），執行結果，決算經審定支付實現數 150,000 元（30%），未結清數 350,000 元（70%），未結清數係教師宿舍及教材園新建工程尚未完工，經報准保留轉入下年度繼續執行。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立泉源國民小學	21,865,000.00	20,699,923.00	20,242,796.00	457,127.00	20,699,923.00	- 1,165,077.00	5.33
一 般 行 政	19,320,000.00	18,628,246.00	18,628,246.00	—	18,628,246.00	- 691,754.00	3.58
建 築 及 設 備	2,545,000.00	2,071,677.00	1,614,550.00	457,127.00	2,071,677.00	- 473,323.00	18.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立泉源國民小學	500,000.00	—	—	150,000.00	30.00	350,000.00	70.00
87	建 築 及 設 備	500,000.00	—	—	150,000.00	30.00	350,000.00	70.00

（二〇二）市立大屯國民小學

計畫實施之查核

大屯國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、建築及設備 2 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 21,400,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 20,684,364 元(96.66%)，較預算數賸餘 715,636 元(3.34%)，本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 22 萬餘元，係保全經費及水電費結餘。旅運費賸餘 15 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 28 萬餘元，係工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立大屯國民小學	21,400,000.00	20,684,364.00	20,684,364.00	—	20,684,364.00	- 715,636.00	3.34
一 般 行 政	18,898,000.00	18,500,441.00	18,500,441.00	—	18,500,441.00	- 397,559.00	2.10
建 築 及 設 備	2,502,000.00	2,183,923.00	2,183,923.00	—	2,183,923.00	- 318,077.00	12.71

（二〇三）市立湖山國民小學

計畫實施之查核

湖山國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、建築及設備 2 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 23,394,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 22,991,664 元(98.28%)，較預算數賸餘 402,336 元(1.72%)，本年度經費賸餘主要為員工上下班交通費等零星賸餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立湖山國民小學	23,394,000.00	22,991,664.00	22,991,664.00	—	22,991,664.00	- 402,336.00	1.72
一 般 行 政	20,396,000.00	20,034,290.00	20,034,290.00	—	20,034,290.00	- 361,710.00	1.77
建 築 及 設 備	2,998,000.00	2,957,374.00	2,957,374.00	—	2,957,374.00	- 40,626.00	1.36

（二〇四）市立義方國民小學

計畫實施之查核

義方國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 34,823,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 34,441,471 元(98.90%)，較預算數賸餘 381,529 元(1.10%)，本年度經費賸餘主要為開放場地加班費及教學活動水電費等零星賸餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立義方國民小學	34,823,000.00	34,441,471.00	34,441,471.00	—	34,441,471.00	- 381,529.00	1.10
一 般 行 政	31,585,000.00	31,363,639.00	31,363,639.00	—	31,363,639.00	- 221,361.00	0.70
各 科 教 育	1,766,000.00	1,738,502.00	1,738,502.00	—	1,738,502.00	- 27,498.00	1.56
建 築 及 設 備	1,472,000.00	1,339,330.00	1,339,330.00	—	1,339,330.00	- 132,670.00	9.01

(二〇五) 市立文林國民小學

計畫實施之查核

文林國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

□該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 90,667,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 86,489,759 元(95.39%)，較預算數賸餘 4,177,241 元(4.61%)，本年度經費賸餘主要為：□人事費、鐘點費賸餘 310 萬餘元，係教師未足額進用及泳訓班停辦等結餘。□旅運費賸餘 38 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 53 萬餘元，係消防設備等工程標餘款。

□以前年度權責發生轉入數 2,143,762 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 2,143,762 元(100%)；係網球場新建工程因教師會、家長會質疑，施工場地範圍及學生需求等問題，陳請教育局核准同意停辦在案。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立文林國民小學	90,667,000.00	86,489,759.00	86,489,759.00	—	86,489,759.00	- 4,177,241.00	4.61
一 般 行 政	78,544,000.00	75,788,469.00	75,788,469.00	—	75,788,469.00	- 2,755,531.00	3.51
各 科 教 育	7,698,000.00	6,808,444.00	6,808,444.00	—	6,808,444.00	- 889,556.00	11.56
建 築 及 設 備	4,425,000.00	3,892,846.00	3,892,846.00	—	3,892,846.00	- 532,154.00	12.03

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立文林國民小學	2,143,762.00	2,143,762.00	100.00	—	—	—	—
87	建 築 及 設 備	2,143,762.00	2,143,762.00	100.00	—	—	—	—

（二〇六）市立桃源國民小學

計畫實施之查核

桃源國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

□該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 52,675,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 51,998,352 元(98.72%)，較預算數賸餘 676,648 元(1.28%)，本年度經費賸餘主要為工程費賸餘 43 萬餘元，係電源改善、教室周邊及內部整修等工程標餘款，及其他零星賸餘。

□以前年度權責發生轉入數 474,634 元（八十五年度），執行結果，決算經審定未結清數 474,634 元(100%)；係新建活動中心及游泳池工程尚未設計規劃完成，經報准保留轉入下年度繼續執行。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立桃源國民小學	52,675,000.00	51,998,352.00	51,998,352.00	—	51,998,352.00	676,648.00	1.28
一 般 行 政	45,076,000.00	44,950,998.00	44,950,998.00	—	44,950,998.00	125,002.00	0.28
各 科 教 育	2,437,000.00	2,332,469.00	2,332,469.00	—	2,332,469.00	104,531.00	4.29
建 築 及 設 備	5,162,000.00	4,714,885.00	4,714,885.00	—	4,714,885.00	447,115.00	8.66

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立桃源國民小學	474,634.00	—	—	—	—	474,634.00	100.00
85	建 築 及 設 備	474,634.00	—	—	—	—	474,634.00	100.00

(二〇七) 市立立農國民小學

計畫實施之查核

立農國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 81,818,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 80,779,149 元(98.73%)，較預算數賸餘 1,038,851 元(1.27%)，本年度經費賸餘主要為工程費賸餘 55 萬餘元，係鋁門更新、幼稚園整修等工程標餘款及其他零星賸餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立立農國民小學	81,818,000.00	80,779,149.00	80,779,149.00	—	80,779,149.00	- 1,038,851.00	1.27
一 般 行 政	72,096,000.00	71,692,283.00	71,692,283.00	—	71,692,283.00	- 403,717.00	0.56
各 科 教 育	5,323,000.00	5,273,835.00	5,273,835.00	—	5,273,835.00	- 49,165.00	0.92
建 築 及 設 備	4,399,000.00	3,813,031.00	3,813,031.00	—	3,813,031.00	- 585,969.00	13.32

(二〇八) 市立明德國民小學

計畫實施之查核

明德國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 91,743,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 89,615,132 元(97.68%)，較預算數賸餘 2,127,868 元(2.32%)，本年度經費賸餘主要為： 旅運費賸餘 74 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。 工程費賸餘 103 萬餘元，係遊戲場整建、教室櫥櫃整修等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立明德國民小學	91,743,000.00	89,615,132.00	89,615,132.00	—	89,615,132.00	- 2,127,868.00	2.32
一 般 行 政	82,041,000.00	81,114,880.00	81,114,880.00	—	81,114,880.00	- 926,120.00	1.13
各 科 教 育	5,773,000.00	5,613,651.00	5,613,651.00	—	5,613,651.00	- 159,349.00	2.76
建 築 及 設 備	3,929,000.00	2,886,601.00	2,886,601.00	—	2,886,601.00	- 1,042,399.00	26.53

(二〇九) 市立東新國民小學

計畫實施之查核

東新國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，

執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 81,070,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 76,502,827 元(94.37%)，較預算數賸餘 4,567,173 元(5.63%)，本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 348 萬餘元，係新進教師敘薪較低結餘。旅運費賸餘 55 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 46 萬餘元，係電源改善、前走廊地面排水改善等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立東新國民小學	81,070,000.00	76,502,827.00	76,502,827.00	—	76,502,827.00	- 4,567,173.00	5.63
一 般 行 政	74,201,000.00	70,237,524.00	70,237,524.00	—	70,237,524.00	- 3,963,476.00	5.34
各 科 教 育	1,614,000.00	1,486,866.00	1,486,866.00	—	1,486,866.00	- 127,134.00	7.88
建 築 及 設 備	5,255,000.00	4,778,437.00	4,778,437.00	—	4,778,437.00	- 476,563.00	9.07

(二一〇) 市立力行國民小學

計畫實施之查核

力行國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 99,969,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 96,873,643 元(96.90%)，較預算數賸餘 3,095,357 元(3.10%)，本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 139 萬餘元，係教職員留職停薪及教育部國小小班教學補助款優先支用之結餘。旅運費賸餘 46 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。工程費賸餘 117 萬餘元，係屋頂防水隔熱整修工程標餘款。

□以前年度權責發生轉入數 1,718,100 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 4,304 元(0.25%)，支付實現數 1,713,796 元（99.75%）；其減免數係工程管理費結餘。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立力行國民小學	99,969,000.00	96,873,643.00	96,873,643.00	—	96,873,643.00	- 3,095,357.00	3.10
一 般 行 政	93,404,000.00	91,502,092.00	91,502,092.00	—	91,502,092.00	- 1,901,908.00	2.04
各 科 教 育	2,087,000.00	2,074,868.00	2,074,868.00	—	2,074,868.00	- 12,132.00	0.58
建 築 及 設 備	4,478,000.00	3,296,683.00	3,296,683.00	—	3,296,683.00	- 1,181,317.00	26.38

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立力行國民小學	1,718,100.00	4,304.00	0.25	1,713,796.00	99.75	—	—
87	建 築 及 設 備	1,718,100.00	4,304.00	0.25	1,713,796.00	99.75	—	—

（二一一）市立明湖國民小學

計畫實施之查核

明湖國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，除綜合球場整建工程暨垃圾處理新建工程併案發包，工程尚未完工，已保留轉入下年度繼續執行外，其餘尚能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 120,564,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 113,361,448 元(94.03%)，權責發生數 5,811,614 元（4.82% ），審定決算合計數為 119,173,062 元，較預算數賸餘 1,390,938 元(1.15%)，本年度經費賸餘主要為： 人事費、鐘點費、業務費賸餘 67 萬餘元，係暑期泳訓班停辦結餘。 工程費賸餘 47 萬餘元，係綜合球場整建暨垃圾處理場新建工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立明湖國民小學	120,564,000.00	119,173,062.00	113,361,448.00	5,811,614.00	119,173,062.00	- 1,390,938.00	1.15
一 般 行 政	111,858,000.00	111,036,624.00	111,036,624.00	—	111,036,624.00	- 821,376.00	0.73
各 科 教 育	1,351,000.00	1,292,240.00	1,292,240.00	—	1,292,240.00	- 58,760.00	4.35
建 築 及 設 備	7,355,000.00	6,844,198.00	1,032,584.00	5,811,614.00	6,844,198.00	- 510,802.00	6.94

(二一二) 市立萬興國民小學

計畫實施之查核

萬興國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 39,704,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 38,959,958 元(98.13%)，較預算數賸餘 744,042 元(1.87%)，本年度經費賸餘主要為工程費賸餘 44 萬餘元，係走廊花台整修、走廊台度磁磚整修等工程標餘款及其他零星賸餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立萬興國民小學	39,704,000.00	38,959,958.00	38,959,958.00	—	38,959,958.00	- 744,042.00	1.87
一 般 行 政	33,949,000.00	33,667,710.00	33,667,710.00	—	33,667,710.00	- 281,290.00	0.83
各 科 教 育	1,633,000.00	1,626,493.00	1,626,493.00	—	1,626,493.00	- 6,507.00	0.40
建 築 及 設 備	4,122,000.00	3,665,755.00	3,665,755.00	—	3,665,755.00	- 456,245.00	11.07

(二一三) 市立麗山國民小學

計畫實施之查核

麗山國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，除校舍油漆粉刷工程，因樓層鋼筋外露，未能於年度內施工，已保留轉入下年度繼續執行外，其餘尚能

按照預定計畫實施。

預算執行之審核

□該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 112,256,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 109,439,150 元 (97.49%)，權責發生數 739,599 元(0.66%)，審定決算合計數為 110,178,749 元，較預算數賸餘 2,077,251 元(1.85%)，本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 144 萬餘元，係教師未足額進用結餘。工程費賸餘 54 萬餘元，係校舍油漆粉刷等工程標餘款。

□以前年度權責發生轉入數 99,832,350 元 (八十六年度 33,735,960 元、八十七年度 66,096,390 元)，執行結果，決算經審定減免數 3,525 元，支付實現數 3,762,025 元 (3.77%)，未結清數 96,066,800 元(96.23%)；其減免數係工程管理費結餘款，未結清數係新建校舍工程地質鑽探審查過程費時，工程未及發包，經報准保留轉入下年度繼續執行。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立麗山國民小學	112,256,000.00	110,178,749.00	109,439,150.00	739,599.00	110,178,749.00	- 2,077,251.00	1.85
一 般 行 政	104,370,000.00	103,040,390.00	103,040,390.00	—	103,040,390.00	- 1,329,610.00	1.27
各 科 教 育	4,099,000.00	3,947,298.00	3,947,298.00	—	3,947,298.00	- 151,702.00	3.70
建 築 及 設 備	3,787,000.00	3,191,061.00	2,451,462.00	739,599.00	3,191,061.00	- 595,939.00	15.74

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立麗山國民小學	99,832,350.00	3,525.00	0.00	3,762,025.00	3.77	96,066,800.00	96.23
86	建 築 及 設 備	33,735,960.00	—	—	738,860.00	2.19	32,997,100.00	97.81
87	建 築 及 設 備	66,096,390.00	3,525.00	0.01	3,023,165.00	4.57	63,069,700.00	95.42

(二一四) 市立芝山國民小學

計畫實施之查核

芝山國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 78,878,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 77,442,229 元(98.18%)，較預算數賸餘 1,435,771 元(1.82%)，本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 57 萬餘元，係新進教師敘薪較低結餘。旅運費賸餘 60 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立芝山國民小學	78,878,000.00	77,442,229.00	77,442,229.00	—	77,442,229.00	- 1,435,771.00	1.82
一 般 行 政	72,084,000.00	71,363,666.00	71,363,666.00	—	71,363,666.00	- 720,334.00	1.00
各 科 教 育	3,683,000.00	3,048,099.00	3,048,099.00	—	3,048,099.00	- 634,901.00	17.24
建 築 及 設 備	3,111,000.00	3,030,464.00	3,030,464.00	—	3,030,464.00	- 80,536.00	2.59

(二一五) 市立新湖國民小學

計畫實施之查核

新湖國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 72,501,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 72,428,675 元(99.90%)，較預算數賸餘 72,325 元(0.10%)，本年度經費賸餘係各項工作計畫零星結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立新湖國民小學	72,501,000.00	72,428,675.00	72,428,675.00	—	72,428,675.00	- 72,325.00	0.10
一 般 行 政	67,084,000.00	67,069,801.00	67,069,801.00	—	67,069,801.00	- 14,199.00	0.02
各 科 教 育	1,406,000.00	1,385,070.00	1,385,070.00	—	1,385,070.00	- 20,930.00	1.49
建 築 及 設 備	4,011,000.00	3,973,804.00	3,973,804.00	—	3,973,804.00	- 37,196.00	0.93

(二一六) 市立文化國民小學

計畫實施之查核

文化國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、建築及設備等 2 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 76,490,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 75,320,816 元(98.47%)，較預算數賸餘 1,169,184 元(1.53%)，本年度經費賸餘主要為旅運費賸餘 84 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立文化國民小學	76,490,000.00	75,320,816.00	75,320,816.00	—	75,320,816.00	- 1,169,184.00	1.53
一 般 行 政	72,536,000.00	71,507,053.00	71,507,053.00	—	71,507,053.00	- 1,028,947.00	1.42
建 築 及 設 備	3,954,000.00	3,813,763.00	3,813,763.00	—	3,813,763.00	- 140,237.00	3.55

（二一七）市立萬福國民小學

計畫實施之查核

萬福國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育，建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 66,350,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 65,884,704 元(99.30%)，較預算數賸餘 465,296 元(0.70%)，本年度經費賸餘係各項工作計畫零星結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立萬福國民小學	66,350,000.00	65,884,704.00	65,884,704.00	—	65,884,704.00	- 465,296.00	0.70
一 般 行 政	62,526,000.00	62,328,396.00	62,328,396.00	—	62,328,396.00	- 197,604.00	0.32
各 科 教 育	1,805,000.00	1,595,574.00	1,595,574.00	—	1,595,574.00	- 209,426.00	11.60
建 築 及 設 備	2,019,000.00	1,960,734.00	1,960,734.00	—	1,960,734.00	- 58,266.00	2.89

（二一八）市立興華國民小學

計畫實施之查核

興華國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，除校務行政電腦升級及軟體維護，尚未完工，已保留轉入下年度繼續執行外，其餘尚能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 193,068,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 167,252,466 元(86.63%)，權責發生數 12,668,000 元(6.56%)，審定決算合計數為 179,920,466 元，較預算數賸餘 13,147,534 元(6.81%)，本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 50 萬餘元，係校務行政電腦訓練鐘點費結餘。旅運費賸餘 31 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。設備費賸餘 1,217 萬餘元，係採購校務行政電腦及各科教學設備等標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立興華國民小學	193,068,000.00	179,920,466.00	167,252,466.00	12,668,000.00	179,920,466.00	- 13,147,534.00	6.81
一 般 行 政	69,499,000.00	68,542,163.00	55,874,163.00	12,668,000.00	68,542,163.00	- 956,837.00	1.38
各 科 教 育	1,781,000.00	1,780,800.00	1,780,800.00	—	1,780,800.00	- 200.00	0.01
建 築 及 設 備	121,788,000.00	109,597,503.00	109,597,503.00	—	109,597,503.00	- 12,190,497.00	10.01

(二一九) 市立蘭雅國民小學

計畫實施之查核

蘭雅國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 58,183,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 57,269,463 元(98.43%)，較預算數賸餘 913,537 元(1.57%)，本年度經費賸餘主要為工程費賸餘 70 萬餘元，係遊戲場整建工程標餘款與工程管理費結餘。

以前年度權責發生轉入數 2,688,507 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定支付實現 2,657,843 元(98.86%)。減免數 30,664 元(1.14%)；其減免數係工程管理費結餘。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立蘭雅國民小學	58,183,000.00	57,269,463.00	57,269,463.00	—	57,269,463.00	-	1.57
一 般 行 政	52,824,000.00	52,644,147.00	52,644,147.00	—	52,644,147.00	- 179,853.00	0.34
各 科 教 育	1,564,000.00	1,543,926.00	1,543,926.00	—	1,543,926.00	- 20,074.00	1.28
建 築 及 設 備	3,795,000.00	3,081,390.00	3,081,390.00	—	3,081,390.00	- 713,610.00	18.80

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立蘭雅國民小學	2,688,507.00	30,664.00	1.14	2,657,843.00	98.86	—	—
87	建 築 及 設 備	2,688,507.00	30,664.00	1.14	2,657,843.00	98.86	—	—

（二二〇）市立文湖國民小學

計畫實施之查核

文湖國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 76,320,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 75,671,731 元(99.15%)，較預算數賸餘 648,269 元(0.85%)，本年度經費賸餘主要為旅運費賸餘 41 萬餘元，係員工上下班交通費結餘及其他零星賸餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次:

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立文湖國民小學	76,320,000.00	75,671,731.00	75,671,731.00	—	75,671,731.00	-	0.85
一 般 行 政	72,859,000.00	72,275,027.00	72,275,027.00	—	72,275,027.00	- 583,973.00	0.80
各 科 教 育	1,840,000.00	1,833,834.00	1,833,834.00	—	1,833,834.00	- 6,166.00	0.34
建 築 及 設 備	1,621,000.00	1,562,870.00	1,562,870.00	—	1,562,870.00	- 8,130.00	3.59

（二二一）市立辛亥國民小學

計畫實施之查核

辛亥國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、建築及設備 2 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 34,676,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 34,551,808 元(99.64%)，較預算數賸餘 124,192 元(0.36%)，本年度經費賸餘係各項工作計畫零星結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立辛亥國民小學	34,676,000.00	34,551,808.00	34,551,808.00	—	34,551,808.00	-	0.36
一 般 行 政	29,166,000.00	29,099,528.00	29,099,528.00	—	29,099,528.00	- 66,472.00	0.23
建 築 及 設 備	5,510,000.00	5,452,280.00	5,452,280.00	—	5,452,280.00	- 57,720.00	1.05

(二二二) 市立博愛國民小學

計畫實施之查核

博愛國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

□該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 121,159,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 120,299,359 元(99.29%)，較預算數賸餘 859,641 元(0.71%)，本年度經費賸餘主要為工程費賸餘 41 萬餘元，係連接走廊遮雨美化工程標餘款及其他零星賸餘。

□以前年度權責發生轉入數 500,000 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數 500,000 元(100%)。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立博愛國民小學	121,159,000.00	120,299,359.00	120,299,359.00	—	120,299,359.00	- 859,641.00	0.71
一 般 行 政	116,025,000.00	115,604,442.00	115,604,442.00	—	115,604,442.00	- 420,558.00	0.36
各 科 教 育	1,811,000.00	1,786,814.00	1,786,814.00	—	1,786,814.00	- 24,186.00	1.34
建 築 及 設 備	3,323,000.00	2,908,103.00	2,908,103.00	—	2,908,103.00	- 414,897.00	12.49

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立博愛國民小學	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—

（二二三）市立修德國民小學

計畫實施之查核

修德國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 54,455,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 53,139,119 元(97.58%)，較預算數賸餘 1,315,881 元(2.42%)，本年度經費賸餘主要為： 旅運費賸餘 43 萬餘元，係差旅費及員工上下班交通費結餘。 工程費賸餘 85 萬餘元，係操場周邊整修、專科教室整修等工程標餘款。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立修德國民小學	54,455,000.00	53,139,119.00	53,139,119.00	—	53,139,119.00	- 1,315,881.00	2.42
一 般 行 政	47,100,000.00	46,666,898.00	46,666,898.00	—	46,666,898.00	- 433,102.00	0.92
各 科 教 育	1,812,000.00	1,793,331.00	1,793,331.00	—	1,793,331.00	- 18,669.00	1.03
建 築 及 設 備	5,543,000.00	4,678,890.00	4,678,890.00	—	4,678,890.00	- 864,110.00	15.59

（二二四）市立三玉國民小學

計畫實施之查核

三玉國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 83,003,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 82,286,040

元(99.14%)，較預算數賸餘 716,960 元(0.86%)，本年度經費賸餘主要為旅運費員工上下班交通費賸餘 40 萬餘元及其他零星賸餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立三玉國民小學	83,003,000.00	82,286,040.00	82,286,040.00	—	82,286,040.00	- 716,960.00	0.86
一 般 行 政	78,467,000.00	78,081,739.00	78,081,739.00	—	78,081,739.00	- 385,261.00	0.49
各 科 教 育	1,910,000.00	1,871,023.00	1,871,023.00	—	1,871,023.00	- 38,977.00	2.04
建 築 及 設 備	2,626,000.00	2,333,278.00	2,333,278.00	—	2,333,278.00	- 292,722.00	11.15

(二二五) 市立大湖國民小學

計畫實施之查核

大湖國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 104,162,000 元，執行結果，其決算列支付實現數 103,935,080 元，查支付實現數內有 3,450 元，經於抽查財務收支時通知剔除，審定支付實現數 103,931,630 元(99.78%)，較預算數賸餘 230,370 元(0.22%)。本年度經費賸餘係各項工作計畫零星結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立大湖國民小學	104,162,000.00	103,935,080.00	103,931,630.00	—	103,931,630.00	- 230,370.00	0.22
一 般 行 政	99,978,000.00	99,805,918.00	99,802,468.00	—	99,802,468.00	- 175,532.00	0.18
各 科 教 育	1,851,000.00	1,836,060.00	1,836,060.00	—	1,836,060.00	- 14,940.00	0.81
建 築 及 設 備	2,333,000.00	2,293,102.00	2,293,102.00	—	2,293,102.00	- 39,898.00	1.71

(二二六) 市立南湖國民小學

計畫實施之查核

南湖國民小學本年度施政計畫，包括一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 88,755,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 87,891,944 元(99.03%)，較預算數賸餘 863,056 元(0.97%)，本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 33 萬餘元，係新進教師敘薪較低結餘。旅運費賸餘 45 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。

以前年度權責發生轉入 108,500 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現 108,500 元（100%）。

茲將該校年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立南湖國民小學	88,755,000.00	87,891,944.00	87,891,944.00	—	87,891,944.00	- 863,056.00	0.97
一 般 行 政	84,761,000.00	84,042,260.00	84,042,260.00	—	84,042,260.00	- 718,740.00	0.85
各 科 教 育	1,982,000.00	1,890,717.00	1,890,717.00	—	1,890,717.00	- 91,283.00	4.61
建 築 及 設 備	2,012,000.00	1,958,967.00	1,958,967.00	—	1,958,967.00	- 53,033.00	2.64

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立南湖國民小學	108,500.00	—	—	108,500.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	108,500.00	—	—	108,500.00	100.00	—	—

（二二七）市立南海實驗幼稚園 南海實驗幼稚園係依據幼稚教育法設置，主要職掌為招收四足歲至入國民小學前之兒童，以健康、生活及倫理教育為主，並與家庭教育密切配合，施以促進兒童身心健全發展之學前教育。茲將該園八十八年度決算審核結果說明如次：

南海實驗幼稚園係依據幼稚教育法設置，主要職掌為招收四足歲至入國民小學前之兒童，以健康、生活及倫理教育為主，並與家庭教育密切配合，施以促進兒童身心健全發展之學前教育。茲將該園八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該園本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、建築及設備等 3 項，下分 4 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該園本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 30,925,000 元，執行結果，其決算列支付實現數 30,467,947 元，查支付實現數內有 8,400 元，於審核會計報告及原始憑證時通知減列，審定支付實現數 30,459,547 元（98.49%），較預算數賸餘 465,453 元（1.51%）。本年度經費賸餘主要為人事費員工薪津敘薪較低及代課鐘點費之結餘。

茲將該園本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立南海實驗幼稚園	30,925,000.00	30,467,947.00	30,459,547.00	—	30,459,547.00	- 465,453.00	1.51
一般行政	25,859,000.00	25,597,160.00	25,588,760.00	—	25,588,760.00	- 270,240.00	1.05
各科教育	3,618,000.00	3,542,507.00	3,542,507.00	—	3,542,507.00	- 75,493.00	2.09
建築及設備	1,448,000.00	1,328,280.00	1,328,280.00	—	1,328,280.00	- 119,720.00	8.27

（二二八）市立育航幼稚園

育航幼稚園係依據幼稚教育法設置，主要職掌為招收四足歲至入國民小學前之兒童，以健康、生活及倫理教育為主，並與家庭教育密切配合，施以促進兒童身心健全發展之學前教育。茲將該園八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該園本年度業務計畫列有一般行政、建築及設備 2 項，下分 3 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該園本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 26,325,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 24,420,077 元（92.76%），較預算數賸餘 1,904,923 元（7.24%）。本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 155 萬餘元，係新進教師敘薪較低結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表說明如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立育航幼稚園	26,325,000.00	24,420,077.00	24,420,077.00	—	24,420,077.00	- 1,904,923.00	7.24

一 般 行 政	22,335,000.00	20,603,149.00	20,603,149.00	—	20,603,149.00	- 1,731,851.00	7.75
建 築 及 設 備	3,990,000.00	3,816,928.00	3,816,928.00	—	3,816,928.00	- 173,072.00	4.34

（二二九）市立啓明學校

啓明學校係依據臺北市政府教育局組織規程及臺北市立啓明學校組織規程設置，主要職掌為招收視覺障礙學生，以加強其身心復健及職業教育，培養獨立健全人格，充分發展身心潛能，增進服務社會能力。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、學生公費及獎學金、建築及設備等 4 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 103,437,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 99,960,361 元(96.64%)，較預算數賸餘 3,476,639 元(3.36%)。本年度經費賸餘主要為：人事費及鐘點費賸餘 68 萬餘元，係暑期泳訓班停辦結餘。業務費賸餘 29 萬餘元，係暑期泳訓班停辦歲出相對減支及校園保全經費等結餘。旅運費賸餘 43 萬餘元，係員工上下班交通費結餘。補助及獎勵費賸餘 168 萬餘元，係公費學生主副食經費等結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 市 立 啓 明 學 校	103,437,000.00	99,960,361.00	99,960,361.00	—	99,960,361.00	- 3,476,639.00	3.36
一 般 行 政	34,217,000.00	32,619,742.00	32,619,742.00	—	32,619,742.00	- 1,597,258.00	4.67
各 科 教 育	59,723,000.00	59,636,812.00	59,636,812.00	—	59,636,812.00	- 86,188.00	0.14
學 生 公 費 及 獎 學 金	7,267,000.00	5,578,042.00	5,578,042.00	—	5,578,042.00	- 1,688,958.00	23.24
建 築 及 設 備	2,230,000.00	2,125,765.00	2,125,765.00	—	2,125,765.00	- 104,235.00	4.67

（二三〇）市立啓聰學校

啓聰學校係依據臺北市政府教育局組織規程設置，主要職掌為招收聽覺障礙學生，以加強其身心復健及職業教育，培養獨立健全人格，充分發展身心潛能，增進服務社會能力。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、學生公費及獎學金、建築及設備等 4 項，下分 8 項工作計畫，

執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為執行上列業務計畫，共編列預算數 224,344,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 211,136,009 元(94.11%)，較預算數賸餘 13,207,991 元(5.89%)。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 707 萬餘元，係小學減班、人員未足額進用之結餘。補助及獎勵費賸餘 319 萬餘元，係公費生生活補助費等結餘。工程費賸餘 111 萬餘元，係綜合教學大樓屋頂及活動中心整修工程標餘款與工程管理費之結餘款。

以前年度權責發生轉入數 6,000,798 元(包括八十六年度 2,645,201 元，八十七年度 3,355,597 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 5,985,012 元(99.74%)，減免數 15,786 元(0.26%)；其減免數係建築師設計規劃費之結餘。

茲將該校本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立啓聰學校	224,344,000.00	211,136,009.00	211,136,009.00	—	211,136,009.00	- 13,207,991.00	5.89
一 般 行 政	41,683,000.00	40,455,153.00	40,455,153.00	—	40,455,153.00	- 1,227,847.00	2.95
各 科 教 育	155,911,000.00	148,452,787.00	148,452,787.00	—	148,452,787.00	- 7,458,213.00	4.78
學生公費及獎學金	15,190,000.00	12,014,600.00	12,014,600.00	—	12,014,600.00	- 3,175,400.00	20.90
建 築 及 設 備	11,560,000.00	10,213,469.00	10,213,469.00	—	10,213,469.00	- 1,346,531.00	11.65

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立啓聰學校	6,000,798.00	15,786.00	0.26	5,985,012.00	99.74	—	—
86	建 築 及 設 備	2,645,201.00	15,786.00	0.60	2,629,415.00	99.40	—	—
87	建 築 及 設 備	3,355,597.00	—	—	3,355,597.00	100.00	—	—

(二三一) 市立啓智學校

啓智學校係依據臺北市政府教育局組織規程設置，主要職掌為招收智能障礙學生，以加強其身心復健及職業教

育，培養獨立健全人格，充分發展身心潛能，增進服務社會能力。茲將該校八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該校本年度業務計畫列有一般行政、各科教育、學生公費及獎學金、建築及設備等 4 項，下分 6 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該校本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 227,002,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 214,792,671 元(94.62%)，較預算數賸餘 12,209,329 元(5.38%)。本年度經費賸餘主要為： 旅運費賸餘 67 萬餘元，係員工上下班交通費及出差旅費等結餘。 補助及獎勵費賸餘 1,077 萬餘元，係學生公費及獎學金，因公費生人數較預計減少，部分學生改領殘障津貼等結餘。

茲將該校本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 市 立 啓 智 學 校	227,002,000.00	214,792,671.00	214,792,671.00	—	214,792,671.00	- 12,209,329.00	5.38
一 般 行 政	49,342,000.00	48,540,507.00	48,540,507.00	—	48,540,507.00	- 801,493.00	1.62
各 科 教 育	158,252,000.00	157,789,031.00	157,789,031.00	—	157,789,031.00	- 462,969.00	0.29
學 生 公 費 及 獎 學 金	15,067,000.00	4,291,950.00	4,291,950.00	—	4,291,950.00	- 10,775,050.00	71.51
建 築 及 設 備	4,341,000.00	4,171,183.00	4,171,183.00	—	4,171,183.00	- 169,817.00	3.91

(二三二) 市立圖書館

圖書館係依據社會教育法第五條設置，主要職掌為蒐集保存各類圖書與文化資料，提供市民閱覽利用，充實市民生活知識，提高文化水準。茲將該館八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該館本年度業務計畫列有一般行政、圖書總館業務、圖書分館業務、建築及設備、代辦公共設施等 5 項，下分 14 項工作計畫，執行結果，除行政管理、資訊業務、其他設備、房屋興建工程、其他修建工程等 5 項未能如期完成，仍須保留繼續辦理外，其餘均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該館本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 515,351,300 元，執行結果，其決算經審定支付實現數

421,427,146 元(81.77%)，權責發生數 45,133,691 元(8.76%)，審定決算合計數 466,560,837 元，較預算數賸餘 48,790,463 元(9.47%)。

以前年度權責發生轉入數 177,553,536 元(包括八十二年度 666,263 元，八十三年度 594,104 元，八十四年度 7,779,801 元，八十五年度 9,988,615 元，八十六年度 38,997,068 元，八十七年度 119,527,685 元)，執行結果，其決算經審定減免數 24,874,506 元(14.01%)，支付實現數 93,566,674 元(52.70%)，未結清數 59,112,356 元(33.29%)；其減免數係中崙、延平、吉利分館等新建工程標餘款暨工程管理費之結餘；未結清數係景新分館、六合分館等新建工程尚未完工，均經報准轉入下年度繼續執行。

茲將該館本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立圖書館	515,351,300.00	466,560,837.00	421,427,146.00	45,133,691.00	466,560,837.00	- 48,790,463.00	9.47
一般行政	56,730,000.00	50,205,057.00	48,263,905.00	1,941,152.00	50,205,057.00	- 6,524,943.00	11.50
圖書總館業務	119,823,000.00	110,982,620.00	110,632,620.00	350,000.00	110,982,620.00	- 8,840,380.00	7.38
圖書分館業務	195,838,300.00	180,399,061.00	180,399,061.00	—	180,399,061.00	- 15,439,239.00	7.88
建築及設備	141,033,000.00	123,104,855.00	80,262,316.00	42,842,539.00	123,104,855.00	- 17,928,145.00	12.71
代辦公共設施	1,927,000.00	1,869,244.00	1,869,244.00	—	1,869,244.00	- 57,756.00	3.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立圖書館	177,553,536.00	24,874,506.00	14.01	93,566,674.00	52.70	59,112,356.00	33.29
82	建築及設備	666,263.00	666,263.00	100.00	—	—	—	—
83	建築及設備	594,104.00	—	—	223,448.00	37.61	370,656.00	62.39
84	建築及設備	7,779,801.00	7,779,801.00	100.00	—	—	—	—
85	建築及設備	9,988,615.00	—	—	2,384,817.00	23.88	7,603,798.00	76.12
86	建築及設備	38,997,068.00	—	—	29,211,828.00	74.91	9,785,240.00	25.09
87	圖書總館業務	2,913,900.00	—	—	2,913,900.00	100.00	—	—

建 築 及 設 備	116,613,785.00	16,428,442.00	14.09	58,832,681.00	50.45	41,352,662.00	35.46
小 計	119,527,685.00	16,428,442.00	13.74	61,746,581.00	51.66	41,352,662.00	34.60

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新台幣元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	56,730	1,941	3.42	主要係建築物消防安全設施及公共安全檢查改善等工作尚未完成。
圖 書 總 館 業 務				
資 訊 業 務	23,971	350	1.46	主要係Z39.50使用者共通檢索介面設計Client端十人版軟體，尚未完成驗收作業。
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	73,483	7,389	10.06	主要係資訊設備、視聽及簡報資料與西文圖書等，尚未完成驗收作業；另木器設備尚未完工。
房 屋 興 建 工 程	5,566	5,393	96.89	主要係六合分館新建工程，屬連續性工程，經委託台北市市場管理處辦理，尚未完工。
其 他 修 建 工 程	35,482	30,060	84.72	主要係松山分館電梯汰舊工程，尚未完成驗收作業，及石牌分館結構補強工程，因民事訴訟中，須俟法院判決，方能決定補強方式及時程。

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	計 畫 名 稱	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
83	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	594	370	62.29	係景新分館新建工程，屬連續性工程，預計於 90 年 5 月完工，保留續辦。
85	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	9,988	7,603	76.12	係景新分館新建工程，屬連續性工程，預計於 90 年 5 月完工，保留續辦。
86	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	10,000	9,785	97.85	係景新分館新建工程，屬連續性工程，預計於 90 年 5 月完工，保留續辦。
87	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	58,908	37,233	63.21	主要係： 景新分館新建工程，屬連續性工程，預計於 90 年 5 月完工，保留續辦。 六合分館新建工程，屬連續性工程，經委託台北市市場管理處辦理，預計於 90 年 12 月完成，保留續辦。 延平分館新建工程，已完工驗收，刻正辦理付款作業，及部分設備、零星工程，經新工處代辦中，保留續辦。 葫蘆堵分館新建工程之設計，轉請都市發展委員會審議中，保留續辦。
	其 他 修 建 工 程	7,217	4,119	57.07	主要係：

					古亭等分館修建工程，刻正辦理初驗，保留續辦。 石牌分館結構補強工程，因民事訴訟中，須俟法院判決，方能決定補強方式及時程，保留續辦。
--	--	--	--	--	--

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	56,730	6,524	11.50	新進人員薪級較預算編列標準為低之人事費、員工上下班交通費及保全經費等結餘。
圖 書 總 館 業 務				
圖 書 採 編	35,918	2,789	7.76	石牌分館改建尚未開館，報紙、期刊未購置，及人事費之結餘。
閱 覽 典 藏	32,397	318	0.98	義工交通費及人事費、業務費、維護費之結餘。
諮 詢 服 務	6,078	683	11.23	人事費、業務費及維護費之結餘。
社 教 推 廣	15,845	2,495	15.75	活動搬運費、推廣活動聘請講座鐘點費、人事費、業務費之結餘。
視 聽 業 務	5,614	569	10.14	人事費、業務費之結餘。
資 訊 業 務	23,971	1,983	8.27	人事費、業務費、維護費之結餘。
圖 書 分 館 業 務				
圖 書 分 館 工 作	195,838	15,439	7.88	推廣活動講師鐘點費、人事費、維護費及石牌臨時服務處之租金等結餘。
建 築 及 設 備				
房 屋 購 置	25,975	12,470	48.01	購置萬芳民眾閱覽室結餘。
其 他 設 備	73,483	4,107	5.59	採購雜項設備之結餘。
其 他 修 建 工 程	35,482	1,340	3.78	西園、古亭、東湖分館整修及松山分館電梯整修與無障礙環境、自來水管線更新等工程標餘款。

（二三三）市立社會教育館 社會教育館係依台北市政府教育局組織規程及台北市立社會教育館組織規程，以實施全民社會教育為宗旨而設置。其主要職掌為把握推行民眾教育之獨立功能，加強教化國民，並輔導當地社會教育之發展，以提高市民生活品質，充實國力。茲將該館八十八年度決算審核結果說明如次：

社會教育館係依台北市政府教育局組織規程及台北市立社會教育館組織規程，以實施全民社會教育為宗旨而設置。其主要職掌為把握推行民眾教育之獨立功能，加強教化國民，並輔導當地社會教育之發展，以提高市民生活品質，充實國力。茲將該館八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該館本年度業務計畫列有一般行政、社教館業務、建築及設備等 3 項，下分 6 項工作計畫，執行結果，除延

平分館永樂大樓公共設施粉刷，尚未完成驗收作業外，其餘各項尚能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該館本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 178,692,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 164,841,431 元（92.25%），權責發生數 98,815 元（0.05%），審定決算合計數 164,940,246 元，較預算數賸餘 13,751,754 元（7.70%）。本年度經費賸餘主要為：鐘點費賸餘 264 萬餘元，係藝能研習班講師鐘點費結餘。業務費賸餘 265 萬餘元，係清潔費標餘款及印刷費、藝術節臨時工工資等經費結餘。補助及獎勵費賸餘 766 萬餘元，係藝術節補助國內外演出團體經費結餘。

以前年度權責發生轉入數 5,335,397 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 216 元（0.00%），支付實現數 4,122,667 元（77.27%），未結清數 1,212,514 元（22.73%），其減免數係工程管理費結餘，未結清數係文山分館房屋興建設計規劃費尚在規劃中，需保留轉入下年度繼續執行。

茲將該館本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立社會教育館	178,692,000.00	164,940,246.00	164,841,431.00	98,815.00	164,940,246.00	- 13,751,754.00	7.70
一 般 行 政	23,787,000.00	23,214,862.00	23,116,047.00	98,815.00	23,214,862.00	- 572,138.00	2.41
社 教 館 業 務	151,116,000.00	138,156,340.00	138,156,340.00	—	138,156,340.00	- 12,959,660.00	8.58
建 築 及 設 備	3,789,000.00	3,569,044.00	3,569,044.00	—	3,569,044.00	- 219,956.00	5.81

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立社會教育館	5,335,397.00	216.00	0.00	4,122,667.00	77.27	1,212,514.00	22.73
87	建 築 及 設 備	5,335,397.00	216.00	0.00	4,122,667.00	77.27	1,212,514.00	22.73

（二三四）市立動物園

動物園係依據社會教育法第五條設置，主要職掌為動物保育展示，生態保育展示，教育推展及動物醫療保健。自本年度起，該園原編單位預算改編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部份僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該園民國八十八年度決算審核結果說明如次：

動物園以前年度權責發生轉入數共計 115,176,834 元(包括八十二年度 76,000 元，八十三年度 15,846,796 元，八十四年度 37,967,034 元，八十五年度 14,471,984 元，八十六年度 5,333,565 元，八十七年度 41,481,455 元)，執行結果，其決算經審定減免數 34,861,277 元（30.27%），支付實現數 13,850,880 元(12.02%)，未結清數 66,464,677 元(57.71%)，其減免數八十二年度部份因期限已屆滿五年不再保留，八十四年度保留之昆蟲館施工費因涉及重大政策變更，本案擬先行註銷，其未結清數係為購買極地、雨林區展示之動物，其中馬來貘已完成採購，因逢馬來西亞百病毒禁止輸入，俟解除進口後即可交貨，另國王企鵝已辦理輸入許可中；該園第二期興建工程極地動物展示區土建部分及亞洲熱帶雨林區工程，尚未完成工程結算作業，爬蟲館新建工程尚未完工，展示動物之購買，因國際動物保育法及瀕臨絕種動物禁止買賣，致使購買動物來源訊息不易獲得，正賡續辦理中，仍需保留轉入下年度繼續處理。

茲將該園以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺 北 市 立 動 物 園	115,176,834.00	34,861,277.00	30.27	13,850,880.00	12.02	66,464,677.00	57.71
82	建 築 及 設 備	76,000.00	76,000.00	100.00	—	—	—	—
83	建 築 及 設 備	15,846,796.00	—	—	965,685.00	6.09	14,881,111.00	93.91
84	建 築 及 設 備	37,967,034.00	34,527,500.00	90.94	—	—	3,439,534.00	9.06
85	建 築 及 設 備	14,471,984.00	—	—	—	—	14,471,984.00	100.00
86	建 築 及 設 備	5,333,565.00	167.00	0.00	2,327,801.00	43.65	3,005,597.00	56.35
87	建 築 及 設 備	41,481,455.00	257,610.00	0.62	10,557,394.00	25.45	30,666,451.00	73.93

（二三五）市立天文科學教育館

天文科學教育館係依據臺北市政府教育局組織規程及臺北市立天文科學教育館組織規程設置，主要職掌為推廣天文科學知識，增進國民科學文化水準。自本年度起，該館原編單位預算改編為附屬單位預算，本年度普通公務預

算部份僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該館八十八年度決算審核結果說明如次：

以前年度權責發生轉入數共計 26,422,090 元（八十七年度），執行結果，其決算經審定減免數 31,660 元(0.12%)，支付實現數 22,606,859 元(85.56%)，未結清數 3,783,571 元（14.32%），其減免數係設計監造費結餘，未結清數係宇宙探險設施工程屬連續計畫，尚未完工，仍需保留轉入下年度繼續執行。

茲將該館以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	臺 北 市 立 天 文 科 學 教 育 館	26,422,090.00	31,660.00	0.12	22,606,859.00	85.56	3,783,571.00	14.32
	一 般 行 政	2,850,000.00	—	—	2,850,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	23,572,090.00	31,660.00	0.13	19,756,859.00	83.81	3,783,571.00	16.05
	小 計	26,422,090.00	31,660.00	0.12	22,606,859.00	85.56	3,783,571.00	14.32

（二三六）市立交響樂團

交響樂團係依臺北市政府教育局組織規程及臺北市立交響樂團組織規程，以實施全民社會教育，推廣樂藝為宗旨而設置，其主要職掌為推行音樂教育，發揚音樂社會教育功能及促進國際文化交流，以提高文化水準，充實市民育樂生活。茲將該團八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該團本年度業務計畫列有一般行政、交響樂團業務、建築及設備等 3 項，下分 7 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該團本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 136,193,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 128,235,458 元（94.16%），較預算數賸餘 7,957,542 元（5.84%）。本年度經費賸餘主要為：業務費賸餘 329 萬餘元，主要係場租、娛樂稅金、門票佣金、印刷費及減少邀請國外指揮及獨奏家演出各項費用等結餘。旅運費賸餘 326 萬餘元，係音樂家來台機票費、住宿費及樂器搬運費及員工上下班交通費等結餘。

以前年度權責發生轉入數 4,835,174 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 70,153 元（1.45%），支付實現數 4,765,021 元（98.55%），其減免數係工程管理費支用結餘。

茲將該團本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市立交響樂團	136,193,000.00	128,235,458.00	128,235,458.00	—	128,235,458.00	7,957,542.00	5.84
一般行政	21,258,000.00	20,116,416.00	20,116,416.00	—	20,116,416.00	1,141,584.00	5.37
交響樂團業務	112,980,000.00	106,572,594.00	106,572,594.00	—	106,572,594.00	6,407,406.00	5.67
建築及設備	1,955,000.00	1,546,448.00	1,546,448.00	—	1,546,448.00	408,552.00	20.90

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立交響樂團	4,835,174.00	70,153.00	1.45	4,765,021.00	98.55	—	—
87	建築及設備	4,835,174.00	70,153.00	1.45	4,765,021.00	98.55	—	—

(二三七) 市立國樂團

國樂團係依臺北市政府教育局組織規程及臺北市立國樂團組織規程，以實施全民社會教育，發展國樂為宗旨而設置。其主要職掌為推行國粹音樂，實踐先總統蔣公「樂教」遺訓，以宏揚國樂達成教育社會之目的。茲將該團八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該團本年度業務計畫列有一般行政、國樂團業務、建築及設備等 3 項，下分 6 項工作計畫，執行結果，除電腦軟體設計及訓練課程尚未辦理完竣，需轉入下年度繼續執行外，其餘尚能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該團本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 106,031,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 101,689,700 元（95.91%），權責發生數 361,900 元（0.34%），審定決算合計數為 102,051,600 元，較預算數賸餘 3,979,400 元（3.75%）。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 35 萬餘元，係附設團務酬勞費及國樂撰稿費結餘。鐘點費賸餘 31 萬餘元，係團員進修外聘講師鐘點費結餘。業務費賸餘 141 萬餘元，係出版品製作印刷費及作品演出使用費、場租、娛樂稅金、門票佣金等結餘。旅運費賸餘 144 萬餘元，主要係來台音樂家機票款、住宿費，及樂器搬運費等結餘。

茲將該團本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比

臺北市立國樂團	106,031,000.00	102,051,600.00	101,689,700.00	361,900.00	102,051,600.00	-	3,979,400.00	3.75
一般行政	15,597,000.00	15,095,947.00	15,095,947.00	—	15,095,947.00	-	501,053.00	3.21
國樂團業務	87,993,000.00	84,699,918.00	84,338,018.00	361,900.00	84,699,918.00	-	3,293,082.00	3.74
建築及設備	2,441,000.00	2,255,735.00	2,255,735.00	—	2,255,735.00	-	185,265.00	7.59

(二三八) 市立美術館

美術館係依臺北市政府教育局組織規程及臺北市立美術館組織規程，以實施全民社會教育、推展藝術為宗旨而設置。其主要職掌為掌理美術作品展覽陳列、蒐集典藏、美術教育宣傳、推廣活動、資料研究、諮詢服務，以提高市民美術知識，提昇文化水準。茲將該館八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該館本年度業務計畫列有一般行政、美術館業務、建築及設備等 3 項，下分 9 項工作計畫，執行結果，除電腦軟體設備及第二美術館什項設備尚未交貨，第二美術館興建工程因其建物為市定古蹟，整修設計內容需符合文化資產保護法相關規定，經奉准辦理變更設計並展延工期，經報准轉入下年度繼續執行外，其餘各項尚能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該館本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 392,295,436 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 320,011,552 元（81.57%），權責發生數 57,420,649 元（14.64%），審定決算合計數為 377,432,201 元，較預算數賸餘 14,863,235 元（3.79%）。本年度經費賸餘主要為：人事費賸餘 158 萬餘元，係人員未足額進用及新進人員敘薪較低結餘。鐘點費賸餘 166 萬餘元，係美術教室鐘點費結餘。業務費賸餘 200 萬餘元，係第二美術館美術業務停辦結餘。設備費賸餘 361 萬餘元，係圖書系統、多段式語音導覽系統手機、電話設備等採購標餘款。工程費賸餘 468 萬餘元，主要係防火偵測系統更新及視聽線路地板座椅更新工程標餘款。

以前年度權責發生轉入數 132,326,375 元（包括八十五年度 718,997 元，八十六年度 3,787,600 元，八十七年度 127,819,778 元），執行結果，決算經審定支付實現數 121,684,861 元（91.96%），未結清數 10,641,514 元（8.04%），其未結清數係第二美術館整建工程，因其建物為市定古蹟，整修內容需符合文化資產保護法等相關規定，需變更設計而展延工期，經保留轉入下年度繼續執行。

茲將該館本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比

臺北市立美術館	392,295,436.00	377,432,201.00	320,011,552.00	57,420,649.00	377,432,201.00	- 14,863,235.00	3.79
一般行政	84,048,000.00	83,718,898.00	83,718,898.00	—	83,718,898.00	- 329,102.00	0.39
美術館業務	122,062,436.00	115,826,219.00	115,826,219.00	—	115,826,219.00	- 6,236,217.00	5.11
建築及設備	186,185,000.00	177,887,084.00	120,466,435.00	57,420,649.00	177,887,084.00	- 8,297,916.00	4.46

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺北市立美術館	132,326,375.00	—	—	121,684,861.00	91.96	10,641,514.00	8.04
85	美術館業務	718,997.00	—	—	718,997.00	100.00	—	—
86	建築及設備	3,787,600.00	—	—	3,787,600.00	100.00	—	—
87	建築及設備	127,819,778.00	—	—	117,178,264.00	91.67	10,641,514.00	8.33

(二三九) 市立體育場

體育場係依據臺北市政府教育局組織規程及臺北市立體育場組織規程設置，主要職掌為實施國民體育、推行社會教育。茲將該場八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該場本年度業務計畫列有一般行政、體育場業務、建築及設備 3 項，下分 8 項工作計畫，執行結果，除籃球場及槌球場排水溝整修及天母棒球場新建工程尚在施工中，經保留轉入下年度繼續處理外，其餘各項尚能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該場本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 507,415,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 264,742,057 元(52.17%)，權責發生數 235,138,149 元(46.34%)，審定決算合計數 499,880,206 元，較預算數賸餘 7,534,794 元(1.49%)。本年度經費賸餘主要為 業務費賸餘 609 萬餘元，主要係腸病毒疫情泳客減少，致服務收入短收其支出相對減支及水電費結餘。 工程費賸餘 123 萬餘元，係籃球場及槌球場排水溝整修工程標餘款。

以前年度權責發生轉入數共計 319,255,956 元 (包括八十一年度 30,032,806 元，八十二年度 10,000,000 元，八

十五年度 1,186,290 元，八十六年度 13,636,010 元，八十七年度 264,400,850 元)，執行結果，其決算經審定減免數 664,178 元(0.21%)，支付實現數 240,542,594 元(75.34%)，未結清數 78,049,184 元(24.45%)；其減免數係工程管理費及天母運動場先期工程設計費等結餘；未結清數係技擊館尚未完成驗收，天母運動場先期工程尚未完工，仍需保留轉入下年度繼續處理。

茲將該場本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 市 立 體 育 場	507,415,000.00	499,880,206.00	264,742,057.00	235,138,149.00	499,880,206.00	- 7,534,794.00	1.49
一 般 行 政	47,278,000.00	47,170,649.00	47,170,649.00	—	47,170,649.00	- 107,351.00	0.23
體 育 場 業 務	52,404,000.00	46,235,674.00	46,235,674.00	—	46,235,674.00	- 6,168,326.00	11.77
建 築 及 設 備	407,733,000.00	406,473,883.00	171,335,734.00	235,138,149.00	406,473,883.00	- 1,259,117.00	0.31

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺 北 市 立 體 育 場	319,255,956.00	664,178.00	0.21	240,542,594.00	75.34	78,049,184.00	24.45
81	建 築 及 設 備	30,032,806.00	622,428.00	2.07	7,440,827.00	24.78	21,969,551.00	73.15
82	建 築 及 設 備	10,000,000.00	—	—	8,030,673.00	80.31	1,969,327.00	19.69
85	建 築 及 設 備	1,186,290.00	—	—	1,186,290.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	13,636,010.00	—	—	13,636,010.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	264,400,850.00	41,750.00	0.02	210,248,794.00	79.52	54,110,306.00	20.47

(二四〇) 市立教師研習中心

教師研習中心係依據臺北市政府教育局組織規程及臺北市教師研習中心組織規程設置，主要職掌為加強教師研習與輔導，從事教育問題研究、教育資料之蒐集、出版、教具之研製、推廣，並提供教師聯誼休閒活動，以發揮教師專業精神，提高師資素質，促進教育革新與發展。茲將該中心八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該中心本年度業務計畫列有一般行政、訓練業務、建築及設備等 3 項，下分 6 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該中心本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 79,271,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 75,096,661 元(94.73%)，較預算數賸餘 4,174,339 元(5.27%)。本年度經費賸餘主要為：人事、鐘點費賸餘 117 萬餘元，係編撰、審稿稿費及講座鐘點費等結餘。業務費賸餘 141 萬餘元，係員工值日夜費、研習員伙食費、教師天地及研習叢書印刷費等結餘。工程設備競標賸餘 98 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺北市教師研習中心	79,271,000.00	75,096,661.00	75,096,661.00	—	75,096,661.00	- 4,174,339.00	5.27
一 般 行 政	19,851,000.00	19,342,814.00	19,342,814.00	—	19,342,814.00	- 508,186.00	2.56
訓 練 業 務	53,061,000.00	50,378,392.00	50,378,392.00	—	50,378,392.00	- 2,682,608.00	5.06
建 築 及 設 備	6,359,000.00	5,375,455.00	5,375,455.00	—	5,375,455.00	- 983,545.00	15.47

(二四一) 市立兒童育樂中心

兒童育樂中心係依據臺北市政府教育局組織規程及臺北市立兒童育樂中心組織規程設置，主要職掌為提供兒童正常娛樂之遊憩場所，以富有教育性、娛樂性之活動，健全體格、啟發生活智能，以提昇國民知識水準與素質，發揮社會教育功能。自本年度起，該中心原編單位預算，改編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

該中心以前年度權責發生轉入數 144,922,091 元(包括八十三年度 60,730,495 元，八十四年度 23,600,000 元，八十五年度 1,051,588 元，八十六年度 7,603,843 元，八十七年度 51,936,165 元)，執行結果，其決算經審定減免數 4,379,350 元(3.02%)，支付實現數 51,660,384 元(35.65%)，未結清數 88,882,357 元(61.33%)；其減免數係摩天輪暨峽谷列車遊樂設施更新工程之結算結餘，兒童藝術館暨兒童博物館細部設計規劃費結餘；未結清數係明日世界科學館展示設施工程，尚未完工，台北兒童主題公園圓山遺址考古調查研究計畫，委託臺灣大學調查研究，尚未完成，均經報准轉入下年度繼續執行。

茲將該中心以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	臺北市立兒童育樂中心	144,922,091.00	4,379,350.00	3.02	51,660,384.00	35.65	88,882,357.00	61.33
83	建 築 及 設 備	60,730,495.00	—	—	19,164,449.00	31.56	41,566,046.00	68.44
84	建 築 及 設 備	23,600,000.00	—	—	—	—	23,600,000.00	100.00
85	建 築 及 設 備	1,051,588.00	61,125.00	5.81	990,463.00	94.19	—	—
86	建 築 及 設 備	7,603,843.00	376,445.00	4.95	7,227,398.00	95.05	—	—
87	建 築 及 設 備	51,936,165.00	3,941,780.00	7.59	24,278,074.00	46.75	23,716,311.00	45.66

（二四二）市立兒童交通博物館

兒童交通博物館係依據臺北市政府教育局組織規程及臺北市立兒童交通博物館組織規程設置，主要職掌為推廣交通安全教育，以生動活潑的展示內容及富有教育性、啟發性、娛樂性活動，使兒童及民眾養成守法的精神及正確的交通觀念，並提供市民一處高品質的休憩文化場所。茲將該館八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

該館本年度業務計畫列有一般行政、博物館業務、建築及設備等 3 項，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能按照預定計畫實施。

預算執行之審核

該館本年度為實施上列業務計畫，共編列預算數 41,037,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 35,447,138 元(86.38%)，較預算數賸餘 5,589,862 元(13.62%)。本年度經費賸餘主要為： 人事費賸餘 52 萬餘元，係新進人員敘薪較低等結餘。 事務費、業務費賸餘 171 萬餘元，係水電及清潔費及單車研習營停辦等相關費用之結餘。 維護費賸餘 146 萬餘元，係因委託民營案公告在即，擲節設備保養維修經費之結餘。 設備費賸餘 84 萬餘元，係因委託民營案公告在即，僅採購急需設備之結餘。

茲將該館本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 市 立 兒 童 交 通 博 物 館	41,037,000.00	35,447,138.00	35,447,138.00	—	35,447,138.00	- 5,589,862.00	13.62
一 般 行 政	18,228,000.00	16,512,515.00	16,512,515.00	—	16,512,515.00	- 1,715,485.00	9.41
博 物 館 業 務	21,894,000.00	18,864,495.00	18,864,495.00	—	18,864,495.00	- 3,029,505.00	13.84

建 築 及 設 備	915,000.00	70,128.00	70,128.00	—	70,128.00	- 844,872.00	92.34
-----------	------------	-----------	-----------	---	-----------	--------------	-------

（二四三）教職員退休及撫卹給付

教職員退休及撫卹給付共編列預算數 6,201,942,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 5,897,600,167 元（95.09 %），較預算數賸餘 304,341,833 元（4.91 %）。

茲將教職員退休及撫卹給付本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
教職員退休及撫卹給付	6,201,942,000.00	5,897,600,167.00	5,897,600,167.00	—	5,897,600,167.00	- 304,341,833.00	4.91
教 職 員 退 休 給 付	6,089,356,000.00	5,830,109,181.00	5,830,109,181.00	—	5,830,109,181.00	- 259,246,819.00	4.26
教 職 員 撫 卹 給 付	112,586,000.00	67,490,986.00	67,490,986.00	—	67,490,986.00	- 45,095,014.00	40.05

（二四四）教職員（工）各項補助

教職員（工）各項補助共編列預算數 648,432,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 505,139,773 元（77.90 %），較預算數賸餘 143,292,227 元（22.10 %）。

茲將教職員（工）各項補助本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
教職員(工)各項補助	648,432,000.00	505,139,773.00	505,139,773.00	—	505,139,773.00	- 143,292,227.00	22.10
教職員(工)各項補助	648,432,000.00	505,139,773.00	505,139,773.00	—	505,139,773.00	- 143,292,227.00	22.10

（二四五）教職員（工）福利互助金

教職員（工）福利互助金共編列預算數 98,974,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 98,973,800 元（100 %），較預算數賸餘 200 元（0.00 %）。

茲將教職員（工）福利互助金本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
教職員(工)福利互助金	98,974,000.00	98,973,800.00	98,973,800.00	—	98,973,800.00	- 200.00	0.00
教職員(工)福利互助金	98,974,000.00	98,973,800.00	98,973,800.00	—	98,973,800.00	- 200.00	0.00

（二四六）教職員（工）慰問金

教職員（工）慰問金共編列預算數 10,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,300,000 元（23.00%），較預算數賸餘 7,700,000 元（77.00%）。另以前年度權責發生轉入數 2,495,000 元（八十五年度），執行結果，其決算經審定支付實現數 2,495,000 元（100%）。

茲將教職員（工）慰問金本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
教 職 員（工）慰 問 金	10,000,000.00	2,300,000.00	2,300,000.00	—	2,300,000.00	- 7,700,000.00	77.00
教 職 員（工）慰 問 金	10,000,000.00	2,300,000.00	2,300,000.00	—	2,300,000.00	- 7,700,000.00	77.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未結清數	百分比
	教 職 員（工）慰 問 金	2,495,000.00	—	—	2,495,000.00	100.00	—	—
85	教 職 員（工）慰 問 金	2,495,000.00	—	—	2,495,000.00	100.00	—	—

（二四七）教職員（工）待遇準備 教職員（工）待遇準備共編列預算數 1,500,000,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 715,838,605 元（47.72%），較預算數賸餘 784,161,395 元（52.28%）。

教職員(工)待遇準備共編列預算數 1,500,000,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 715,838,605 元(47.72%)，較預算數賸餘 784,161,395 元(52.28%)。

茲將教職員(工)待遇準備本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
教職員(工)待遇準備	1,500,000,000.00	715,838,605.00	715,838,605.00	—	715,838,605.00	- 784,161,395.00	52.28
教職員(工)待遇準備	1,500,000,000.00	715,838,605.00	715,838,605.00	—	715,838,605.00	- 784,161,395.00	52.28

(二四八)增班及課業費調整與鐘點費準備 增班及課業費調整與鐘點費準備共編列預算數 89,880,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 61,059,716 元(67.93%)，較預算數賸餘 28,820,284 元(32.07%)。

增班及課業費調整與鐘點費準備共編列預算數 89,880,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 61,059,716 元(67.93%)，較預算數賸餘 28,820,284 元(32.07%)。

茲將增班及課業費調整與鐘點費準備本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
增班及課業費調整與鐘點費準備	89,880,000.00	61,059,716.00	61,059,716.00	—	61,059,716.00	- 28,820,284.00	32.07
增班及課業費調整與鐘點費準備	89,880,000.00	61,059,716.00	61,059,716.00	—	61,059,716.00	- 28,820,284.00	32.07

(二四九)教育設施工程及用地準備

教育設施工程及用地準備共編列預算數 20,000,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 4,203,383 元(21.02%)，權責發生數 15,796,617 元(78.98%)審定決算合計數為 20,000,000 元，其權責發生數係體育場技擊館主體工程尚未完成驗收作業，其工程費之物價指數調整經費。

茲將教育設施工程及用地準備本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比

教育設施工程及用地準備	20,000,000.00	20,000,000.00	4,203,383.00	15,796,617.00	20,000,000.00	—	—
教育設施工程及用地準備	20,000,000.00	20,000,000.00	4,203,383.00	15,796,617.00	20,000,000.00	—	—

(二五〇) 學校設施改善工程準備

學校設施改善工程準備共編列預算數 414,500,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 170,080,694 元（41.03 %），權責發生數 198,805,358 元（47.96 %），審定決算合計數為 368,886,052 元，較預算數賸餘 45,613,948 元（11.00 %）。其權責發生數之內容為教育局暨建國中學、景美女中等八十一所學校辦理無障礙環境改善及各項設施更新，未能於年度內完成，經報准轉入下年度繼續處理；另以前年度權責發生轉入數 898,347,707 元（包括八十五年度 73,491,712 元，八十六年度 258,541,884 元，八十七年度 566,314,111 元），執行結果，減免數 13,639,325 元（1.52 %），支付實現數 384,536,222 元（42.80 %），未結清數 500,172,160 元（55.68 %），其減免數係學童午餐設施工程施工費及工程管理費結餘款，未結清數係社子、螢橋等七所國小學童午餐設施工程尚未完工，仍需保留轉入下年度繼續處理。

茲將學校設施改善工程準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
學校設施改善工程準備	414,500,000.00	368,886,052.00	170,080,694.00	198,805,358.00	368,886,052.00	- 45,613,948.00	11.00
學校設施改善工程準備	114,500,000.00	109,688,006.00	86,748,843.00	22,939,163.00	109,688,006.00	- 4,811,994.00	4.20
無障礙環境改善工程準備	300,000,000.00	259,198,046.00	83,331,851.00	175,866,195.00	259,198,046.00	- 40,801,954.00	13.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未結清數	百分比
	學校設施改善工程準備	898,347,707.00	13,639,325.00	1.52	384,536,222.00	42.80	500,172,160.00	55.68
85	學校設施改善工程準備	73,491,712.00	128,558.00	0.18	69,766,774.00	94.93	3,596,380.00	4.89
86	學校設施改善工程準備	258,541,884.00	3,042,101.00	1.18	174,520,106.00	67.50	80,979,677.00	31.32
87	學校設施改善工程準備	566,314,111.00	10,468,666.00	1.85	140,249,342.00	24.77	415,596,103.00	73.38

(二五一) 教師會經費準備

教師會經費準備共編列預算數 1,200,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 559,945 元（46.66%），較預算數賸餘 640,055 元（53.34%）。

茲將教師會經費準備本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
教 師 會 經 費 準 備	1,200,000.00	559,945.00	559,945.00	—	559,945.00	- 640,055.00	53.34
教 師 會 經 費 準 備	1,200,000.00	559,945.00	559,945.00	—	559,945.00	- 640,055.00	53.34

（二五二）教育設施處理準備

教育設施處理準備共編列預算數 28,904,000 元，執行結果，其決算經審定支付實現數 8,271,620 元（28.62%），權責發生數 12,993,430 元（44.95%），審定決算合計數為 21,265,050 元，較預算數賸餘 7,638,950 元（26.43%），其權責發生數係教育局暨市立師範學院之電腦年序危機處理工作，及成功高中等十校、市立圖書館等消防安全檢查作業尚未完成，經保留轉入下年度繼續執行。

茲將教育設施處理準備本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
教 育 設 施 處 理 準 備	28,904,000.00	21,265,050.00	8,271,620.00	12,993,430.00	21,265,050.00	- 7,638,950.00	26.43
教 育 設 施 處 理 準 備	28,904,000.00	21,265,050.00	8,271,620.00	12,993,430.00	21,265,050.00	- 7,638,950.00	26.43

（二五三）學校人工跑道準備

學校人工跑道準備以前年度權責發生轉入數 78,200,829 元（八十四年度），執行結果，其決算經審定減免數 308,542 元（0.40%），支付實現數 64,057,681 元（67.30%），未結清數 13,834,606 元（17.69%）。其減免數係新興國中等十一

校工程標餘款，未結清數係南港高工、新興國中等十二校人工跑道工程尚在施工中，仍需保留至下年度繼續處理。

茲將學校人工跑道準備以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	學 校 人 工 跑 道 準 備	78,200,829.00	308,542.00	0.40	64,057,681.00	81.91	13,834,606.00	17.69
84	學 校 人 工 跑 道 準 備	78,200,829.00	308,542.00	0.40	64,057,681.00	81.91	13,834,606.00	17.69

六、建設局主管

建設局主管包括建設局、家畜衛生檢驗所、市場管理處等 3 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括研究簡化商業登記作業程序；落實執行維護公共安全方案之營利事業管理；推行商品正確標示制度及公平交易認知；強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理工業技師執行業務之監督及違法查察，維護工程品質及安全；辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；加強畜禽、水產動物之疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化；加強興（改）建公有零售市場，加速更新改善現有市場硬體設備及經營管理；繼續推動獎勵民間投資興建市場等；編列業務計畫共計 26 項，下分工作計畫 49 項，執行結果，已完成者 33 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 1,992,900,223 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 12,879 元，審定支付實現數為 1,373,572,933 元（68.92%），權責發生數為 500,154,948 元（25.10%），審定決算合計數為 1,873,727,881 元，較預算數賸餘 119,172,342 元（5.98%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 652,169,747 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 28,641,821 元，八十四年度 82,320,792 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 134,187,940 元，八十七年度 321,637,095 元），執行結果，審定減免數為 18,732,299 元（2.87%），支付實現數為 263,516,201 元（40.41%），未結清數為 369,921,247 元（56.72%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）建設局

建設局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府建設局組織規程設置，主要職掌為掌理本市商業行政、工礦業行政、農林漁牧、公用事業、水土保持與產業道路等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建設局本年度施政，以簡化商業登記作業程序，積極輔導合法化經營，落實執行維護公共安全方案之營利事業管理，推行商品正確標示制度及公平交易認知，強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化等為重點。經編列一般行政、商業管理、工礦管理、農林漁牧、公用事業、水土保持及產業道路行政、農民保險業務、老農福利業務、建築及設備、道路橋樑及停車場工程、環境衛生及河川工程、公園綠化及風景區工程、工業工程及設備等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能完成之工作計畫包括行政管理、農業輔導、資源保育、水土保持及產業道路行政、其他設備、工程規劃、其他修建工程、產業道路、水土保持工程、公園工程、山坡地遊憩設施工程等 11 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建設局本年度法定預算數 678,511,720 元，執行結果，決算列支付實現數 471,692,390 元，權責發生數 146,220,295 元，決算合計數 617,912,685 元。查支付實現數內有 4,293 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 471,688,097

元(69.52%)，權責發生數 146,220,295 元(21.55%)，決算合計數 617,908,392 元，較預算數賸餘 60,603,328 元(8.93%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款 2,909 萬餘元，人員未補足致人事費賸餘 322 萬餘元及其他業務費賸餘 1,511 萬餘元等。

以前年度權責發生轉入數 238,598,892 元(包括八十三年度 5,041,491 元，八十四年度 34,674,259 元，八十六年度 25,714,990 元，八十七年度 173,168,152 元)，執行結果，審定減免數 7,670,566 元(3.21%)，支付實現數 124,594,867 元(52.22%)，未結清數 106,333,459 元(44.57%)。減免數係工程結算賸餘。

其他事項

該局八十四年訂定「台北市落實水土保持法輔導方案」執行迄今四年餘，尚有部分計畫延宕未執行，如未建立山坡地土地利用、土壤、水文、水理、地質等相關資料，及未執行山坡地土地可利用限度查定等項，致未能確實依「水土保持法」第二十二條等相關規定辦理超限利用地處理與輔導，經建議該局允宜確實依計畫預定進度執行。據復嗣後將確實依計畫預定進度執行。本處已列管繼續注意其辦理情形。

八十八年度歲出預算執行結果，資本門權責發生數一億三千萬餘元，占預算數四九·八三%，主要係各項工程及設備採購遲於年度終了時始完成發包；另以前年度未結清數一億一千餘萬元，占以前年度轉入數四六·八九%，主要係南港茶業製造示範場因雜項執照未核發及其水電工程因主體工程未發包致廠商無法進場而終止合約，顯見事前規劃欠週，事後又未積極辦理，造成大量經費多年無法執行。經通知檢討改進，據復預算執行不力原因包括土地取得問題、規劃延誤、多次流標、他案影響等，嗣後將積極檢討改進。本處已列管繼續注意考核其改善情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 設 局	678,511,720.00	617,912,685.00	471,688,097.00	146,220,295.00	617,908,392.00	- 60,603,328.00	8.93
一 般 行 政	85,593,200.00	78,190,888.00	74,186,595.00	4,000,000.00	78,186,595.00	- 7,406,605.00	8.65
商 業 管 理	42,816,000.00	41,772,916.00	41,772,916.00	—	41,772,916.00	- 1,043,084.00	2.44
工 礦 管 理	16,891,000.00	15,937,393.00	15,937,393.00	—	15,937,393.00	- 953,607.00	5.65
農 林 漁 牧	91,015,000.00	78,702,248.00	77,102,248.00	1,600,000.00	78,702,248.00	- 12,312,752.00	13.53
公 用 事 業	14,379,000.00	13,366,897.00	13,366,897.00	—	13,366,897.00	- 1,012,103.00	7.04
水土保持及產業道路 行 政	43,901,000.00	38,493,402.00	34,893,402.00	3,600,000.00	38,493,402.00	- 5,407,598.00	12.32
農 民 保 險 業 務	77,878,000.00	77,130,737.00	77,130,737.00	—	77,130,737.00	- 747,263.00	0.96
老 農 福 利 業 務	36,773,000.00	36,657,152.00	36,657,152.00	—	36,657,152.00	- 115,848.00	0.32
建 築 及 設 備	52,204,000.00	48,053,332.00	16,657,868.00	31,395,464.00	48,053,332.00	- 4,150,668.00	7.95
道路橋樑及停車場工程	30,875,000.00	25,360,521.00	17,916,182.00	7,444,339.00	25,360,521.00	- 5,514,479.00	17.86
環境衛生及河川工程	67,925,000.00	54,680,287.00	10,804,660.00	43,875,627.00	54,680,287.00	- 13,244,713.00	19.50
公園綠化及風景區工程	77,530,000.00	69,264,962.00	14,960,097.00	54,304,865.00	69,264,962.00	- 8,265,038.00	10.66
工 業 工 程 及 設 備	40,302,000.00	40,301,950.00	40,301,950.00	—	40,301,950.00	- 50.00	0.00
第 一 預 備 金	429,520.00	—	—	—	—	- 429,520.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 設 局	238,598,892.00	7,670,566.00	3.21	124,594,867.00	52.22	106,333,459.00	44.57
83	建 築 及 設 備	5,041,491.00	—	—	—	—	5,041,491.00	100.00
84	建 築 及 設 備	34,674,259.00	—	—	—	—	34,674,259.00	100.00
86	一 般 行 政	1,530,000.00	—	—	1,530,000.00	100.00	—	—
	農 林 漁 牧	138,180.00	—	—	138,180.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,720,000.00	—	—	—	—	2,720,000.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	10,544,110.00	—	—	10,544,110.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	10,782,700.00	765,856.00	7.10	10,016,844.00	92.90	—	—
	小 計	25,714,990.00	765,856.00	2.98	22,229,134.00	86.44	2,720,000.00	10.58
87	一 般 行 政	1,775,000.00	—	—	1,775,000.00	100.00	—	—
	水土保持及產業道路	193,000.00	—	—	193,000.00	100.00	—	—
	行 政							
	建 築 及 設 備	73,333,885.00	3,345,770.00	4.56	41,747,795.00	56.93	28,240,320.00	38.51
	道路橋樑及停車場工程	3,178,552.00	850.00	0.03	3,177,702.00	99.97	—	—
	環境衛生及河川工程	15,568,786.00	2,737,908.00	17.59	12,830,878.00	82.41	—	—
	公園綠化及風景區工程	79,118,929.00	820,182.00	1.04	42,641,358.00	53.89	35,657,389.00	45.07
	小 計	173,168,152.00	6,904,710.00	3.99	102,365,733.00	59.11	63,897,709.00	36.90

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 工 程 規 劃	2,500	975	39.00	內湖內溝溪及內溝路三段溪溝整治工程未屆完工期限。
其 他 修 建 工 程	40,566	29,408	72.49	華江雁鴨自然公園設施及步道工程、內雙溪農林體驗園區闢建工程、苗圃溫室及相關設施修建工程等未屆完工期限。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
產 業 道 路	30,875	7,444	24.11	士林平菁街 42 巷至 106 巷產業道路打通工程等未屆完工期限。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
水 土 保 持 工 程	67,925	43,875	64.59	文山區老泉里八鄰前溪整治工程、內湖大湖山莊街底上游大溝溪整治工程、水土保持設施維護工程等未屆完工期限。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
山 坡 地 遊 憩 設 施 工 程	47,530	24,854	52.29	休閒遊憩零星設施及植生綠美化維護工程、老舊步道更新工程、碧山露營場休閒遊憩設施第三期工程、貴子坑露營場整修工程未屆完工期限。
公 園 工 程	30,000	29,450	98.17	關渡自然公園新建工程因原得標廠商未履約致重新於六月底完成發包，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	建築及設備 房屋興建工程	5,041	5,041	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
84	建築及設備 房屋興建工程	34,674	34,674	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
86	建築及設備 工程規劃	2,720	2,720	100.00	內雙溪農林體驗園區設置規劃暨生態資源調查監測計畫因部分工程須變更設計致尚未完成。
87	建築及設備 工程規劃	3,000	2,025	67.50	內湖碧山露營場細部工程規劃未屆完工期限。
	其他修建工程	70,333	26,215	37.27	內雙溪農林體驗園區闢建工程未屆完工期限。
	公園綠化及風景區工程 公園工程	49,990	35,657	71.33	關渡自然公園新建工程未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）家畜衛生檢驗所

家畜衛生檢驗所係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市家畜衛生檢驗所組織規程設置，主要職掌為掌理本市家畜衛生業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

家畜衛生檢驗所本年度施政，以加強禽畜疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作為重點。經編列一般行政、動物防疫、動物衛生檢驗研究、動物保健管理、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 9 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係動物焚化爐空氣污染改善工程係動支第二預備金遲至本年度五月始核定，未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

家畜衛生檢驗所本年度法定預算數 53,857,280 元，執行結果，決算經審定支付實現數 43,954,290 元（81.61%），權責發生數 6,306,052 元（11.71%），審定決算合計數為 50,260,342 元，較預算數賸餘 3,596,938 元（6.68%）。本年度經費賸餘主要係動物絕育補助結餘 185 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,899,700 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數為 1,317,735 元（69.37%），未結清數為 581,965 元（30.63%）。未結清數係流浪犬貓認養及愛護動物教育中心用地環境影響評估規劃，經送環保局環境影響評審委員會審查退回重新規劃，須保留繼續辦理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
家 畜 衛 生 檢 驗 所	53,857,280.00	50,260,342.00	43,954,290.00	6,306,052.00	50,260,342.00	- 3,596,938.00	6.68
一 般 行 政	10,305,280.00	10,022,923.00	10,022,923.00	—	10,022,923.00	- 282,357.00	2.74
動 物 防 疫	13,406,000.00	11,509,220.00	11,509,220.00	—	11,509,220.00	- 1,896,780.00	14.15
動物衛生檢驗研究	8,971,000.00	8,795,505.00	8,795,505.00	—	8,795,505.00	- 175,495.00	1.96
動 物 保 健 管 理	11,757,000.00	10,878,712.00	10,878,712.00	—	10,878,712.00	- 878,288.00	7.47
建 築 及 設 備	9,418,000.00	9,053,982.00	2,747,930.00	6,306,052.00	9,053,982.00	- 364,018.00	3.87

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	家 畜 衛 生 檢 驗 所	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63
87	建 築 及 設 備	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63

(三) 市場管理處

市場管理處係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市市場管理處組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市公民營零售市場及農產品批發市場管理、市場興建與整建、攤販管理及農產品運銷制度市場經營型態、市場分佈之研究發展等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市場管理處本年度施政，以配合各市場業務需要加強辦理各項工作，繼續推動零售市場振興方案，將公、私零售市場全部納入管理；辦理環南綜合市場攤位續租、催收租金等工作；加強輔導管理各類農、畜、漁產、花卉運銷股份有限公司及批發市場之營運，改進各類農產品運銷制度；市場規劃及配合作業對市場預定地繼續開放民間投資興建等為重點。經編列一般行政、零售市場管理、批發市場管理與供銷、市場興建業務、攤販管理業務、市場企劃、建築及設備、其他公共設施補償等 8 項業務計畫，下分工作計畫 17 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有批發市場管理、新建市場、市場改建、其他修建工程等 4 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

市場管理處本年度法定預算數 1,260,531,223 元，執行結果，決算列支付實現數 857,939,132 元，權責發生數 347,628,601 元，決算合計數 1,205,567,733 元。查支付實現數內有 8,586 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算

經審定支付實現數 857,930,546 元（68.06%），權責發生數 347,628,601 元（27.58%），決算合計數 1,205,559,147 元，較預算數賸餘 54,972,076 元（4.36%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 411,671,155 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 23,600,330 元，八十四年度 47,646,533 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 108,472,950 元，八十七年度 146,569,243 元），執行結果，審定減免數為 11,061,733 元（2.69%），支付實現數 137,603,599 元（33.42%），未結清數 263,005,823 元（63.89%）。減免數係各項工程結算賸餘。

其他事項

該處執行攤販監督管理未臻健全，亟待加強管理： 未成立專責機構及攤販稽查大隊，賦予執法權，以有效取締違規攤販； 未依規定定期查對有證、有案攤販以落實違規記點制度； 未訂定罰則以約束管理臨時集中場攤販自治會； 對於警察局移送無證攤販違規取締資料未予核對違規攤販是否已領過攤商或攤販停止使用補償費，易造成公帑損失； 未依「台北市攤販場地費管理費徵收要點」規定建立課稅、使用費、管理費之徵收制度。經通知檢討改進，據復： 俟攤販政策核定及完成法規修正程序即予調整攤販管理組織； 擬修訂攤販查核方式及罰則； 正修訂台北市攤販管理規則並增訂罰則； 已指派專人負責核對無證攤販違規資料； 俟議會審議通過攤販管理相關規定後再據以執行。本處已列管繼續注意考核其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：
一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市 場 管 理 處	1,260,531,223.00	1,205,567,733.00	857,930,546.00	347,628,601.00	1,205,559,147.00	- 54,972,076.00	4.36
一 般 行 政	318,478,000.00	317,560,104.00	317,551,518.00	—	317,551,518.00	- 926,482.00	0.29
零 售 市 場 管 理	335,610,223.00	330,121,345.00	330,121,345.00	—	330,121,345.00	- 5,488,878.00	1.64
批發市場管理與供銷	20,925,000.00	16,894,243.00	16,424,243.00	470,000.00	16,894,243.00	- 4,030,757.00	19.26
市 場 興 建 業 務	18,108,000.00	16,762,533.00	16,762,533.00	—	16,762,533.00	- 1,345,467.00	7.43
攤 販 管 理 業 務	9,902,000.00	8,862,345.00	8,862,345.00	—	8,862,345.00	- 1,039,655.00	10.50
市 場 企 劃	7,900,000.00	7,724,917.00	7,724,917.00	—	7,724,917.00	- 175,083.00	2.22
建 築 及 設 備	539,994,000.00	498,077,065.00	150,918,464.00	347,158,601.00	498,077,065.00	- 41,916,935.00	7.76
其他公共設施補償	9,614,000.00	9,565,181.00	9,565,181.00	—	9,565,181.00	- 48,819.00	0.51

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 場 管 理 處	411,671,155.00	11,061,733.00	2.69	137,603,599.00	33.42	263,005,823.00	63.89
77	建 築 及 設 備	2,946,392.00	—	—	—	—	2,946,392.00	100.00
83	建 築 及 設 備	23,600,330.00	3,930,597.00	16.65	12,668,063.00	53.68	7,001,670.00	29.67
84	建 築 及 設 備	47,646,533.00	3,404,667.00	7.15	16,819,644.00	35.30	27,422,222.00	57.55
85	建 築 及 設 備	82,435,707.00	723,653.00	0.88	26,081,092.00	31.64	55,630,962.00	67.48
86	零 售 市 場 管 理	1,890,000.00	—	—	—	—	1,890,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	106,582,950.00	705,674.00	0.66	13,137,766.00	12.33	92,739,510.00	87.01
	小 計	108,472,950.00	705,674.00	0.65	13,137,766.00	12.11	94,629,510.00	87.24
87	一 般 行 政	1,752,799.00	—	—	1,752,799.00	100.00	—	—
	零 售 市 場 管 理	2,060,000.00	—	—	360,000.00	17.48	1,700,000.00	82.52
	批發市場管理與供銷	930,000.00	103,244.00	11.10	826,756.00	88.90	—	—
	建 築 及 設 備	141,826,444.00	2,193,898.00	1.55	65,957,479.00	46.50	73,675,067.00	51.95
	小 計	146,569,243.00	2,297,142.00	1.57	68,897,034.00	47.01	75,375,067.00	51.42

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
新 建 市 場	143,942	106,081	73.70	六合、大橋、龍程、華山及南區盆花批發市場未屆完工期限，萬華市場因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，永安、興光及吉利市場因投標廠商不足法定家數致流標等。
市 場 改 建	136,495	89,899	65.86	東門市場、士林市場改建工程尚在規劃設計中，濱江批發市場改建工程未屆完工期限等。
其 他 修 建 工 程	236,323	151,177	63.97	各市場無障礙增設工程、消防設備改善工程、環南市場未屆完工期限等。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
77	建 築 及 設 備 新 建 市 場	2,946	2,946	100.00	家禽電宰場機械設備工程俟核定財務責任後再依程序核銷。
83	建 築 及 設 備 新 建 市 場	23,600	7,001	29.67	朱崙市場改建工程因承商解約，重新辦理設計作業中。
84	建 築 及 設 備 新 建 市 場	47,646	27,422	57.55	朱崙市場、龍程市場、萬華市場新建工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或基地內攤商尚未遷移致未開工，或其他占用未拆除致停工等。
85	建 築 及 設 備 新 建 市 場	81,711	55,620	68.07	萬華市場新建工程、十二號公園地下商場新建工程等或因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行等。
86	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	1,890	1,890	100.00	鄭州路地下街商場委託規劃因期末報告展延。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	104,950	91,211	86.91	朱崙市場、華山市場、十二號公園地下商場、濱江批發市場臨時攤棚工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或未屆完工期限，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行，或已驗收尚未結案等。
	其 他 修 建 工 程	1,632	1,528	93.62	木新市場空調增設工程驗收未通過。
87	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	2,060	1,700	82.52	中山市場及八德市場經營振興計畫研究規劃案因研究報告尚未完成修正。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	29,525	11,173	37.84	六合市場、大橋市場新建工程等未屆完工期限。
	市 場 改 建	71,055	62,501	87.96	濱江批發市場臨時攤棚工程已驗收尚未結案、直興市場、民福市場改建工程規劃設計中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
零 售 市 場 管 理 私 有 零 售 市 場 管 理	3,411	696	20.41	主要係人員未補足，人事費賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	20,500	4,187	20.43	設備採購剩餘款
市 場 改 建	136,495	26,994	19.78	工程發包結餘款
其 他 修 建 工 程	236,323	10,643	4.50	工程發包結餘款

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

七、工務局主管

工務局主管包括工務局、養護工程處、新建工程處、公園路燈工程管理處、衛生下水道工程處、建築管理處等 6 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理道路系統之新建、修建、維護，雨水下水道及衛生下水道之興建改善，改建抽水站及更新抽水設備，加速公共設施保留地公園綠地之增闢等為重點。本年度編列業務計畫共計 34 項，下分工作計畫 79 項，執行結果，已完成者 40 項，因故未執行者 1 項，正繼續執行者 38 項，歲出預算數 19,903,370,176 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 16,950,325 元，減列權責發生數 8,948,930 元，決算經審定支付實現數 12,675,148,678 元(63.68%)，權責發生數 5,834,015,603 元(29.31%)，審定決算合計數 18,509,164,281 元，較預算數賸餘 1,394,205,895 元(7.01%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 9,635,652,841 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,255,563 元、八十二年 112,486,599 元、八十三年度 198,250,718 元、八十四年度 501,620,453 元、八十五年度 668,538,139 元、八十六年 2,377,928,032 元、八十七年度 5,728,620,239 元)，執行結果，原列決算數經本處修正減列未結清數 741,880 元，增列減免數 741,880 元，審定減免數 829,636,190 元(8.61%)，支付實現數 5,195,735,822 元(53.92%)，未結清數 3,610,280,829 元(37.47%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 工務局

工務局係依據臺北市政府組織規程及臺北市政府工務局組織規程設置，主要職掌為掌理全市工務行政，推行公共建設，加強建築管理，提高建材品質以及公園綠化、道路橋樑停車場、衛生下水道等工程規劃興建暨違建處理等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

工務局本年度施政，以落實公共工程品管制度，提高施工標準與工程效率，加強建築執照審查與違規違建取締之督導，辦理工程用地之徵收補償，加強公共建築物工程之審核及督導考核等為重點。經編列一般行政、工務建設、營繕管理、建築管理、建築及設備、交通工程設施補償、其他公共設施補償等 7 項業務計畫，下分 10 項工作計畫。執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、工程業務督導考核、道路橋樑及停車場用地補償、用地補償等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

工務局本年度法定預算數 5,768,358,400 元，執行結果，決算列支付實現數 2,748,758,599 元，權責發生數 2,768,508,439 元，決算合計數 5,517,267,038 元，查支付實現數內有 10,458 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 2,748,748,141 元(47.65%)，權責發生數 2,768,508,439 元(48.00%)，審定決算合計數 5,517,256,580 元，較預算數賸餘 251,101,820 元(4.35%)。本年度經費賸餘主要係道路橋樑及停車場用地補償賸餘 24,193 萬餘元，係南港

忠孝東路 6 段 278 巷末段等 37 項道路新築、拓寬工程用地因辦理無償撥用、暫緩徵收、都市計劃未確定等原因辦理經費繳庫及補償費執行之賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,959,179,157 元(包括八十一年度 196,009 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 102,712,776 元、八十四年度 271,146,583 元、八十五年度 158,043,848 元、八十六年度 453,802,045 元、八十七年度 1,860,791,297 元)，執行結果，決算經審定減免數 194,750,191 元(6.58%)，支付實現數 1,366,297,398 元(46.17%)，未結清數 1,398,131,568 元(47.25%)。減免數主要係徵收拆遷補償費結餘及工程用地因辦理無償撥用、都市計劃未確定等原因補償費先行繳庫。

其他事項

該局本年度拆遷補償費預算編列及執行情形，核有預算編列欠周延，致部分補償案件因都市計劃未確定、界址糾紛等暫緩辦理土地徵收，預算鉅額剩餘繳庫，造成預算排擠效應；未完成徵收、價購之補償案件占總件數六九・〇三%，執行進度嚴重落後；部分徵收案件補償費剩餘數偏高，補償費估算作業亟待檢討改進；又以前年度保留之補償費，因部分不符補償規定或無須辦理管線拆遷而減免，保留審查作業亦未確實，經通知應請注意檢討改進。據復：該局已研擬爾後規劃案擬於概算奉核後再予詳查及檢討俟都市計劃確定後再配合編列預算；工程辦理保留時，詳查以減少保留數；督促承辦機關儘速將土地徵收領款憑證移回以利結案；檢討改進概估方式以求補償費編列更精確等改善措施。本處已列管注意其辦理情形。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 務 局	5,768,358,400.00	5,517,267,038.00	2,748,748,141.00	2,768,508,439.00	5,517,256,580.00	- 251,101,820.00	4.35
一 般 行 政	108,592,000.00	104,181,182.00	100,584,210.00	3,590,000.00	104,174,210.00	- 4,417,790.00	4.07
工 務 建 設	31,223,000.00	30,887,982.00	28,937,982.00	1,950,000.00	30,887,982.00	- 335,018.00	1.07
營 繕 管 理	17,653,000.00	17,504,229.00	17,504,229.00	—	17,504,229.00	- 148,771.00	0.84
建 築 管 理	31,304,000.00	29,333,537.00	29,333,537.00	—	29,333,537.00	- 1,970,463.00	6.29
建 築 及 設 備	5,363,000.00	4,778,298.00	4,778,298.00	—	4,778,298.00	- 584,702.00	10.90
交通工程設施補償	3,725,917,680.00	3,491,471,161.00	2,411,801,390.00	1,079,666,285.00	3,491,467,675.00	- 234,450,005.00	6.29
其他公共設施補償	1,846,599,400.00	1,839,110,649.00	155,808,495.00	1,683,302,154.00	1,839,110,649.00	- 7,488,751.00	0.41
第 一 預 備 金	1,706,320.00	—	—	—	—	- 1,706,320.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 務 局	2,959,179,157.00	194,750,191.00	6.58	1,366,297,398.00	46.17	1,398,131,568.00	47.25
81	其他公共設施補償	196,009.00	—	—	—	—	196,009.00	100.00
82	其他公共設施補償	109,849,157.00	2,930,319.00	2.67	11,119,320.00	10.12	95,799,518.00	87.21
	交通工程設施補償	2,637,442.00	—	—	—	—	2,637,442.00	100.00
	小 計	112,486,599.00	2,930,319.00	2.61	11,119,320.00	9.89	98,436,960.00	87.50
83	其他公共設施補償	49,651,448.00	22,279.00	0.04	4,455,591.00	8.98	45,173,578.00	90.98
	交通工程設施補償	53,061,328.00	49,179,810.00	92.69	3,857,822.00	7.27	23,696.00	0.04
	小 計	102,712,776.00	49,202,089.00	47.90	8,313,413.00	8.09	45,197,274.00	44.01
84	其他公共設施補償	173,666,305.00	2,043,761.00	1.18	18,522,041.00	10.67	153,100,503.00	88.16
	交通工程設施補償	97,480,278.00	5,787,662.00	5.94	72,641,793.00	74.52	19,050,823.00	19.54
	小 計	271,146,583.00	7,831,423.00	2.89	91,163,834.00	33.62	172,151,326.00	63.49
85	建 築 管 理	100,000.00	—	—	100,000.00	100.00	—	—
	交通工程設施補償	65,808,615.00	315,653.00	0.48	51,266,186.00	77.90	14,226,776.00	21.62
	其他公共設施補償	92,135,233.00	18,371,329.00	19.94	48,394,491.00	52.53	25,369,413.00	27.53
	小 計	158,043,848.00	18,686,982.00	11.82	99,760,677.00	63.12	39,596,189.00	25.06
86	建 築 及 設 備	14,305,000.00	—	—	6,673,750.00	46.65	7,631,250.00	53.35
	交通工程設施補償	197,462,733.00	7,855,207.00	3.98	71,487,035.00	36.20	118,120,491.00	59.82
	其他公共設施補償	242,034,312.00	62,159,071.00	25.68	67,463,322.00	27.87	112,411,919.00	46.45
	小 計	453,802,045.00	70,014,278.00	15.43	145,624,107.00	32.09	238,163,660.00	52.48
87	一 般 行 政	1,738,000.00	—	—	695,200.00	40.00	1,042,800.00	60.00
	工 務 建 設	1,560,000.00	9,000.00	0.58	1,551,000.00	99.42	—	—
	交通工程設施補償	808,584,637.00	37,527,379.00	4.64	476,268,156.00	58.90	294,789,102.00	36.46
	其他公共設施補償	1,048,908,660.00	8,548,721.00	0.82	531,801,691.00	50.70	508,558,248.00	48.48
	小 計	1,860,791,297.00	46,085,100.00	2.48	1,010,316,047.00	54.29	804,390,150.00	43.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
交通工程設施補償 道路橋樑及停車場用地補償	3,725,917	1,079,666	28.98	主要係中山吉林路 105、119 巷等 28 項道路新築工程因地主尚未領取房、地補償費，尚須轉入下年度繼續支付。
其他公共設施補償 用地補償	1,846,599	1,683,302	91.16	主要係洲美堤防新建工程用地因配合變更都市計畫專案簽准保留，以及中山 1 號公園新建工程房屋補償等 21 項尚未發放完畢，保留續辦。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
82	其他公共設施補償 用地補償	109,849	95,799	87.21	係大安 190 號公園新建工程因研議特別救助補償簽報核示中，專案申請保留。
83	其他公共設施補償 用地補償	49,651	45,173	90.98	係中正 297 號公園新建工程因拆遷安置作業仍待專案研商辦理，專案申請保留。
84	其他公共設施補償 用地補償	173,666	153,100	88.16	係士林 1 號公園及士林 21 號公園擴建工程，因拆遷專案仍在評估或尚在通盤檢討變更都市計畫，專案申請保留。
85	其他公共設施補償 用地補償	92,135	25,369	27.53	係各項公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
86	建築及設備 工程規劃	14,305	7,631	53.34	八里棄土場填海造地工程可行性環境影響評估作業尚未屆完成期限。
	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	197,462	118,120	59.82	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	242,034	112,411	46.44	主要係士林 73 號公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
87	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	808,584	294,789	36.46	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	1,048,908	508,558	48.48	主要係景美溪寶橋至恆光橋整治工程土地補償因都市計畫細部檢討專案簽准保留，以及部分公園新建等工程補償費尚未發放完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）養護工程處

養護工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局養護工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市有關土木、水利、下水道、建築等工程之增建、改善以及公共設施之養護管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

養護工程處本年度施政，以道路、橋涵、河川、堤防、排水系統等改善、整修與維護，辦理次要道路之闢建整修、人行道更新、橋樑檢測維護及地下道維修等為重點。經編列一般行政、工程維護、道路橋涵養護、代辦挖掘道路修復、建築及設備、環境衛生及河川工程、道路橋樑及停車場工程、代辦公共設施等 8 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有行政管理、抽水站管理及維護、水利設施維護、道路養護、橋涵養護、機械維護、計畫性道路整修、挖掘道路修復、房屋興建工程、其他設備、工程規劃、其他修建工程、河川工程、道路工程、橋樑工程、雨水下水道工程、代辦社區公共設施工程等 17 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

養護工程處本年度法定預算數 4,242,368,776 元，執行結果，決算列支付實現數 2,371,840,991 元，權責發生數 1,555,828,650 元，決算合計數 3,927,669,641 元，查該處 溢支國外出差旅費 3,486 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數。 油料剩餘 16,922,437 元未列「經費剩餘—材料」，經本處通知修正減列支付實現數。 專案保留已發包工程賸餘款 8,948,930 元，經本處通知修正減列權責發生數。決算經審定支付實現數 2,354,915,068 元(55.51%)，權責發生數 1,546,879,720 元(36.46%)，審定決算合計數 3,901,794,788 元，較預算數賸餘 340,573,988 元(8.03%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,735,565,947 元(包括八十三年度 3,186,094 元、八十四年度 15,100,855 元、八十五年度 326,946,101 元、八十六年度 543,603,129 元、八十七年度 1,846,729,768 元)，執行結果，查八十七年度專案保留已發包工程賸餘款 741,880 元，經本處通知如數修正減列未結清數及增列減免數，決算經審定減免數 339,537,952 元(12.41%)，支付實現數 1,540,588,504 元(56.32%)，未結清數 855,439,491 元(31.27%)。減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

該處本(八十八)年度辦理工程發包三六五件，執行期間辦理變更設計者四十九件，占總發包件數一三・四二%，變更設計追加金額六千六百餘萬元，占原預算數一三・一〇%，顯示部分工程原設計規劃不周，未能考慮現場實際狀況等因素，造成工期與經費不斷增加，經通知應請注意檢討改進。據復：為減少發包工程執行期間辦理變更設計，將加強各工程事先規劃及調查。本處已列管注意其改進情形。

該處本(八十八)年度經市府國家賠償事件處理委員會審議結果認為有賠償責任應予賠償案件計十四件，其賠償原因，包括路面坑洞(六件)、人孔蓋位移(三件)、涵洞積水(一件)、水溝蓋破損欠缺(三件)、警誌設施欠缺(一件)等，為免造成賠償案件一再發生，經通知應請注意檢討改進。據復：均已督促承商依合約施作以維護工程施工品質，並責成所屬人員加強巡視維修；人孔蓋基座不牢位移業已檢討並擬具改善方案，逐年編列預算更換。本處已列管將繼

續注意其改進情形。

該處材料經管情形，核有承德倉庫庫存材料、物品，有久未領用或領用量甚少，形成閒置與呆料；部分材料已領取，材料卡漏未登錄除帳；工程變更價購之賸餘材料預力版樁一、一一七支，未積極規劃利用；保養廠汽材庫尚存已報廢車輛備用材料共計一百九十項一千四百二十八件，形成呆料報廢；士林拌合場各項油、材料結存數均未列入該處材料分類收發月報表內表達，以上顯示材料管理作業亟待加強，經通知應請注意檢討改進。據復：庫房存料將通知養工隊及設計單位儘速提出使用，加強庫房料帳管理，預力版樁已催請設計單位規劃使用，汽材庫存料將儘速清理並檢討備料控管俾免形成呆、廢料，拌合場各項油、材料將儘速清查並補列結存數。本處已列管將繼續注意其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
養 護 工 程 處	4,242,368,776.00	3,927,669,641.00	2,354,915,068.00	1,546,879,720.00	3,901,794,788.00	- 340,573,988.00	8.03
一 般 行 政	311,681,746.00	309,870,884.00	302,376,774.00	7,483,610.00	309,860,384.00	- 1,821,362.00	0.58
工 程 維 護	290,288,000.00	279,892,257.00	257,325,395.00	6,466,275.00	263,791,670.00	- 26,496,330.00	9.13
道 路 橋 涵 養 護	638,733,000.00	611,200,126.00	566,644,328.00	43,744,448.00	610,388,776.00	- 28,344,224.00	4.44
代辦挖掘道路修復	101,201,000.00	96,870,589.00	45,724,987.00	51,145,602.00	96,870,589.00	- 4,330,411.00	4.28
建 築 及 設 備	250,759,330.00	214,318,037.00	91,794,157.00	122,523,880.00	214,318,037.00	- 36,441,293.00	14.53
環境衛生及河川工程	797,844,000.00	725,043,336.00	340,905,412.00	384,137,924.00	725,043,336.00	- 72,800,664.00	9.12
道路橋樑及停車場工程	1,841,861,700.00	1,680,474,412.00	750,144,015.00	921,377,981.00	1,671,521,996.00	- 170,339,704.00	9.25
代 辦 公 共 設 施	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	養 護 工 程 處	2,735,565,947.00	339,537,952.00	12.41	1,540,588,504.00	56.32	855,439,491.00	31.27
83	道路橋樑及停車場工程	3,186,094.00	3,186,094.00	100.00	—	—	—	—
84	環境衛生及河川工程	4,874,745.00	296,000.00	6.07	—	—	4,578,745.00	93.93
	道路橋樑及停車場工程	10,226,110.00	2,720,230.00	26.60	7,505,880.00	73.40	—	—
	小 計	15,100,855.00	3,016,230.00	19.97	7,505,880.00	49.71	4,578,745.00	30.32
85	一 般 行 政	7,548,000.00	—	—	7,548,000.00	100.00	—	—
	工 程 維 護	4,000,000.00	2,741,651.00	68.54	1,258,349.00	31.46	—	—
	建 築 及 設 備	13,281,792.00	2,245,847.00	16.91	3,521,691.00	26.52	7,514,254.00	56.57
	環境衛生及河川工程	4,963,807.00	3,711,137.00	74.76	1,252,670.00	25.24	—	—
	道路橋樑及停車場工程	297,152,502.00	39,080,017.00	13.15	82,576,416.00	27.79	175,496,069.00	59.06
	小 計	326,946,101.00	47,778,652.00	14.61	96,157,126.00	29.41	183,010,323.00	55.98
86	工 程 維 護	6,740,915.00	—	—	—	—	6,740,915.00	100.00
	代辦挖掘道路修復	14,399,284.00	1,500,528.00	10.42	5,648,756.00	39.23	7,250,000.00	50.35
	建 築 及 設 備	29,494,350.00	72,620.00	0.25	17,394,920.00	58.98	12,026,810.00	40.77
	環境衛生及河川工程	235,172,449.00	37,041,707.00	15.75	162,416,920.00	69.06	35,713,822.00	15.19
	道路橋樑及停車場工程	257,796,131.00	46,438,444.00	18.01	153,710,125.00	59.62	57,647,562.00	22.37
	小 計	543,603,129.00	85,053,299.00	15.65	339,170,721.00	62.39	119,379,109.00	21.96
87	一 般 行 政	33,388,000.00	2,410,218.00	7.22	30,977,782.00	92.78	—	—
	工 程 維 護	2,444,553.00	—	—	2,444,553.00	100.00	—	—
	道 路 橋 涵 養 護	44,014,296.00	9,097,092.00	20.67	34,570,207.00	78.54	346,997.00	0.79
	代辦挖掘道路修復	10,042,000.00	99,375.00	0.99	8,442,625.00	84.07	1,500,000.00	14.94
	建 築 及 設 備	59,022,932.00	3,845,085.00	6.51	48,444,530.00	82.08	6,733,317.00	11.41
	環境衛生及河川工程	289,957,989.00	57,120,358.00	19.70	140,060,913.00	48.30	92,776,718.00	32.00
	道路橋樑及停車場工程	1,407,859,998.00	127,931,549.00	9.09	832,814,167.00	59.15	447,114,282.00	31.76
	小 計	1,846,729,768.00	200,503,677.00	10.86	1,097,754,777.00	59.44	548,471,314.00	29.70

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元	
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析	
道 路 橋 涵 養 護					
道 路 養 護	403,452	37,159	9.21	係熱拌瀝青凝土等材料及預約養護工程等合約尚未屆滿。	
代 辦 挖 掘 道 路 修 復					
挖 掘 道 路 修 復	101,201	51,145	50.54	已收代辦費超出原計畫數量趕辦設計發包，及代辦管線、道路預約修復工程合約尚未屆滿。	
建 築 及 設 備					
房 屋 興 建 工 程	24,399	24,399	100.00	養護隊部房舍新建工程為連續預算工程，尚在施工。	
工 程 規 劃	39,350	32,070	81.50	係磺港溪分洪規劃工程等 10 案，仍在辦理規劃設計。	
其 他 修 建 工 程	99,301	64,633	65.09	主要係建國、新生抽水站抽水機改善工程及全市公有沉砂池淤積清除工程等尚在施工。	
環 境 衛 生 及 河 川 工 程					
河 川 工 程	797,844	384,137	48.15	主要係大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在施工及部分工程已完工刻正辦理驗收結算。	
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程					
道 路 工 程	1,019,286	471,755	46.28	係文山福興路 95 巷道等 55 項道路新築、拓寬及改善工程發包施工中或正辦理驗收結算。	
橋 樑 工 程	261,500	223,358	85.41	主要係士林橋、大直橋改建工程及大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在辦理。	
雨 水 下 水 道 工 程	561,075	235,212	41.92	主要係長安抽水站排水幹線等連續預算工程及部分排水支線工程尚在施工。	
代 辦 公 共 設 施					
代辦社區公共設施工程	10,000	10,000	100.00	民生社區紅磚人行道更新及側溝改善工程延期發包尚未完成。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	4,874	4,578	93.93	係社子島緊急增設八座臨時抽水站工程機電部分缺失尚待改善，驗收未完成。
85	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	13,281	7,514	56.58	係部分人行地下道、陸橋規劃案因尚在審議中或尚待取得土地無償使用同意書後續辦規劃。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	220,200	135,718	61.63	主要係中山南北路人行道更新工程，須俟路形確定後再辦理設計。
	橋 樑 工 程	32,146	21,298	66.25	大直橋改建規劃工程須俟橋樑驗收後始支付尾款。
86	工 程 維 護				
	水 利 設 施 維 護	6,740	6,740	100.00	長順街 14 巷、46 巷等損鄰受災戶賠償尚未結案。
	代辦挖掘道路修復				
	挖 掘 道 路 修 復	14,399	7,250	50.35	修復預約工程尚未結案。
	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	24,490	12,026	49.11	部分工程規劃案尚在辦理結案事宜。
	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	235,172	35,713	15.19	主要係大業路旁新設臨時抽水站及排水幹線工程等 8 項工程已完工，尚在辦理驗收結算作業。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	198,062	53,954	27.24	主要係北投稻香路道路拓寬等工程尚在辦理驗收結算作業。
87	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	289,957	92,776	32.00	主要係社子島防潮堤加高工程因承商已宣告破產，辦理結案作業中，以及大直抽水站遷建工程尚在施工。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	924,158	323,339	34.99	係多項道路新築、拓寬及改善工程尚在施工中或刻正辦理驗收結算作業。
	橋 樑 工 程	307,089	99,359	32.36	主要係大直橋改建工程連續預算辦理發包作業中，及民權大橋等 16 座橋樑隧道整修工程尚在施工或辦理驗收結算作業。
	雨 水 下 水 道 工 程	176,611	25,156	14.24	係內湖南湖大橋排水幹線工程尚在施工及零星排水改善工程尚未結案。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
道 路 橋 涵 養 護				
道 路 養 護	403,452	11,835	2.93	主要係材料費賸餘。
建 築 及 設 備				
工 程 設 備	64,152	15,417	24.03	工程設備採購賸餘款。
其 他 設 備	12,665	2,581	20.38	雜項設備採購賸餘款。
其 他 修 建 工 程	99,301	16,201	16.32	係建國、新生抽水站抽水機改善工程等 12 項修建工程結餘款。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
河 川 工 程	797,844	72,800	9.12	係雙園抽水站改建工程等 22 項工程標餘款。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
道 路 工 程	1,019,286	122,631	12.03	係北投珠海路中段道路拓寬工程等 77 項工程標餘款。
橋 樑 工 程	261,500	23,205	8.87	主要係南湖橋等四座橋涵整修工程標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（三）新建工程處

新建工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局新建工程處組織規程設置，主要職掌為執行工務建設計畫，辦理新建道路、橋樑與市有建築物工程之規劃、勘測、設計、施工及研究規劃設計改善等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

新建工程處本年度施政，以執行都市計畫，依據交通規劃及需求，辦理急需之工務建設及持續興建台北都會區快速道路系統，改善道路交通瓶頸及不良之行車動線等為重點。經編列一般行政、建築及設備、道路橋樑及停車場工程等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有工程規劃、道路工程、橋樑工程等 3 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

新建工程處本年度法定預算數 3,103,253,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,253,610,433 元(72.62%)，權責發生數 816,166,290 元(26.30%)，審定決算合計數 3,069,776,723 元，較預算數賸餘 33,476,277 元(1.08%)，本年度經費賸餘原因主要係：員額未補足之人事費賸餘 890 萬餘元；松山撫遠街、濱江街道路新築工程結餘 623 萬餘元；環東（基河）快速道路第三期工程設計費 1,340 萬元，經檢討下年度尚無須支付先行繳庫。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,044,776,451 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,059,554 元、八十三年度 19,252,503 元、八十四年度 61,312,889 元、八十五年度 68,370,870 元、八十六年度 1,026,512,703 元、八十七年度 821,314,834 元)，執行結果，決算經審定減免數 138,430,066 元(6.77%)，支付實現數 899,240,268 元(43.98%)，未結清數 1,007,106,117 元(49.25%)。減免數主要係工程完工結餘款及經檢討下年度無須支付之設計費繳庫。

茲將該處本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
新 建 工 程 處	3,103,253,000.00	3,069,776,723.00	2,253,610,433.00	816,166,290.00	3,069,776,723.00	- 33,476,277.00	1.08
一 般 行 政	355,170,000.00	341,645,168.00	341,645,168.00	—	341,645,168.00	- 13,524,832.00	3.81
建 築 及 設 備	8,237,000.00	7,922,511.00	2,744,511.00	5,178,000.00	7,922,511.00	- 314,489.00	3.82
道路橋樑及停車場工程	2,739,846,000.00	2,720,209,044.00	1,909,220,754.00	810,988,290.00	2,720,209,044.00	- 19,636,956.00	0.72

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	新 建 工 程 處	2,044,776,451.00	138,430,066.00	6.77	899,240,268.00	43.98	1,007,106,117.00	49.25
80	道路橋樑及停車場工程	41,953,098.00	13,000,000.00	30.99	—	—	28,953,098.00	69.01
81	道路橋樑及停車場工程	6,059,554.00	6,059,554.00	100.00	—	—	—	—
83	道路橋樑及停車場工程	19,252,503.00	99,480.00	0.51	15,768,813.00	81.91	3,384,210.00	17.58
84	一 般 行 政	11,756,374.00	—	—	—	—	11,756,374.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	49,556,515.00	31,440,515.00	63.44	—	—	18,116,000.00	36.56
	小 計	61,312,889.00	31,440,515.00	51.28	—	—	29,872,374.00	48.72
85	一 般 行 政	17,174,431.00	—	—	100,000.00	0.58	17,074,431.00	99.42
	建 築 及 設 備	2,886,678.00	—	—	2,886,678.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	48,309,761.00	38,394,509.00	79.48	6,023,406.00	12.47	3,891,846.00	8.06
	小 計	68,370,870.00	38,394,509.00	56.15	9,010,084.00	13.18	20,966,277.00	30.67
86	一 般 行 政	500,000,000.00	—	—	—	—	500,000,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	1,976,000.00	—	—	1,976,000.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	524,536,703.00	6,706,494.00	1.28	131,794,737.00	25.12	386,035,472.00	73.60
	小 計	1,026,512,703.00	6,706,494.00	0.65	133,770,737.00	13.03	886,035,472.00	86.32
87	建 築 及 設 備	7,800,000.00	—	—	4,422,000.00	56.69	3,378,000.00	43.31
	道路橋樑及停車場工程	813,514,834.00	42,729,514.00	5.25	736,268,634.00	90.51	34,516,686.00	4.24

小計	821,314,834.00	42,729,514.00	5.20	740,690,634.00	90.19	37,894,686.00	4.61
----	----------------	---------------	------	----------------	-------	---------------	------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析			
建築及設備工程規劃	5,178	5,178	100.00	陽明山國家公園-北投線纜車規劃第二階段環境影響評估，尚待環境評估委員會裁示辦理。			
道路橋樑及停車場工程							
道路工程	669,648	202,209	30.20	士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程等 6 項工程尚未完工，及臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。			
橋樑工程	2,070,198	608,778	29.41	環東（基河）快速道路工程等 9 項工程尚在施工中。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分					單位：新臺幣千元		
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析		
80	道路橋樑及停車場工程	41,953	28,953	69.01	中山-松山復興北路穿越機場地下道工程設計費須依委託設計服務契約分期支付。		
86	一般行政管理	500,000	500,000	100.00	係與忠和公司民事訴訟提供擔保免假執行費用，法院尚在審理中。		
	道路橋樑及停車場工程	263,974	261,646	99.12	臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。		
	橋樑工程	154,687	78,289	50.61	信義基隆路車行地下道工程尚未辦理結算。		
	停車場工程	105,874	46,098	43.54	松山信義計劃一號廣場地下停車場新建工程因解約訴訟及尚未辦理結算而辦理保留。		
87	建築及設備工程規劃	7,800	3,378	43.31	陽明山國家公園-北投線纜車規劃環境影響評估，須俟環保局審查定案後付款。		
	道路橋樑及停車場工程	50,000	32,702	65.40	主要係士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程屬連續預算工程尚在施工，及北投 15 號路暨接順相關巷道拓寬工程因重新辦理徵收延後開工。		

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（四）公園路燈工程管理處

公園路燈工程管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局公園路燈工程管理處組織規程設

置，主要職掌為公園、綠地、廣場、行道樹、遊樂設施、路燈照明設備之勘測、新建、維護及保養等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

公園路燈工程管理處本年度施政，以加速公共設施保留地公園、綠地之闢建，全市公園綠地、行道樹及路燈之維護及整修，研究改善花卉品種，推動綠化、美化工程等為重點。經編列一般行政、公園管理、園藝管理、路燈管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、路燈工程等 7 項業務計畫，下分 16 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有其他修建工程、公園工程、綠化工程、路燈整建工程、路燈新設工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

公園路燈工程管理處本年度法定預算數 2,424,513,000 元，執行結果，決算列支付實現數 1,844,628,715 元，權責發生數 341,734,377 元，決算合計數 2,186,363,092 元，查支付實現數內有 6,972 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 1,844,621,743 元(76.08%)，權責發生數 341,734,377 元(14.10%)，審定決算合計數 2,186,356,120 元，較預算數賸餘 238,156,880 元(9.82%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 736,358,962 元（包括八十三年度 44,070,331 元、八十四年度 141,140,387 元、八十五年度 29,256,470 元、八十六年度 153,984,463 元、八十七年度 367,907,311 元），執行結果，審定減免數 123,522,040 元（16.77%），支付實現數 402,338,268 元（54.64%），未結清數 210,498,654 元（28.59%），其減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

查該處所轄公園游泳池管理作業，核有部分公園游泳池未妥適管理，遭民眾質疑作為私人泳訓班招生場所，利用公器營利並影響其他泳客權益；未確實依照公園維護管理手冊泳池檢查表之項目辦理檢查；部分游泳池票券管理作業核有票根未蓋日期戳、收入憑證及報表未經覆核等缺失，顯示管理作業未臻嚴謹，內部控制亟待加強，經通知注意檢討改善。據復：該處已加強防杜，嚴禁收費教學行為；確實依泳池檢查表逐項檢查記錄；並加強售票管理作業等改善措施。本處已列管繼續追蹤其改進情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公園路燈工程管理處	2,424,513,000.00	2,186,363,092.00	1,844,621,743.00	341,734,377.00	2,186,356,120.00	- 238,156,880.00	9.82
一 般 行 政	104,888,000.00	99,672,052.00	99,672,052.00	—	99,672,052.00	- 5,215,948.00	4.97
公 園 管 理	992,954,000.00	952,718,220.00	952,718,220.00	—	952,718,220.00	- 40,235,780.00	4.05
園 藝 管 理	76,825,000.00	73,997,544.00	73,997,544.00	—	73,997,544.00	- 2,827,456.00	3.68
路 燈 管 理	266,600,000.00	262,199,254.00	262,199,254.00	—	262,199,254.00	- 4,400,746.00	1.65
建 築 及 設 備	59,170,000.00	56,440,611.00	53,468,610.00	2,972,001.00	56,440,611.00	- 2,729,389.00	4.61
公園綠化及風景區工程	765,793,000.00	585,725,363.00	277,586,837.00	308,131,554.00	585,718,391.00	- 180,074,609.00	23.51

路 燈 工 程	158,283,000.00	155,610,048.00	124,979,226.00	30,630,822.00	155,610,048.00	- 2,672,952.00	1.69
---------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	------

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	公園路燈工程管理處	736,358,962.00	123,522,040.00	16.77	402,338,268.00	54.64	210,498,654.00	28.59
83	建 築 及 設 備	692,032.00	—	—	—	—	692,032.00	100.00
	公園綠化及風景區工程	41,227,577.00	844,185.00	2.05	10,199,223.00	24.74	30,184,169.00	73.21
	路 燈 工 程	2,150,722.00	91,511.00	4.25	2,059,211.00	95.75	—	—
	小 計	44,070,331.00	935,696.00	2.12	12,258,434.00	27.82	30,876,201.00	70.06
84	公園綠化及風景區工程	141,140,387.00	32,851,184.00	23.28	71,302,859.00	50.52	36,986,344.00	26.20
85	公 園 管 理	27,000.00	—	—	—	—	27,000.00	100.00
	園 藝 管 理	32,000.00	—	—	—	—	32,000.00	100.00
	路 燈 管 理	10,797,409.00	1,265,461.00	11.72	—	—	9,531,948.00	88.28
	建 築 及 設 備	1,415,686.00	—	—	1,415,686.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	14,422,322.00	393,549.00	2.73	11,353,047.00	78.72	2,675,726.00	18.55
	路 燈 工 程	2,562,053.00	502,255.00	19.60	2,059,798.00	80.40	—	—
	小 計	29,256,470.00	2,161,265.00	7.39	14,828,531.00	50.68	12,266,674.00	41.93
86	路 燈 管 理	1,130,000.00	—	—	1,130,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	21,643,283.00	2,836,787.00	13.11	2,871,348.00	13.27	15,935,148.00	73.62
	公園綠化及風景區工程	110,523,680.00	5,371,625.00	4.86	61,088,820.00	55.27	44,063,235.00	39.87
	路 燈 工 程	20,687,500.00	3,532,631.00	17.08	12,549,819.00	60.66	4,605,050.00	22.26
	小 計	153,984,463.00	11,741,043.00	7.62	77,639,987.00	50.42	64,603,433.00	41.96
87	公 園 管 理	6,048,000.00	1,283,604.00	21.22	4,764,396.00	78.78	—	—
	建 築 及 設 備	1,017,135.00	878,978.00	86.42	138,157.00	13.58	—	—
	公園綠化及風景區工程	308,299,601.00	71,387,940.00	23.16	186,122,609.00	60.37	50,789,052.00	16.47
	路 燈 工 程	52,542,575.00	2,282,330.00	4.34	35,283,295.00	67.15	14,976,950.00	28.51

	小計	367,907,311.00	75,832,852.00	20.61	226,308,457.00	61.51	65,766,002.00	17.88
--	----	----------------	---------------	-------	----------------	-------	---------------	-------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
公園綠化及風景區工程 公園工程	680,731	297,135	43.65	主要係內湖 41 號公園擴建工程、二二八紀念公園碑林新建工程等尚未屆完成期限或正辦理工程結算。
路燈工程 路燈新設工程	73,683	24,967	33.88	主要係部分路燈新設工程仍在施工及臺電公司外線工程尚未完工送電。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	公園綠化及風景區工程 公園工程	41,227	30,184	73.21	係北投 48 號公園休憩活動中心新建工程款，已決標待地上物拆除即可施工。
84	公園綠化及風景區工程 公園工程	141,140	36,986	26.21	主要係中山 2 號公園擴建工程、北投 5 號公園游泳池等新建工程，仍在辦理結算或施工中。
85	路燈管理 路燈維護	10,797	9,531	88.27	路燈維修安全庫存週轉量。
86	公園綠化及風景區工程 公園工程	110,523	44,063	39.87	主要係士林 13 號公園新建工程尚在施工。
	路燈工程 路燈新設工程	15,932	4,605	28.90	係部分工程尚在施工或辦理結案中。
87	公園綠化及風景區工程 公園工程	288,763	49,348	17.09	主要係內湖 41 號公園綠地、北投溫泉親水公園新建工程等連續預算工程尚在施工。
	路燈工程 路燈整建工程	13,850	3,619	26.13	係挖掘道路修復費及電力公司線路補助費。

路 燈 新 設 工 程	38,692	11,357	29.35	民生東路一段等 10 項路燈新設工程尚在施工或辦理結案中。
-------------	--------	--------	-------	-------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
公 園 管 理				
公 園 維 護	640,075	24,108	3.77	主要係油脂、泳池薪津等業務費執行賸餘。
綠 地 及 行 道 樹 維 護	232,801	10,379	4.46	係各項業務費執行賸餘。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
公 園 工 程	680,731	175,943	25.85	係各項公園、綠地新建工程競標節餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（五）衛生下水道工程處

衛生下水道工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局衛生下水道工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市衛生下水道、污水處理廠及抽水站之規劃、設計、興建與管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生下水道工程處本年度施政，以加速辦理全市污水下水道主、次幹管、分支管網、用戶接管工程及內湖、迪化污水處理廠提昇二級處理工程，以提昇污水下水道用戶接管普及率與污水處理能力為重點。經編列一般行政、水質調查、營運管理、建築及設備、環境衛生及河川工程、代辦公共設施等 6 項業務計畫，下分 14 項工作計畫，執行結果，未執行之工作計畫有 1 項，係本年度無社區申請代辦埋設污水管線工程案件，致未執行；未能如期完成之工作計畫計有行政管理、淡水河系污水下水道營運管理、其他設備、工程規劃與衛生下水道工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生下水道工程處本年度法定預算數 3,869,549,000 元，執行結果，決算列支付實現數 3,043,303,576 元，權責發生數 336,536,777 元，決算合計數 3,379,840,353 元，查該處溢支國外出差旅費 6,972 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數，決算經審定支付實現數 3,043,296,604 元(78.64%)，權責發生數 336,536,777 元(8.70%)，審定決算合計數 3,379,833,381 元，較預算數賸餘 489,715,619 元(12.66%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,053,555,862 元(包括八十三年度 28,912,088 元、八十四年度 12,919,739

元、八十五年度 70,332,782 元、八十六年度 178,973,671 元與八十七年度 762,417,582 元)，執行結果，決算經審定減免數 31,251,193 元(2.97%)，支付實現數 888,418,370 元(84.33%)，未結清數 133,886,299 元(12.70%)。減免數係工程完工驗收之結餘款。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 下 水 道 工 程 處	3,869,549,000.00	3,379,840,353.00	3,043,296,604.00	336,536,777.00	3,379,833,381.00	- 489,715,619.00	12.66
一 般 行 政	101,994,000.00	94,376,756.00	73,936,756.00	20,440,000.00	94,376,756.00	- 7,617,244.00	7.47
水 質 調 查	4,195,000.00	4,104,017.00	4,104,017.00	—	4,104,017.00	- 90,983.00	2.17
營 運 管 理	842,734,000.00	382,347,134.00	361,403,195.00	20,943,939.00	382,347,134.00	- 460,386,866.00	54.63
建 築 及 設 備	44,043,000.00	39,348,099.00	33,996,820.00	5,351,279.00	39,348,099.00	- 4,694,901.00	10.66
環境衛生及河川工程	2,866,483,000.00	2,859,664,347.00	2,569,855,816.00	289,801,559.00	2,859,657,375.00	- 6,825,625.00	0.24
代 辦 公 共 設 施	10,100,000.00	—	—	—	—	- 10,100,000.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 下 水 道 工 程 處	1,053,555,862.00	31,251,193.00	2.97	888,418,370.00	84.33	133,886,299.00	12.70
83	建 築 及 設 備	10,707,086.00	—	—	1,245,000.00	11.63	9,462,086.00	88.37
	環境衛生及河川工程	18,205,002.00	—	—	18,205,002.00	100.00	—	—
	小 計	28,912,088.00	—	—	19,450,002.00	67.27	9,462,086.00	32.73
84	建 築 及 設 備	12,919,739.00	235,000.00	1.82	2,250,000.00	17.42	10,434,739.00	80.76
85	營 運 管 理	2,694,150.00	—	—	1,625,150.00	60.32	1,069,000.00	39.68
	建 築 及 設 備	30,496,625.00	—	—	11,329,232.00	37.15	19,167,393.00	62.85
	環境衛生及河川工程	37,142,007.00	3,895,686.00	10.49	33,246,321.00	89.51	—	—
	小 計	70,332,782.00	3,895,686.00	5.54	46,200,703.00	65.69	20,236,393.00	28.77
86	營 運 管 理	7,797,960.00	713,051.00	9.14	1,349,696.00	17.31	5,735,213.00	73.55
	建 築 及 設 備	5,173,175.00	—	—	3,439,100.00	66.48	1,734,075.00	33.52
	環境衛生及河川工程	166,002,536.00	8,599,095.00	5.18	153,231,929.00	92.31	4,171,512.00	2.51
	小 計	178,973,671.00	9,312,146.00	5.20	158,020,725.00	88.29	11,640,800.00	6.51
87	營 運 管 理	50,367,630.00	7,582,145.00	15.05	32,646,272.00	64.82	10,139,213.00	20.13
	建 築 及 設 備	2,830,350.00	63,670.00	2.25	2,266,680.00	80.08	500,000.00	17.67

環境衛生及河川工程	709,219,602.00	10,162,546.00	1.43	627,583,988.00	88.49	71,473,068.00	10.08
小計	762,417,582.00	17,808,361.00	2.34	662,496,940.00	86.89	82,112,281.00	10.77

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
一般行政管理	101,994	20,440	20.04	污水下水道業務管理建置及竣工圖建檔等二項尚未屆完成期限。
營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	631,373	20,943	3.32	第二階段專業技術顧問尚未屆完成期限及污水下水道系統營運期間環境品質監測計劃，因尚未接管營運而保留。
環境衛生及河川工程 衛生下水道工程	2,866,483	289,801	10.11	內湖污水處理廠及污水收集系統第二期工程、第五期分管網工程等屬連續計畫尚未完成。另部分管線拆遷與維護工程仍依合約辦理中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	營運管理 管線維護	1,069	1,069	100.00	因涉及專利經士林法院執行扣押在案。
	建築及設備 工程規劃	30,496	19,167	62.85	係迪化污水處理廠提升二級處理及分管網工程規劃設計費，目前仍依合約規定執行中。
86	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	7,797	5,735	73.55	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問工作，屬連續計畫尚未完成。
87	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	50,367	10,139	20.13	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問及環境品質監測計劃，屬連續計畫尚未完成。
	環境衛生及河川工程				

衛生下水道工程	709,219	71,473	10.08	主要係部分第二期支管及用戶連接管工程及北投溫泉親水公園工程尚未完成。
---------	---------	--------	-------	------------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
管運管理 管線維護	91,228	18,029	19.76	主要係天母次幹管工程及第一期分管網工程等工程標餘款。
淡水河系污水下水道營運管	631,373	437,896	69.36	汐止抽水站及其截流站與污水處理廠兩大系統尚未接管營運，致相關預算無法配合執行。
代辦公共設施 代辦公共設施工程	10,100	10,100	100.00	本年度無社區申請代辦埋設污水管線接入公共污水下水道案件。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(六) 建築管理處

建築管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局建築管理處組織規程設置，主要職掌為辦理全市建築管理及違建處理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建築管理處本年度施政，以加強公私有建築物之審核，建築工地施工查驗與工地安全維護之督導考核，實施建築物公共安全檢查簽證及申報，落實建照執照申請案之建築師及專業技師簽證制度，加強取締建築物違規使用及違規廣告物之取締與拆除等為重點。經編列一般行政、建管業務與建築及設備等 3 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、建築安全檢查及使用管理、資訊處理、其他設備等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建築管理處本年度法定預算數 495,328,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 429,956,689 元(86.80%)，權責發生數 24,190,000 元(4.89%)，審定決算合計數 454,146,689 元，較預算數賸餘 41,181,311 元(8.31%)，本年度經費賸餘主要係人事費賸餘 160 萬餘元，設備採購賸餘 235 萬餘元，建築物違規使用拆除及違建拆除等業務費執行賸餘 3,135 萬餘元。權責發生數係因委託研究案及辦理山坡地體檢改善等工程合約、建管資訊系統連續計畫及委託民間建築圖像掃描建檔等合約期限未屆，仍需保留繼續執行。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 106,216,462 元(包括八十三年度 116,926 元、八十五年度 15,588,068 元、八十六年度 21,052,021 元、八十七年度 69,459,447 元)，執行結果，決算經審定減免數 2,144,748 元(2.02%)，支付實現

數 98,853,014 元(93.07%)，未結清數 5,218,700 元(4.91%)。減免數係廣告物違規使用取締及拆除費贖餘及高氯離子混凝土(海沙屋)處理暨拆遷補助費贖餘；未結清數主要係 87 年度建築安全檢查及使用管理程式合約期限未屆及建管資訊系統連續計畫尚未完成，仍需保留繼續辦理。

其他事項

該處辦理罰鍰、證照費、謄本費、查閱費、工本費、材料費、其他雜項收入等歲入收繳作業，核有延遲繳納市庫、欠缺內部審核等缺失，經通知檢討改進，以健全財務收支程序。據復：歲入繳庫作業流程已檢討修訂作業流程，加強收據報核聯及對帳單之核對與銷號，並依規定期限解繳市庫。本處已列管當繼續追蹤其改善情形。

該處八十八年度違建查報總件數九、六六四件，拆除結案者四、五一〇件，約占四六・六七%，執行比率偏低，顯示待拆違建積案嚴重，經通知應請積極清理積案。據復：已督促承辦人員及拆除區隊積極加強辦理拆除作業。本處已列管當繼續追蹤其辦理情形。

查該處自八十年度至八十八年度止違建(規)罰鍰開單數合計八二、一三二件，截至民國八十八年六月三十日止，收繳件數二三、九三〇件，未收繳件數五八、二〇二件，占總件數七〇・八六%，執行比率顯屬偏低，經通知應請積極檢討改善。據復：對拒不繳納罰鍰者已加強辦理移送法院強制執行，另針對積欠大額罰鍰，已建請內政部修訂限制出境之規定。本處已列管當繼續注意其催繳情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 築 管 理 處	495,328,000.00	454,146,689.00	429,956,689.00	24,190,000.00	454,146,689.00	- 41,181,311.00	8.31
一 般 行 政	90,205,000.00	86,221,346.00	69,921,346.00	16,300,000.00	86,221,346.00	- 3,983,654.00	4.42
建 管 業 務	376,080,000.00	341,405,102.00	333,699,722.00	7,705,380.00	341,405,102.00	- 34,674,898.00	9.22
建 築 及 設 備	29,043,000.00	26,520,241.00	26,335,621.00	184,620.00	26,520,241.00	- 2,522,759.00	8.69

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 築 管 理 處	106,216,462.00	2,144,748.00	2.02	98,853,014.00	93.07	5,218,700.00	4.91
83	建 築 及 設 備	116,926.00	78,226.00	66.90	—	—	38,700.00	33.10
85	建 管 業 務	15,588,068.00	—	—	15,588,068.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	316,883.00	—	—	316,883.00	100.00	—	—
	建 管 業 務	17,463,789.00	—	—	17,463,789.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	3,271,349.00	—	—	3,271,349.00	100.00	—	—
	小 計	21,052,021.00	—	—	21,052,021.00	100.00	—	—

87	建 管 業 務	69,354,447.00	2,066,522.00	2.98	62,107,925.00	89.55	5,180,000.00	7.47
	建 築 及 設 備	105,000.00	—	—	105,000.00	100.00	—	—
	小 計	69,459,447.00	2,066,522.00	2.97	62,212,925.00	89.57	5,180,000.00	7.46

八、社會局主管

社會局主管包括社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院、殯葬管理處、松山等十九所托兒所共 24 個機關單位。本年度殯葬管理處及松山等十九個托兒所原編單位預算改編為附屬單位預算，致本年度普通公務預算社會局主管僅編列社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院 4 單位，另殯葬管理處尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。社會局主管本年度施政計畫，主要包括統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、遭變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、老人、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，推動老人及身心障礙者個案管理服務及社區照顧措施，加強兒童保護服務，保障婦女權益，建構本市少年服務體系，提昇社會工作專業服務效能，鼓勵社區參與及市民互助，協助社區性團體健全發展，輔導人民團體及合作社健全組織，改革殯葬服務業務及改善軟硬體設施，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，扶持民間福利機構團體成長發展等。編列業務計畫共計 25 項，下分工作計畫 46 項，執行結果，已完成者 30 項，仍在繼續執行者 16 項，編列歲出預算數 12,029,374,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,948,772,863 元（91.02%），權責發生數 354,946,882 元（2.95%），決算合計數為 11,303,719,745 元，較預算數賸餘 725,655,126 元（6.03%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 6,282,441,311 元（包括八十三年度 56,193,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,827,571 元、八十六年度 1,788,366,807 元、八十七年度 783,052,620 元），執行結果，審定減免數 280,195,354 元（4.46%），支付實現數 434,713,773 元（6.92%），未結清數 5,567,532,184 元（88.62%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）社會局

社會局係依據台北市政府組織規程第六條及社會局組織規程設置，主要職掌為辦理本市社會行政業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

社會局本年度施政，在統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、發生變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，提昇社會工作專業服務，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，輔導人民團體及合作社健全組織等為重點。經編列一般行政、團體輔導及社會活動、社會救助及平宅服務業務、身心障礙福利業務、老人福利業務、兒童及婦女福利業務、青少年福利、社區發展業務、督導殯葬業務、社會工作業務、社會保險業務、建築及設備、非營業循環基金等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、社會救助、老人福利、兒童福利、社會工作專業服務、房屋購置、補助公私立福利機構設施、其他設備、房屋興建工程、工程規劃、其他修建工程等 11 項，仍須保留繼續

辦理。

預算執行之審核

社會局本年度法定預算數 11,302,377,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,308,989,835 元（91.21%），權責發生數 336,785,033 元（2.98%），決算合計數為 10,645,774,868 元，較預算數賸餘 656,603,003 元（5.81%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,784,346,368 元（包括八十三年度 54,910,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,622,571 元、八十六年度 1,733,519,345 元、八十七年度 341,293,139 元），執行結果，審定減免數 60,641,335 元（1.05%），支付實現數 343,559,776 元（5.94%），未結清數 5,380,145,257 元（93.01%）。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

□本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
社 會 局	11,302,377,871.00	10,645,774,868.00	10,308,989,835.00	336,785,033.00	10,645,774,868.00	- 656,603,003.00	5.81
一 般 行 政	102,840,000.00	87,490,826.00	86,462,321.00	1,028,505.00	87,490,826.00	- 15,349,174.00	14.93
團體輔導及社會活動	16,026,000.00	15,095,606.00	15,095,606.00	—	15,095,606.00	- 930,394.00	5.81
社會救助及平宅服務業務	2,903,276,000.00	2,886,925,331.00	2,885,025,331.00	1,900,000.00	2,886,925,331.00	- 16,350,669.00	0.56
身心障礙福利業務	3,149,507,000.00	2,855,625,039.00	2,855,625,039.00	—	2,855,625,039.00	- 293,881,961.00	9.33
老人福利業務	1,963,790,000.00	1,720,408,615.00	1,718,968,615.00	1,440,000.00	1,720,408,615.00	- 243,381,385.00	12.39
兒童及婦女福利業務	1,423,952,000.00	1,412,084,431.00	1,403,009,431.00	9,075,000.00	1,412,084,431.00	- 11,867,569.00	0.83
青少年福利	82,479,000.00	66,689,147.00	66,689,147.00	—	66,689,147.00	- 15,789,853.00	19.14
社區發展業務	17,360,000.00	13,895,426.00	13,895,426.00	—	13,895,426.00	- 3,464,574.00	19.96
督導殯葬業務	3,258,000.00	2,739,479.00	2,739,479.00	—	2,739,479.00	- 518,521.00	15.92
社會工作業務	184,752,450.00	163,803,315.00	162,914,315.00	889,000.00	163,803,315.00	- 20,949,135.00	11.34
社會保險業務	287,760,000.00	280,730,602.00	280,730,602.00	—	280,730,602.00	- 7,029,398.00	2.44
建築及設備	626,115,671.00	599,188,051.00	276,735,523.00	322,452,528.00	599,188,051.00	- 26,927,620.00	4.30

非營業循環基金	541,099,000.00	541,099,000.00	541,099,000.00	—	541,099,000.00	—	—
第一預備金	162,750.00	—	—	—	—	162,750.00	100.00

□以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	社 會 局	5,784,346,368.00	60,641,335.00	1.05	343,559,776.00	5.94	5,380,145,257.00	93.01
83	建 築 及 設 備	54,910,458.00	52,954,459.00	96.44	1,041,072.00	1.90	914,927.00	1.67
84	建 築 及 設 備	40,000,855.00	2,507,810.00	6.27	12,708,952.00	31.77	24,784,093.00	61.96
85	社會救助及平宅服務業務	357,717.00	—	—	357,717.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	400,000.00	—	—	400,000.00	100.00	—	—
	老 人 福 利 業 務	3,538,049,116.00	—	—	—	—	3,538,049,116.00	100.00
	建 築 及 設 備	75,815,738.00	341,579.00	0.45	24,722,991.00	32.61	50,751,168.00	66.94
	小 計	3,614,622,571.00	341,579.00	0.01	25,480,708.00	0.70	3,588,800,284.00	99.29
86	社會救助及平宅服務業務	30,930,000.00	—	—	30,930,000.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	1,661,309,024.00	—	—	—	—	1,661,309,024.00	100.00
	老 人 福 利 業 務	158,400.00	—	—	—	—	158,400.00	100.00
	青 少 年 福 利	395,000.00	—	—	395,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	40,726,921.00	—	—	3,150,000.00	7.73	37,576,921.00	92.27
	小 計	1,733,519,345.00	—	—	34,475,000.00	1.99	1,699,044,345.00	98.01
87	殘 障 福 利 業 務	1,050,000.00	122,500.00	11.67	332,500.00	31.67	595,000.00	56.67
	老 人 福 利 業 務	960,000.00	77,230.00	8.04	882,770.00	91.96	—	—
	兒童及婦女福利業務	314,500.00	—	—	314,500.00	100.00	—	—
	社 會 工 作 業 務	420,000.00	—	—	420,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	338,548,639.00	4,637,757.00	1.37	267,904,274.00	79.13	66,006,608.00	19.50
	小 計	341,293,139.00	4,837,487.00	1.42	269,854,044.00	79.07	66,601,608.00	19.51

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	402,793	274,410	68.13	延吉綜合福利服務中心地上物尚未拆遷，致工程未能發包；另至善福利園區、兆如老人安養中心、北投老人青少年文康中心、南區少年庇護中心等工程尚未完工。

工 程 規 劃	500	492	98.40	戒嚴時期不當判亂暨匪諜審判案受難者墓園整建工程規劃尚未完成。
其 他 修 建 工 程	32,363	20,738	64.08	安康及福德平宅屋頂防水、老人服務中心維修、早期療育綜合服務中心裝修等工程未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	40,000	24,784	61.96	朱崙老人公寓因工程總價變更，經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包；另文山老人照顧中心及北投老人、青少年文康中心尚未完工。
85	老 人 福 利 業 務				
	老 人 福 利	3,538,049	3,538,049	100.00	敬老津貼發放標準與市議會審議預算提示但書規定不同，仍未獲市議會同意備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	3,235	2,235	69.09	永公福利園區部分建物拆遷補償費尚未領取。
	其 他 設 備	894	894	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	69,116	45,067	65.20	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另三玉區民活動中心尚未完工。
	其 他 修 建 工 程	2,568	2,553	99.42	文山老人照顧中心裝潢工程，因水電廠商發生財務危機，影響進度。
86	殘 障 福 利 業 務				
	殘 障 福 利	1,661,309	1,661,309	100.00	殘障津貼實施計畫尚未經市議會決議備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	6,682	3,532	52.86	補助萬芳少女保護中心建物改善工程尚未完工。
	其 他 設 備	205	205	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	33,839	33,839	100.00	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另朱崙老人公寓因工程總價變更經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包。
87	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	28,421	23,393	82.31	補助大同智障訓練中心、三玉重殘養護中心、永明重殘養護中心、文山老人照顧中心、三玉老人照顧中心等機構開辦費，分別因工程延誤、或經

					公告無單位承接，重新檢討委託、或已委託裝修中未開辦等原因尚未補助。
	房 屋 興 建 工 程	279,376	37,001	13.24	至善福利園區及北投老人、青少年文康中心停車場工程尚未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	102,840	15,349	14.93	主要係員工上下班交通費及消防安全檢測費賸餘。
身 心 障 礙 福 利 業 務				
身 心 障 礙 福 利	3,149,507	293,881	9.33	主要係身心障礙津貼發放賸餘。
老 人 福 利 業 務				
老 人 福 利	1,963,790	243,381	12.39	老人健保費、居家照顧服務、獨居老人互助活動、老人收容安置等補助費賸餘。
青 少 年 福 利				
青 少 年 福 利	82,479	15,789	19.14	青少年收容安置個案較預計減少，補助費賸餘。
社 會 工 作 業 務				
社 會 工 作 專 業 服 務	184,752	20,949	11.34	主要係從事保護性及變故性家庭危機處理服務費賸餘。
建 築 及 設 備				
補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	115,950	11,853	10.22	係公私立福利機構申請補助未達預計。
房 屋 興 建 工 程	402,793	11,566	2.87	主要係兆如老人安養護中心擋土設施工程完工賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(二) 廣慈博愛院

廣慈博愛院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立廣慈博愛院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人、殘童及不幸婦女為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

廣慈博愛院本年度施政，以繼續辦理院民收容教養業務，並加強生活管理，改善院民生活等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係電腦作業系統尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

廣慈博愛院本年度法定預算數 275,917,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 250,832,809 元（90.91%），權責發生數 200,000 元（0.07%），審定決算合計數 251,032,809 元，較預算數賸餘 24,884,191 元（9.02%）。本年度經費賸餘主要為：院民收容人數較預計減少，致伙食、零用金等給養費賸餘 1,813 萬餘元、被服購置費賸餘 173 萬餘元；另水電費、值班費等業務費賸餘 314 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,497,234 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,497,234 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
廣 慈 博 愛 院	275,917,000.00	251,032,809.00	250,832,809.00	200,000.00	251,032,809.00	- 24,884,191.00	9.02
一 般 行 政	51,510,000.00	50,968,786.00	50,768,786.00	200,000.00	50,968,786.00	- 541,214.00	1.05
院 民 教 養	154,459,000.00	134,218,825.00	134,218,825.00	—	134,218,825.00	- 20,240,175.00	13.10
保 健 醫 療 業 務	62,855,000.00	59,941,902.00	59,941,902.00	—	59,941,902.00	- 2,913,098.00	4.63
建 築 及 設 備	7,093,000.00	5,903,296.00	5,903,296.00	—	5,903,296.00	- 1,189,704.00	16.77

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	廣 慈 博 愛 院	2,497,234.00	—	—	2,497,234.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	215,914.00	—	—	215,914.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,281,320.00	—	—	2,281,320.00	100.00	—	—

(三) 陽明教養院

陽明教養院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立陽明教養院組織規程設置，主要職掌為收容本市重度、極重度智能障礙者，施以適當教養並透過各種復健使其殘而不廢，參加社會生產，減少家庭及社會問題發生。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

陽明教養院本年度施政，以積極辦理收容院生(民)有關工作，以期安定社會，增進殘障者之福祉為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有生活輔導 1 項，係該院任職人員涉案訴訟尚未判決確定，訴訟補助費須保留繼續辦理。

預算執行之審核

陽明教養院本年度法定預算數 259,206,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 223,369,044 元（86.17%），權責發生數 150,000 元（0.06%），審定決算合計數 223,519,044 元，較預算數賸餘 35,686,956 元（13.77%）。本年度經費賸餘主要為：人員流動率高及薪階較低等原因致賸餘人事費 1,884 萬餘元；員工上下班交通費賸餘 180 萬餘元；另因院民收容人數較預計減少致伙食等給養費賸餘 264 萬餘元及院生水電、燃料、租車費等業務費賸餘 791 萬餘元；各項工程競標節餘 116 萬餘元。

茲將該院本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
陽 明 教 養 院	259,206,000.00	223,519,044.00	223,369,044.00	150,000.00	223,519,044.00	- 35,686,956.00	13.77
一 般 行 政	59,332,000.00	54,115,520.00	54,115,520.00	—	54,115,520.00	- 5,216,480.00	8.79
院 民 教 養	161,431,000.00	135,114,821.00	134,964,821.00	150,000.00	135,114,821.00	- 26,316,179.00	16.30
保 健 醫 療 業 務	30,273,000.00	27,547,905.00	27,547,905.00	—	27,547,905.00	- 2,725,095.00	9.00
建 築 及 設 備	8,170,000.00	6,740,798.00	6,740,798.00	—	6,740,798.00	- 1,429,202.00	17.49

(四) 浩然敬老院

浩然敬老院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立浩然敬老院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

浩然敬老院本年度施政，以辦理院民收容業務、加強生活管理、改善院民生活，以期安定社會、增進福利措施等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、其他設備、其他修建工程 3 項，係電腦軟硬體設備、沐浴室療機、洗衣房機器等設備及大禮堂整修、天花板更新、鍋爐更新等工程尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

浩然敬老院本年度法定預算數 191,874,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 165,581,175 元（86.30%），權責發生數 17,811,849 元（9.28%），審定決算合計數 183,393,024 元，較預算數賸餘 8,480,976 元（4.42%）。本年度經費賸餘主要為：因收容人數未達預計量，院民主副食及零用金等給養費賸餘 305 萬餘元；工程及設備標餘款 469 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,100,000 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,100,000 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
浩 然 敬 老 院	191,874,000.00	183,393,024.00	165,581,175.00	17,811,849.00	183,393,024.00	- 8,480,976.00	4.42
一 般 行 政	30,246,000.00	30,007,538.00	29,767,838.00	239,700.00	30,007,538.00	- 238,462.00	0.79
院 民 教 養	107,647,000.00	104,514,278.00	104,514,278.00	—	104,514,278.00	- 3,132,722.00	2.91
保 健 醫 療 業 務	25,370,000.00	24,955,604.00	24,955,604.00	—	24,955,604.00	- 414,396.00	1.63
建 築 及 設 備	28,611,000.00	23,915,604.00	6,343,455.00	17,572,149.00	23,915,604.00	- 4,695,396.00	16.41

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	浩 然 敬 老 院	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—

87	建 築 及 設 備	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—
----	-----------	--------------	---	---	--------------	--------	---	---

（五）殯葬管理處

殯葬管理處係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市殯葬管理處組織規程設置，主要職掌為辦理殯葬有關各項服務工作。本年度該處原編單位預算改編附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

殯葬管理處以前年度歲出權責發生轉入數 493,497,709 元（包括八十三年度 1,283,000 元、八十五年度 205,000 元、八十六年度 54,847,462 元、八十七年度 437,162,247 元），執行結果，決算經審定減免數 219,554,019 元（44.49%），支付實現數 86,556,763 元（17.54%），未結清數 187,386,927 元（37.97%）。未結清數係松山第三公墓整理遷置、福州山墓區整理遷置、陽明靈骨塔改善等工程分別因無主骨罈未解決、工地坡度大施工難度高等原因未完工，另大型焚化爐因變更預算項目（溼式焚化設備設計改為乾式），已報市議會審議尚未通過，均須保留繼續執行；減免數內有火葬場禮儀設施及民眾休息區整建工程因地目變更問題未解決，與承商解約，工程款 2,551 萬餘元繳庫，其餘係工程標餘款及結餘款。

茲將該處以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	殯 葬 管 理 處	493,497,709.00	219,554,019.00	44.49	86,556,763.00	17.54	187,386,927.00	37.97
83	建 築 及 設 備	1,283,000.00	—	—	—	—	1,283,000.00	100.00
85	殯 葬 業 務	205,000.00	—	—	—	—	205,000.00	100.00
86	殯 葬 業 務	35,000.00	—	—	—	—	35,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	54,812,462.00	25,680,398.00	46.85	27,410,064.00	50.01	1,722,000.00	3.14
	小 計	54,847,462.00	25,680,398.00	46.82	27,410,064.00	49.98	1,757,000.00	3.20
87	殯 葬 業 務	135,000.00	—	—	—	—	135,000.00	100.00

埋 葬 業 務	4,270,765.00	2,377,310.00	55.66	168,655.00	3.95	1,724,800.00	40.39
建 築 及 設 備	432,756,482.00	191,496,311.00	44.25	58,978,044.00	13.63	182,282,127.00	42.12
小 計	437,162,247.00	193,873,621.00	44.35	59,146,699.00	13.53	184,141,927.00	42.12

九、警察局主管

(一) 警察局

警察局及所屬保安、刑事、交通、少年、女警等大隊(隊)、民防管制中心及大安等十四個分局，係依據臺北市政府組織規程第六條及臺北市政府警察局組織規程設置，主要職掌為維護社會治安、改善交通秩序、加強犯罪偵防、保防、僑防、風化管制查察、強化民防、維護經濟金融及軍事動員等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

警察局本年度施政，以健全勤務指揮中心、端正警察風紀、強化勤務紀律、防制色情氾濫、落實外國人居、停留業務、加強大陸人士合法、非法入境管理取締業務、加強社會安全維護、管制並偵破重大刑案等為重點。經編列一般行政、警察勤務、行政警察業務、保安警察業務、刑事警察業務、經濟警察業務、交通警察業務、戶口業務、民防業務、保防業務、外事警察業務、資訊業務、電訊與車輛維護、教育與訓練、團隊補助、建築及設備等 16 項業務計畫，下分 40 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有財物管理、少年輔導、資料處理、電訊維護、補助義勇警察大隊、補助民防團隊、土地購置、汰換車輛設備、刑事設備、其他設備、房屋興建工程等 11 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

警察局本年度法定預算數 10,968,379,365 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,354,602,029 元 (94.40%)，權責發生數 369,513,722 元 (3.37%)，審定決算合計數 10,724,115,751 元，較預算數賸餘 244,263,614 元 (2.23%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,004,337,512 元(包括八十年度 270,207,555 元、八十二年度 41,584,315 元、八十三年度 127,980,706 元、八十四年度 73,500,314 元、八十五年度 150,536,496 元、八十六年度 231,364,678 元與八十七年度 109,163,448 元)，執行結果，決算列減免數 67,725,620 元，支付實現數 578,919,728 元，未結清數 357,692,164 元。查支付實現數內有 456,521 元係預支之工程管理費，經修正減列並轉列未結清數。審定減免數 67,725,620 元(6.74%)，支付實現數 578,463,207 元(57.60%)，未結清數 358,148,685 元(35.66%)。減免數主要係民管中心新建工程內部設備標餘款及刑事設備驗收結算之執行賸餘。

其他事項

經查該局暨所屬各外勤單位警用彈藥管理作業，核有訓練用子彈保管作業不當、庫儲彈藥記錄卡片未確實登錄、未確實管制彈殼及不發彈數量、訓練彈之領用多未填具領用單、彈藥管制報表未確實查對、庫儲彈藥違反安全規定等缺失，經通知通盤檢討改善。據復：已督飭所屬確實依規定辦理。本處已列管繼續注意其改善成效。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
警 察 局	10,968,379,365.00	10,724,115,751.00	10,354,602,029.00	369,513,722.00	10,724,115,751.00	- 244,263,614.00	2.23
一 般 行 政	729,061,365.00	696,367,622.00	693,235,622.00	3,132,000.00	696,367,622.00	- 32,693,743.00	4.48
警 察 勤 務	5,582,406,000.00	5,543,760,073.00	5,543,760,073.00	—	5,543,760,073.00	- 38,645,927.00	0.69
行 政 警 察 業 務	25,527,000.00	24,642,676.00	24,642,676.00	—	24,642,676.00	- 884,324.00	3.46
保 安 警 察 業 務	101,698,650.00	77,366,891.00	77,366,891.00	—	77,366,891.00	- 24,331,759.00	23.93
刑 事 警 察 業 務	1,296,225,980.00	1,279,101,048.00	1,277,061,048.00	2,040,000.00	1,279,101,048.00	- 17,124,932.00	1.32
經 濟 警 察 業 務	3,945,000.00	3,944,837.00	3,944,837.00	—	3,944,837.00	- 163.00	0.00
交 通 警 察 業 務	1,399,205,000.00	1,361,537,504.00	1,361,537,504.00	—	1,361,537,504.00	- 37,667,496.00	2.69
戶 口 業 務	36,901,000.00	31,209,987.00	31,209,987.00	—	31,209,987.00	- 5,691,013.00	15.42
民 防 業 務	80,464,321.00	77,131,211.00	77,131,211.00	—	77,131,211.00	- 3,333,110.00	4.14
保 防 業 務	96,061,000.00	95,093,206.00	95,093,206.00	—	95,093,206.00	- 967,794.00	1.01
外 事 警 察 業 務	127,377,000.00	123,908,672.00	123,908,672.00	—	123,908,672.00	- 3,468,328.00	2.72
資 訊 業 務	57,613,000.00	54,159,038.00	39,275,378.00	14,883,660.00	54,159,038.00	- 3,453,962.00	6.00
電 訊 與 車 輛 維 護	373,766,000.00	325,886,238.00	322,436,238.00	3,450,000.00	325,886,238.00	- 47,879,762.00	12.81
教 育 與 訓 練	16,002,000.00	15,134,556.00	15,134,556.00	—	15,134,556.00	- 867,444.00	5.42

團 隊 補 助	132,086,000.00	118,914,734.00	112,139,602.00	6,775,132.00	118,914,734.00	-	13,171,266.00	9.97
建 築 及 設 備	909,181,129.00	895,957,458.00	556,724,528.00	339,232,930.00	895,957,458.00	-	13,223,671.00	1.45
第 一 預 備 金	858,920.00	—	—	—	—	-	858,920.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	警 察 局	1,004,337,512.00	67,725,620.00	6.74	578,463,207.00	57.60	358,148,685.00	35.66
80	建 築 及 設 備	270,207,555.00	—	—	269,559,847.00	99.76	647,708.00	0.24
82	建 築 及 設 備	41,584,315.00	291,781.00	0.70	28,558,749.00	68.68	12,733,785.00	30.62
83	建 築 及 設 備	127,980,706.00	28,695,830.00	22.42	23,410,597.00	18.29	75,874,279.00	59.29
84	建 築 及 設 備	73,500,314.00	3,874,096.00	5.27	35,402,205.00	48.17	34,224,013.00	46.56
85	一 般 行 政	900,000.00	—	—	900,000.00	100.00	—	—
	行 政 警 察 業 務	7,535,200.00	—	—	7,535,200.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	9,913,085.00	—	—	9,913,085.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	132,188,211.00	4,107,210.00	3.10	17,390,898.00	13.16	110,690,103.00	83.74
	小 計	150,536,496.00	4,107,210.00	2.73	35,739,183.00	23.74	110,690,103.00	73.53
86	一 般 行 政	6,924,105.00	—	—	6,238,828.00	90.10	685,277.00	9.90
	警 察 勤 務	219,115.00	—	—	—	—	219,115.00	100.00
	行 政 警 察 業 務	21,810,250.00	—	—	21,810,250.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	4,168,794.00	—	—	4,168,794.00	100.00	—	—
	電 訊 與 車 輛 維 護	4,000.00	—	—	—	—	4,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	198,238,414.00	26,434,636.00	13.33	98,107,268.00	49.49	73,696,510.00	37.18
	小 計	231,364,678.00	26,434,636.00	11.42	130,325,140.00	56.33	74,604,902.00	32.25
87	一 般 行 政	10,545,000.00	135,329.00	1.28	10,409,671.00	98.72	—	—
	行 政 警 察 業 務	2,555,711.00	—	—	—	—	2,555,711.00	100.00
	保 安 警 察 業 務	499,662.00	—	—	499,662.00	100.00	—	—
	交 通 警 察 業 務	1,576,800.00	—	—	1,576,800.00	100.00	—	—

民防業務	318,632.00	4,212.00	1.32	314,420.00	98.68	—	—
團隊補助	11,965,200.00	1,695,620.00	14.17	10,269,580.00	85.83	—	—
建築及設備	81,702,443.00	2,486,906.00	3.05	32,397,353.00	39.65	46,818,184.00	57.30
小計	109,163,448.00	4,322,067.00	3.96	55,467,486.00	50.81	49,373,895.00	45.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析			
資訊業務 資訊處	57,613	14,883	25.83	擴充更新警察勤務指揮管制系統電腦軟體與介面設計，因承商延遲裝設，及賡續推動辦公室自動化軟體開發案尚未完成等，致須保留繼續辦理。			
建築及設備 土地購置	227,271	59,600	26.22	南港分局新建工程用地因地政處尚未完成區段徵收配地作業，致用地價購款及規劃費須保留繼續辦理。			
刑事設備	18,257	12,062	66.07	延續性反綁架器材購案，因多次發包致未及於年度內辦理完成。			
其他設備	140,361	71,967	51.27	主要係辦公室自動化購案、汰換防情電子總機、及現代化防情通信系統等購案尚未完成。			
房屋興建工程	339,284	189,933	55.98	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程、建國派出所暨職務宿舍消防分隊新建工程及敦化南路派出所新建工程等係連續性工程，未屆完工期。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分				單位：新臺幣千元			
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析		
82	建築及設備 房屋興建工程	41,584	12,733	30.62	泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及復興分隊新建工程房屋拆遷補償費尚未與居民達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
83	建築及設備 房屋興建工程	80,890	75,874	93.80	主要係泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及延平消防分隊暨保安大隊第六中隊新建工程用地補償費，因拆遷獎勵金尚未與原住戶達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
84	建築及設備 房屋興建工程	58,842	32,434	55.12	主要係中崙分局新建工程尚在辦理結算，及信義分局三張犁派出所新建工程因原地主提起訴願，尚未解決等，致仍須保留繼續辦理。		
85	建築及設備 房屋興建工程	119,473	110,690	92.65	主要係交通大隊辦公廳舍用地因市民占用，尚在訴訟中，致仍須保留繼續處理。		

86	一 般 行 政				
	財 物 管 理	1,134	606	53.46	因警政署遙控系統尚未完成驗收，致該局民管中心電子式警報器架設及安裝，仍須保留繼續辦理。
	警 察 勤 務				
	外 勤 工 作	219	219	100.00	北投分局前主任涉嫌偽變造原始憑證案，因尚在法院審理中，有關經費暫列為未結清數。
	建 築 及 設 備				

以前年度部分(續)

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
	刑 事 設 備	55,170	24,770	44.90	延續性反綁架器材購案，因多次發包致仍須保留繼續辦理。
	房 屋 興 建 工 程	121,890	48,926	40.14	主要係中正第二分局泉州派出所暨交通、中山分局新建工程、文二交通分隊及興隆所新建工程等係連續性工程，未屆完工期，仍須保留繼續執行。
87	行 政 警 察 業 務				
	勤 務 規 劃	1,371	1,371	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	正 俗 業 務	664	664	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	整 理 市 容	519	519	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	68,038	46,818	68.81	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程，文二交通分隊及興隆所新建工程等為連續性工程，未屆完工期；及北投區職務宿舍新建工程因多次流標尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	440,427	18,457	4.19	主要係市民協助拘捕、員警因公傷亡及民力因公協勤傷亡撫慰金等執行賸餘。
財 物 管 理	288,634	14,235	4.93	主要係各分局及派出所辦公廳舍之租金賸餘。
警 察 勤 務				
外 勤 工 作	4,736,186	29,039	0.61	主要係員額未補足之人事費賸餘及各分局（大隊）之加班費等執行賸餘。
保 安 警 察 業 務				
警 備 工 作	66,065	23,768	35.98	主要係警政署保一總隊配賦該局員警之超勤加班費等執行賸餘。
交 通 警 察 業 務				
交 通 秩 序 維 護	1,380,866	36,738	2.66	主要係交通警察大隊軟片購置費賸餘。
電 訊 與 車 輛 維 護				

電 訊 維 護	94,572	12,129	12.83	主要係警平無線電手攜機之電池標餘款。
車 輛 維 護	279,194	35,750	12.80	主要係車輛用油與維護費執行贖餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	140,361	10,289	7.33	主要係民管中心原擬設置無人遙控警報台，因併現代化防情通信系統購案辦理致贖餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

十、衛生局主管

衛生局主管包括衛生局、中興、和平、陽明、忠孝等綜合醫院，療養等專科醫院，及松山、大安、大同、中山、內湖、南港、士林、北投、中正、萬華、信義、文山等十二區衛生所。為賦予所屬各醫療院（所）財務管理責任，自八十七年度起各醫療院（所）原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，惟議會但書決議，自本年度起各區衛生所改併編為普通公務單位預算，致中興、和平、陽明、忠孝醫院及療養院尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。衛生局本年度施政計畫，主要係根據中央政策，繼續加強國民健康，防疫措施，增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務，加強醫療保健福利等，編列業務計畫共計 51 項，下分工作計畫 81 項，執行結果，已完成者 60 項，仍在繼續執行者 21 項。歲出預算數 6,263,547,497 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 7,350 元，審定支付實現數為 5,869,837,322 元（93.71%），權責發生數為 212,711,382 元（3.40%），決算合計數為 6,082,548,704 元，較預算數贖餘 180,998,793 元（2.89%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 540,932,193 元（包括八十一年度 18,163,568 元、八十三年度 1,214,417 元、八十四年度 13,462,568 元、八十五年度 61,051,220 元、八十六年度 64,650,711 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，審定支付實現數為 433,006,823 元（80.05%），減免數為 1,860,322 元(0.34%)，未結清數為 106,065,048 元（19.61%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）衛生局

衛生局係依據台北市政府組織規程第六條及臺北市衛生局組織規程設置，主要職掌為主管本市公共衛生業務，掌理防疫、保健、環境衛生、醫政、醫院、救護、精神疾病防治、藥政之管理、護理行政、衛生教育、食品衛生、醫護技術人員訓練、食品檢驗、市民傷病診治、衛生指導等業務，並加強全民健康管理與服務等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生局本年度施政，以繼續加強國民保健、防疫措施、增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務等為重點。經編列一般行政、防疫業務、保健業務、環境衛生、醫政醫護、藥政業務、護理業務、衛生教育業務、食品衛生管理、檢驗業務、技術業務、醫療業務、醫療保健福利業務、建築及設備、非營業循環基金等 15 項業務計畫，下分工作計畫 31 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、防疫工作、保健工作、職業衛生管理、衛生技術研究、醫療設備、其他設備、房屋興建工程等 8 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生局本年度法定預算數 5,678,375,497 元，執行結果，決算列支付實現數 5,330,535,660 元，權責發生數 207,532,295 元，決算合計數 5,538,067,955 元。查支付實現數內有 7,350 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 5,330,528,310 元（93.87%），權責發生數 207,532,295 元（3.66%），決算合計數 5,538,060,605 元，較預算數賸餘 140,314,892 元（2.47%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 467,155,916 元（包括八十四年度 11,171,964 元、八十五年度 59,659,220 元、八十六年度 13,935,023 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 396,123,273 元（84.79%），減免數為 1,163,279 元（0.25%），未結清數為 69,869,364 元（14.96%）。減免數主要係原預定於木柵及士林試辦小型共同照顧戶，因社區參與意願低致無法委辦。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 局	5,678,375,497.00	5,538,067,955.00	5,330,528,310.00	207,532,295.00	5,538,060,605.00	- 140,314,892.00	2.47
一 般 行 政	91,179,000.00	85,265,042.00	79,234,510.00	6,030,532.00	85,265,042.00	- 5,913,958.00	6.49
防 疫 業 務	76,644,000.00	69,482,839.00	43,332,899.00	26,149,940.00	69,482,839.00	- 7,161,161.00	9.34
保 健 業 務	51,104,000.00	28,543,990.00	28,223,990.00	320,000.00	28,543,990.00	- 22,560,010.00	44.15
環 境 衛 生	22,813,000.00	15,213,380.00	14,473,380.00	740,000.00	15,213,380.00	- 7,599,620.00	33.31
醫 政 醫 護	36,738,000.00	33,480,021.00	33,480,021.00	—	33,480,021.00	- 3,257,979.00	8.87
藥 政 業 務	14,422,000.00	13,683,289.00	13,683,289.00	—	13,683,289.00	- 738,711.00	5.12
護 理 業 務	39,249,000.00	20,739,035.00	20,739,035.00	—	20,739,035.00	- 18,509,965.00	47.16
衛 生 教 育 業 務	23,702,000.00	21,089,559.00	21,089,559.00	—	21,089,559.00	- 2,612,441.00	11.02
食 品 衛 生 管 理	26,316,000.00	25,119,922.00	25,119,922.00	—	25,119,922.00	- 1,196,078.00	4.55
檢 驗 業 務	23,438,000.00	20,834,047.00	20,834,047.00	—	20,834,047.00	- 2,603,953.00	11.11
技 術 業 務	17,431,000.00	14,226,508.00	13,176,658.00	1,042,500.00	14,219,158.00	- 3,211,842.00	18.43
醫 療 業 務	4,247,688,000.00	4,247,211,651.00	4,247,211,651.00	—	4,247,211,651.00	- 476,349.00	0.01

醫療保健福利業務	524,131,497.00	483,602,430.00	483,602,430.00	—	483,602,430.00	-	40,529,067.00	7.73
建築及設備	270,337,000.00	265,262,278.00	92,012,955.00	173,249,323.00	265,262,278.00	-	5,074,722.00	1.88
非營業循環基金	213,183,000.00	194,313,964.00	194,313,964.00	—	194,313,964.00	-	18,869,036.00	8.85

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 局	467,155,916.00	1,163,279.00	0.25	396,123,273.00	84.79	69,869,364.00	14.96
84	建築及設備	11,171,964.00	—	—	—	—	11,171,964.00	100.00
85	一般行政	396,174.00	—	—	396,174.00	100.00	—	—
	醫療保健福利業務	6,257,214.00	—	—	6,257,214.00	100.00	—	—
	建築及設備	53,005,832.00	—	—	3,005,832.00	5.67	50,000,000.00	94.33
	小 計	59,659,220.00	—	—	9,659,220.00	16.19	50,000,000.00	83.81
86	一般行政	4,318,860.00	—	—	3,843,960.00	89.00	474,900.00	11.00
	防疫業務	2,449,000.00	—	—	2,449,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	7,167,163.00	—	—	7,167,163.00	100.00	—	—
	小 計	13,935,023.00	—	—	13,460,123.00	96.59	474,900.00	3.41
87	一般行政	5,414,400.00	—	—	2,314,400.00	42.75	3,100,000.00	57.25
	防疫業務	11,982,495.00	—	—	11,982,495.00	100.00	—	—
	保健業務	16,159,500.00	—	—	12,589,500.00	77.91	3,570,000.00	22.09
	醫政醫護	130,000.00	—	—	130,000.00	100.00	—	—
	護理業務	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	—	—	—	—
	技術業務	523,680.00	163,279.00	31.18	360,401.00	68.82	—	—
	醫療保健福利業務	193,874,858.00	—	—	193,874,858.00	100.00	—	—

建 築 及 設 備	152,308,776.00	—	—	150,756,276.00	98.98	1,552,500.00	1.02
非 營 業 循 環 基 金	996,000.00	—	—	996,000.00	100.00	—	—
小 計	382,389,709.00	1,163,279.00	0.30	373,003,930.00	97.55	8,222,500.00	2.15

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
防 疫 業 務				
防 疫 工 作	76,644	26,149	34.12	委託民間團體辦理國高中生 B 型肝炎疫苗接種，因疫苗三劑須間隔六個月以上注射，未能於年度內完成；委託行政院衛生署聯合採購口服小兒麻痺等疫苗尚未交貨。
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	27,708	8,300	29.96	電腦及週邊設備未屆交貨期。
房 屋 興 建 工 程	220,000	163,500	74.32	關渡慢性病醫院興建工程係 82 至 89 年度繼續經費，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	11,171	11,171	100.00	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程因議會但書暫停發包作業，於 85 年 10 月向議會提出說明報告請求准予續辦發包作業，經交付議會審議中，須俟議會同意始得辦理發包。
85	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	53,005	50,000	94.33	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程，保留原因同上。
87	一 般 行 政				
	行 政 管 理	5,414	3,100	57.25	公共衛生資訊計畫軟體規劃設計尚未完成。

保 健 業 務				
保 健 工 作	16,159	3,570	22.09	婦幼保健手冊未屆交貨期。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
保 健 業 務				
保 健 工 作	47,300	22,481	47.53	主要係子宮頸抹片篩檢績優獎勵金因行政院未同意而賸餘，及印刷婦幼衛生手冊賸餘。
環 境 衛 生				
職 業 衛 生 管 理	16,050	6,353	39.59	主要係幅射污染建築物住戶健康檢查費因申請補助個案較少而賸餘。
護 理 業 務				
護 理 行 政	39,249	18,509	47.16	主要係辦理長期照護補助費因補助對象較少而賸餘。
醫 療 保 健 福 利 業 務				
兒 童 健 康 管 理	76,685	36,967	48.21	主要係補助五足歲兒童口腔醫療，因議會但書將「兒童醫療補助計畫」工作計畫之補助對象由零至三歲擴大至六歲以下兒童，致五足歲兒童口腔醫療補助改由該計畫預算支應而結餘。
非 營 業 循 環 基 金				
醫 療 基 金	213,183	18,869	8.85	投資各醫療院所之採購標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）市立中興醫院

中興醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立中興醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

中興醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,066,147 元（八十四年度），執行結果，決算經審定未結清數 1,066,147 元(100%)，其未結清數係院舍改建工程徵收三八一號土地補償費，因地主不服徵收，尚在行政訴訟階段，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 中 興 醫 院	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00

（三）市立和平醫院

和平醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立和平醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

和平醫院以前年度歲出權責發生轉入數 19,377,985 元（包括八十一年度 18,163,568 元，八十三年度 1,214,417 元），執行結果，決算經審定減免數 503,777 元（2.60%），支付實現數 2,184,634 元（11.27%），未結清數 16,689,574 元（86.13%）。減免數係工程賸餘款，至未結清數係院舍改建大樓裝修工程仍在法院訴訟中，尚未完成驗收，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 和 平 醫 院	19,377,985.00	503,777.00	2.60	2,184,634.00	11.27	16,689,574.00	86.13
81	建 築 及 設 備	18,163,568.00	—	—	1,473,994.00	8.12	16,689,574.00	91.88
83	建 築 及 設 備	1,214,417.00	503,777.00	41.48	710,640.00	58.52	—	—

（四）市立陽明醫院

陽明醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立陽明醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

陽明醫院以前年度歲出權責發生轉入數 46,522,289 元（八十六年度），執行結果，決算經審定減免數 1,397 元（0.01％），支付實現數 29,472,929 元（63.35％），未結清數 17,047,963 元（36.64％）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係 MRI 核磁共振掃描儀暨停車場週邊工程辦理變更設計中致暫停工，醫療大樓空調、給排水、磁磚修繕工程因結算工期爭議致未能結案，急診室暨太平間修繕工程已完成驗收惟未及付款，均須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 陽 明 醫 院	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64
86	建 築 及 設 備	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64

（五）市立忠孝醫院

忠孝醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立忠孝醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

忠孝醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,392,000 元（八十五年度），執行結果，決算經審定未結清數為 1,392,000 元（100％）。未結清數係因停電與機電設備維護廠商衍生之醫療糾紛，目前訴訟中，仍須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 忠 孝 醫 院	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00

85	一 般 行 政	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00
----	---------	--------------	---	---	---	---	--------------	--------

（六）市立療養院

療養院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立療養院組織規程設置，主要職掌為辦理精神、心理疾病及成癮藥物濫用之預防，患者之門診、住院治療及研究調查等事項。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

療養院以前年度歲出權責發生轉入數 5,417,856 元（包括八十四年度 1,224,457 元，八十六年度 4,193,399 元），執行結果，決算經審定減免數 191,869 元（3.54%），支付實現數 5,225,987 元（96.46%）。減免數係工程賸餘款。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 療 養 院	5,417,856.00	191,869.00	3.54	5,225,987.00	96.46	—	—
84	建 築 及 設 備	1,224,457.00	191,869.00	15.67	1,032,588.00	84.33	—	—
86	建 築 及 設 備	4,193,399.00	—	—	4,193,399.00	100.00	—	—

（七）松山區衛生所

松山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

松山區衛生所本年度法定預算數 47,313,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 45,168,493 元（95.47%），權責發生數 111,525 元（0.23%），審定決算合計數 45,280,018 元，較預算數賸餘 2,032,982 元（4.30%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 131 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 衛 生 所	47,313,000.00	45,280,018.00	45,168,493.00	111,525.00	45,280,018.00	- 2,032,982.00	4.30
一 般 行 政	13,390,000.00	12,914,606.00	12,914,606.00	—	12,914,606.00	- 475,394.00	3.55
衛 生 業 務	32,956,000.00	31,495,027.00	31,383,502.00	111,525.00	31,495,027.00	- 1,460,973.00	4.43
建 築 及 設 備	967,000.00	870,385.00	870,385.00	—	870,385.00	- 96,615.00	9.99

（八）信義區衛生所

信義區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

信義區衛生所本年度法定預算數 52,078,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 46,386,333 元（89.07%），權責發生數 136,084 元（0.26%），審定決算合計數 46,522,417 元，較預算數賸餘 5,555,583 元（10.67%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 382 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信 義 區 衛 生 所	52,078,000.00	46,522,417.00	46,386,333.00	136,084.00	46,522,417.00	- 5,555,583.00	10.67
一 般 行 政	14,472,000.00	13,809,536.00	13,809,536.00	—	13,809,536.00	- 662,464.00	4.58
衛 生 業 務	37,597,000.00	32,704,691.00	32,568,607.00	136,084.00	32,704,691.00	- 4,892,309.00	13.01

建 築 及 設 備	9,000.00	8,190.00	8,190.00	—	8,190.00	810.00	9.00
-----------	----------	----------	----------	---	----------	--------	------

（九）大安區衛生所

大安區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大安區衛生所本年度法定預算數 62,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,792,012 元（93.50%），權責發生數 134,574 元（0.22%），審定決算合計數 58,926,586 元，較預算數賸餘 3,949,414 元（6.28%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 40 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 231 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 衛 生 所	62,876,000.00	58,926,586.00	58,792,012.00	134,574.00	58,926,586.00	- 3,949,414.00	6.28
一 般 行 政	14,477,000.00	13,900,100.00	13,900,100.00	—	13,900,100.00	- 576,900.00	3.98
衛 生 業 務	47,477,000.00	44,233,636.00	44,099,062.00	134,574.00	44,233,636.00	- 3,243,364.00	6.83
建 築 及 設 備	922,000.00	792,850.00	792,850.00	—	792,850.00	- 129,150.00	14.01

（一〇）中山區衛生所

中山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中山區衛生所本年度法定預算數 55,901,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,039,615 元（94.88%），權責發生數 137,994 元（0.25%），審定決算合計數 53,177,609 元，較預算數賸餘 2,723,391 元（4.87%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚及臨時工雇用費未支用致賸餘 192 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 34 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 衛 生 所	55,901,000.00	53,177,609.00	53,039,615.00	137,994.00	53,177,609.00	- 2,723,391.00	4.87
一 般 行 政	14,716,000.00	14,475,239.00	14,475,239.00	—	14,475,239.00	- 240,761.00	1.64
衛 生 業 務	40,598,000.00	38,162,120.00	38,024,126.00	137,994.00	38,162,120.00	- 2,435,880.00	6.00
建 築 及 設 備	587,000.00	540,250.00	540,250.00	—	540,250.00	- 46,750.00	7.96

（一一）中正區衛生所

中正區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中正區衛生所本年度法定預算數 40,951,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 39,728,142 元（97.01%），權責發生數 85,772 元（0.21%），審定決算合計數 39,813,914 元，較預算數賸餘 1,137,086 元（2.78%）。本年度經費賸餘主要係醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 20 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 正 區 衛 生 所	40,951,000.00	39,813,914.00	39,728,142.00	85,772.00	39,813,914.00	- 1,137,086.00	2.78

一 般 行 政	11,154,000.00	10,850,013.00	10,850,013.00	—	10,850,013.00	-	303,987.00	2.73
衛 生 業 務	29,423,000.00	28,646,301.00	28,560,529.00	85,772.00	28,646,301.00	-	776,699.00	2.64
建 築 及 設 備	374,000.00	317,600.00	317,600.00	—	317,600.00	-	56,400.00	15.08

（一二）大同區衛生所

大同區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大同區衛生所本年度法定預算數 39,119,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,493,017 元（98.40%），權責發生數 18,588 元（0.05%），審定決算合計數 38,511,605 元，較預算數賸餘 607,395 元（1.55%）。本年度經費賸餘主要係設備採購標餘款 21 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 同 區 衛 生 所	39,119,000.00	38,511,605.00	38,493,017.00	18,588.00	38,511,605.00	- 607,395.00	1.55
一 般 行 政	10,376,000.00	10,311,901.00	10,311,901.00	—	10,311,901.00	- 64,099.00	0.62
衛 生 業 務	27,192,000.00	26,863,504.00	26,844,916.00	18,588.00	26,863,504.00	- 328,496.00	1.21
建 築 及 設 備	1,551,000.00	1,336,200.00	1,336,200.00	—	1,336,200.00	- 214,800.00	13.85

（一三）萬華區衛生所

萬華區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業

務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

萬華區衛生所本年度法定預算數 52,647,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 49,134,523 元（93.33%），權責發生數 101,860 元（0.19%），審定決算合計數 49,236,383 元，較預算數賸餘 3,410,617 元（6.48%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 226 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 46 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬 華 區 衛 生 所	52,647,000.00	49,236,383.00	49,134,523.00	101,860.00	49,236,383.00	- 3,410,617.00	6.48
一 般 行 政	14,128,000.00	13,305,091.00	13,305,091.00	—	13,305,091.00	- 822,909.00	5.82
衛 生 業 務	36,178,000.00	33,648,060.00	33,546,200.00	101,860.00	33,648,060.00	- 2,529,940.00	6.99
建 築 及 設 備	2,341,000.00	2,283,232.00	2,283,232.00	—	2,283,232.00	- 57,768.00	2.47

（一四）文山區衛生所

文山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文山區衛生所本年度法定預算數 46,811,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 44,135,132 元（94.28%），權責發生數 117,696 元（0.26%），審定決算合計數 44,252,828 元，較預算數賸餘 2,558,172 元（5.46%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 127 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比

文山區衛生所	46,811,000.00	44,252,828.00	44,135,132.00	117,696.00	44,252,828.00	-	2,558,172.00	5.46
一般行政	13,121,000.00	12,667,186.00	12,667,186.00	—	12,667,186.00	-	453,814.00	3.46
衛生業務	33,620,000.00	31,521,064.00	31,403,368.00	117,696.00	31,521,064.00	-	2,098,936.00	6.24
建築及設備	70,000.00	64,578.00	64,578.00	—	64,578.00	-	5,422.00	7.75

（一五）南港區衛生所

南港區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生、其他修建工程 2 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，一樓裝修工程未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

南港區衛生所本年度法定預算數 36,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 30,751,774 元（84.73%），權責發生數 3,999,798 元（11.02%），審定決算合計數 34,751,572 元，較預算數賸餘 1,543,428 元（4.25%）。本年度經費賸餘主要係家戶業務外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 74 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 17 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 衛 生 所	36,295,000.00	34,751,572.00	30,751,774.00	3,999,798.00	34,751,572.00	- 1,543,428.00	4.25
一般行政	9,387,000.00	8,994,889.00	8,994,889.00	—	8,994,889.00	- 392,111.00	4.18
衛生業務	22,204,000.00	21,183,923.00	21,121,469.00	62,454.00	21,183,923.00	- 1,020,077.00	4.59
建築及設備	4,704,000.00	4,572,760.00	635,416.00	3,937,344.00	4,572,760.00	- 131,240.00	2.79

（一六）內湖區衛生所

內湖區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改

善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

內湖區衛生所本年度法定預算數 43,037,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,398,553 元（89.22%），權責發生數 89,840 元（0.21%），審定決算合計數 38,488,393 元，較預算數賸餘 4,548,607 元（10.57%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 320 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 衛 生 所	43,037,000.00	38,488,393.00	38,398,553.00	89,840.00	38,488,393.00	- 4,548,607.00	10.57
一 般 行 政	10,946,000.00	10,628,517.00	10,628,517.00	—	10,628,517.00	- 317,483.00	2.90
衛 生 業 務	31,363,000.00	27,177,854.00	27,088,014.00	89,840.00	27,177,854.00	- 4,185,146.00	13.34
建 築 及 設 備	728,000.00	682,022.00	682,022.00	—	682,022.00	- 45,978.00	6.32

（一七）士林區衛生所

士林區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

士林區衛生所本年度法定預算數 60,021,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,292,684 元（88.79%），權責發生數 149,444 元（0.25%），審定決算合計數 53,442,128 元，較預算數賸餘 6,578,872 元（10.96%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 398 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 125 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士林區衛生所	60,021,000.00	53,442,128.00	53,292,684.00	149,444.00	53,442,128.00	- 6,578,872.00	10.96
一般行政	16,295,000.00	15,111,307.00	15,111,307.00	—	15,111,307.00	- 1,183,693.00	7.26
衛生業務	42,927,000.00	37,560,483.00	37,411,039.00	149,444.00	37,560,483.00	- 5,366,517.00	12.50
建築及設備	799,000.00	770,338.00	770,338.00	—	770,338.00	- 28,662.00	3.59

（一八）北投區衛生所

北投區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

北投區衛生所本年度法定預算數 48,123,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 41,988,734 元（87.25%），權責發生數 95,912 元（0.20%），審定決算合計數 42,084,646 元，較預算數賸餘 6,038,354 元（12.55%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 489 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 衛 生 所	48,123,000.00	42,084,646.00	41,988,734.00	95,912.00	42,084,646.00	- 6,038,354.00	12.55
一般行政	12,371,000.00	11,363,513.00	11,363,513.00	—	11,363,513.00	- 1,007,487.00	8.14
衛生業務	34,920,000.00	29,924,943.00	29,829,031.00	95,912.00	29,924,943.00	- 4,995,057.00	14.30
建築及設備	832,000.00	796,190.00	796,190.00	—	796,190.00	- 35,810.00	4.30

十一、環境保護局主管

環境保護局主管包括環境保護局、衛生稽查大隊、內湖垃圾焚化廠、木柵垃圾焚化廠、北投垃圾焚化廠等五個機關單位。本年度施政計畫，主要包括建立固定污染源設置、嚴格檢查取締及防制空氣與水污染管制，實施環境消

毒，撲滅病媒，檢測管制各類噪音，加強資源回收，積極推動垃圾處理與清運，興建垃圾焚化廠及廢棄物衛生掩埋場，加強以科學方法處理水肥，實施環保教育宣導等，編列業務計畫共計 24 項，下分工作計畫 47 項，執行結果，已完成者 31 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 6,966,522,219 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數為 5,392,674,686 元（77.41%），權責發生數為 1,022,608,748 元（14.68%），審定決算合計數為 6,415,283,434 元，較預算數賸餘 551,238,785 元（7.91%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 1,454,044,253 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年度 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,148,549,409 元），執行結果，審定減免數為 58,694,214 元（4.04%），支付實現數為 592,343,635 元（40.74%），未結清數為 803,006,404 元（55.22%）。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）環境保護局

環境保護局係依據臺北市政府組織規程第六條與臺北市政府環境保護局組織規程設置，主要職掌為執行臺北市空氣、噪音、水污染防治、病媒、毒性物質等公害監測管制，環境消毒，垃圾與水肥清運處理，雨水下水道清理，公廁興建管理，捕捉野犬，違反環境保護法規案件取締告發，執行垃圾焚化作業及公害防治規劃，垃圾焚化之運轉操作與污染防制等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

環境保護局本年度施政，以空氣、噪音、水源、病媒、毒性化學物質等管制，設置空氣品質監測站，河川、飲用及事業廢水等水質檢驗，垃圾及水肥清運與處理，捕捉野畜犬，環境督導與考核，加強環境影響評估與公害糾紛處理，興建焚化爐與垃圾掩埋場工程等為重點。經編列一般行政、公害防治、垃圾處理與清潔維持、水肥與禽畜污染管理、環境衛生指導、修車場業務、建築及設備、環境衛生及河川工程、非營業循環基金等 9 項業務計畫，下分 25 項工作計畫，執行結果，計有病媒管制、垃圾清運暨環境清潔維護、垃圾處理、水肥處理與取締禽畜污染業務、公廁管理與整建、汽車修護保養、土地購置、檢定設備、汰換車輛設備、新購車輛設備、房屋興建工程、其他修建工程、垃圾處理工程等 13 項尚未如期完成，主要係部分工程未及於年度內辦理完成、部分採購案未屆交貨期，及部分工程正辦理驗收中等，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

環境保護局本年度法定預算數 5,937,629,219 元，執行結果，決算列支付實現數 4,646,226,183 元，權責發生數 967,247,493 元，決算合計數 5,613,473,676 元，查列支非實際從事清潔工作人員清潔獎金，經本處通知剔除並修正減列支付實現數 6,772,180 元，列支北投區清潔隊夜點費，遭人檢舉尚在查辦中，經本處修正減列支付實現數 2,404,400 元，並如數轉列權責發生數。綜計修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數 4,637,049,603（78.10%），權責發生數 969,651,893 元（16.33%），審定決算合計數為 5,606,701,496 元，較預算數賸餘 330,927,723 元（5.57%）。

以前年度權責發生轉入數 1,419,299,753 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,113,804,909 元），執行結果，審定減免數 58,694,214 元(4.13%)，支付實現數 557,599,135 元(39.29%)，未結清數 803,006,404 元（56.58%）。減免數主要係山豬窟掩埋場一、二標工程、木柵焚化爐工程、山豬窟掩埋場農作物補償費及土地增值稅救濟補償費與工作費等結餘款，垃圾車進出主要道路維護專案保留未執行結餘款，消毒用殺蟲劑招標標餘款。

其他事項

該局焚化廠回饋經費每年由發電售電收入及出售回收金屬收入提供 60%回饋經費，其餘 40%作為垃圾車主要道路之維護及環境保護費，經查八十八年度資本門執行率僅 33.22%，經核係各區公所未確實擬訂執行計畫，經通知該局注意督促辦理。據復該局已函請各區公所及工務局養工處儘速辦理，並按季檢據核銷，另函請各相關單位依「台北市垃圾焚化廠回饋地方實施辦法」，確實擬訂執行計畫積極辦理。

該局目前山豬窟掩埋場垃圾處理成本每公噸二、三一二元，焚化廠垃圾處理成本每公噸二、〇七四元，惟目前台北市政府公告處理一般廢棄物收費基準，掩埋處理廢棄物每公噸八百元，焚化處理廢棄物每公噸二千四百元，兩者相差懸殊，致民間業者選擇較低之收費掩埋處理，經通知該局應儘速合理調整收費標準以反映實際成本。據復該局正辦理將焚化及掩埋處理費依近年發生之處理成本，分年漸進調整，並已函報市議會審議中。

該局開辦民間清除公司利用刷卡記帳方式進入垃圾掩埋場或焚化廠，經查刷卡保證金係以八十六年二至四月平均垃圾進場量計算，執行期間一年，惟該計算標準一直延用至八十八年十二月底止，致所收保證金有偏低情事，經通知應確實檢討訂定保證金收取合理計算方式。據復自八十八年下半年及八十九年起重新檢討計算方式，並研擬刷卡記帳作業要點，以有效規範民間清除公司。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
環 境 保 護 局	5,937,629,219.00	5,613,473,676.00	4,637,049,603.00	969,651,893.00	5,606,701,496.00	- 330,927,723.00	5.57
一 般 行 政	208,034,518.00	193,168,958.00	193,168,958.00	—	193,168,958.00	- 14,865,560.00	7.15
公 害 防 治	119,307,000.00	101,054,007.00	100,929,303.00	124,704.00	101,054,007.00	- 18,252,993.00	15.30
垃圾處理與清潔維持	3,722,483,000.00	3,520,237,726.00	3,472,178,064.00	41,287,482.00	3,513,465,546.00	- 209,017,454.00	5.62
水肥與禽畜污染管理	305,540,000.00	281,472,816.00	279,322,983.00	2,149,833.00	281,472,816.00	- 24,067,184.00	7.88
環 境 衛 生 指 導	18,464,929.00	17,151,970.00	17,151,970.00	—	17,151,970.00	- 1,312,959.00	7.11
修 車 場 業 務	213,461,000.00	201,867,809.00	200,295,265.00	1,572,544.00	201,867,809.00	- 11,593,191.00	5.43

建 築 及 設 備	331,938,701.00	303,197,891.00	45,106,904.00	258,090,987.00	303,197,891.00	- 28,740,810.00	8.66
環境衛生及河川工程	1,016,353,000.00	994,822,499.00	328,396,156.00	666,426,343.00	994,822,499.00	- 21,530,501.00	2.12
非 營 業 循 環 基 金	500,000.00	500,000.00	500,000.00	—	500,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,547,071.00	—	—	—	—	- 1,547,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數				未 結 清 數	百分比
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比		
	環 境 保 護 局	1,419,299,753.00	58,694,214.00	4.13	557,599,135.00	39.29	803,006,404.00	56.58
81	環境衛生及河川工程	7,525,938.00	—	—	—	—	7,525,938.00	100.00
82	環境衛生及河川工程	163,499,875.00	10,127,930.00	6.19	116,773,230.00	71.42	36,598,715.00	22.39
83	建 築 及 設 備	4,225,246.00	77,146.00	1.83	—	—	4,148,100.00	98.17
	環境衛生及河川工程	35,762,740.00	15,875,990.00	44.39	15,250,312.00	42.64	4,636,438.00	12.97
	小 計	39,987,986.00	15,953,136.00	39.89	15,250,312.00	38.14	8,784,538.00	21.97
84	垃圾處理與清潔維持	647,818.00	—	—	647,818.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	459,969.00	—	—	459,969.00	100.00	—	—
	環境衛生及河川工程	14,232,965.00	1,159,807.00	8.15	6,823,158.00	47.94	6,250,000.00	43.91
	小 計	15,340,752.00	1,159,807.00	7.56	7,930,945.00	51.70	6,250,000.00	40.74
85	一 般 行 政	828,464.00	—	—	828,464.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	210,290.00	200.00	0.10	210,090.00	99.90	—	—
	建 築 及 設 備	1,619,053.00	231,875.00	14.32	1,387,178.00	85.68	—	—
	環境衛生及河川工程	15,802,927.00	40,929.00	0.26	12,967,779.00	82.06	2,794,219.00	17.68
	小 計	18,460,734.00	273,004.00	1.48	15,393,511.00	83.38	2,794,219.00	15.14
86	一 般 行 政	274,501.00	—	—	274,501.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	18,338,807.00	—	—	18,338,807.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	8,527,330.00	3,588,673.00	42.09	3,330,937.00	39.06	1,607,720.00	18.85
	環境衛生及河川工程	33,538,921.00	6,259,621.00	18.66	21,726,620.00	64.78	5,552,680.00	16.56
	小 計	60,679,559.00	9,848,294.00	16.23	43,670,865.00	71.97	7,160,400.00	11.80
87	一 般 行 政	7,836,041.00	—	—	7,836,041.00	100.00	—	—
	公 害 防 治	19,267,968.00	3,272,781.00	16.99	15,995,187.00	83.01	—	—
	垃圾處理與清潔維持	19,316,367.00	1,894,787.00	9.81	15,966,780.00	82.66	1,454,800.00	7.53
	水肥與禽畜污染管理	40,613,749.00	674,763.00	1.66	37,254,620.00	91.73	2,684,366.00	6.61

環 境 衛 生 指 導	3,640.00	14.00	0.38	3,626.00	99.62	—	—
修 車 場 業 務	2,048,314.00	32,231.00	1.57	2,016,083.00	98.43	—	—
建 築 及 設 備	447,776,297.00	1,069,354.00	0.24	48,348,096.00	10.80	398,358,847.00	88.96
環境衛生及河川工程	576,942,533.00	14,388,113.00	2.49	231,159,839.00	40.07	331,394,581.00	57.44
小 計	1,113,804,909.00	21,332,043.00	1.92	358,580,272.00	32.19	733,892,594.00	65.89

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨清潔維護	3,488,354	29,006	0.83	職工工作服因未達交貨期限無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
建 築 及 設 備				
土 地 購 置	90,000	90,000	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，無法核銷，須保留繼續辦理。
汰 換 車 輛 設 備	125,834	109,308	86.86	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
新 購 車 輛 設 備	21,318	9,843	46.17	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
房 屋 興 建 工 程	6,267	6,245	99.66	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程、文山區忠順市場新建工程尚未完工，須保留繼續辦理。
其 他 修 建 工 程	63,678	42,243	66.33	係公廁無障礙設施改善工程、回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、建成、蘭州、延平、漢中、昆明分隊新建工程、尚未完成須保留繼續辦理。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	666,426	65.57	北投焚化廠土建工程第三至六標及其景觀工程、機電統包工程尚未驗收。北投及木柵焚化廠回饋設施興建工程尚待規畫設計、福德坑衛生掩埋場復育計畫尚未發包，內湖焚化廠擴建工程及第三垃圾衛生掩埋場規畫及環境影響評估工作

					尚在辦理中、焚化廠回饋金辦理道路養護工程尚未完工。福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施，因地方反映現行回饋實施辦法限制太多而無法於年度內執行完成。
--	--	--	--	--	---

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分					單位：新臺幣千元
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
81	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	7,525	7,525	100	木柵焚化爐興建工程施工監督服務費及山豬窟垃圾衛生掩埋場闢建工程細部設計服務費未執行完成，均須保留繼續辦理。
82	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	163,499	36,598	22.38	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場第二標工程尚未完工，均須保留繼續辦理。
83	建築及設備 汰換車輛設備	4,110	4,110	100	汰換小型垃圾車因交貨尚有若干瑕疵，承商尚未完成改善，無法支付尾款。
84	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	14,232	6,250	43.91	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場自來水改裝工程保證金，俟衛生掩埋場取得執照後退還。
86	建築及設備 其他設備	5,111	1,607	31.45	係購置清潔箱，因承商交貨規格不符，需以扣款方式辦理驗收，未及於年度內結案，須保留繼續辦理。
87	建築及設備 土地購置	334,137	334,137	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，依規定尚無法核銷，須保留續辦理。
	檢定污染設備	3,242	3,220	99.29	係購置空氣品質監測儀，因得標廠商無法履約，需重新標辦，尚未交貨，須保留繼續辦理。
	汰換車輛設備	38,619	17,832	46.17	係汰換壓縮垃圾車八輛，因未及於年度內驗收付款，須保留際繼續辦理。
	房屋興建工程	6,709	3,841	57.25	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程，尚未完工，須保留繼續辦理。
	其他修建工程	55,343	36,996	66.84	係回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、中正區隊、北投區隊、中山區隊整建工程尚未完工，須保留繼續辦理。

環境衛生及河川工程					
垃圾處理工程	576,942	331,394	57.43	主要係北投焚化廠土建工程第三、四標及機電統包工程尚未驗收。木柵垃圾焚化廠污水排放管線工程，山豬窟垃圾衛生掩埋場第四、五標工程尚未完工，福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施尚未完成。垃圾焚化場回饋文山區萬盛里坡嵌擋土牆尚未結清尾款，須保留繼續辦理。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
一般行政管理	208,034	14,865	7.15	主要係各項業務零星賸餘。
公害防治				
病媒管制	68,560	14,669	21.40	主要係各項消毒材料標餘款、滅鼠餌劑等材料未耗用賸餘。
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨環境清潔維護	3,488,354	180,276	5.17	主要係清潔獎金、汽油費、加班費、值班費、文具耗材、稅捐部份節餘及雜項購置賸餘。
垃圾處理	234,129	21,968	9.38	主要係福德坑、山豬坑掩埋場、內湖焚化廠回饋經費賸餘。
水肥與禽畜污染管理				
水肥處理與取締禽畜污染業務	204,512	12,838	6.28	主要係夜點費、加班費、誤餐費、印刷費、維修費及汽油費節餘。
公廁管理與興建	101,028	11,228	11.11	主要係清潔獎金、安全獎金、及各項業務零星賸餘。
修車廠業務				
汽車修護保養	213,461	11,593	5.43	主要係冷媒系統改裝標餘款、修車廠績效獎金、各種車輛車材賸餘。
建築及設備				
新購車輛設備	21,318	7,537	35.36	係新購回收車設備採購標餘款，及新購小型掃地機因政策改變停辦賸餘。
其他設備	12,080	3,491	28.90	係各相設備採購標餘款。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	21,530	2.12	主要係垃圾焚化廠回饋設施、山豬窟掩埋場回饋設施工程、福德坑掩埋場回饋設施工程、內湖焚化廠擴建工程賸餘及道路修繕工程停辦賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）衛生稽查大隊

衛生稽查大隊係依據臺北市政府環境保護局組織規程第八條與臺北市政府環境保護局衛生稽查大隊組織規程設置，主要職掌為違反環境保護法規案件之稽查、取締告發與裁決等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生稽查大隊本年度施政，係全面以人力及機動車輛配合巡邏市區嚴密稽查，並積極確實執行違反各種環境保護法令之有關公害案件取締、告發為重點。經編列一般行政、衛生稽查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能依計畫辦理。

預算執行之審核

衛生稽查大隊本年度法定預算數 184,353,000 元，執行結果，審定支付實現數 152,299,552 元（82.61%），權責發生數 60,000 元（0.03%），審定決算合計數 152,359,552 元，較預算數賸餘 31,993,448 元（17.36%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足及罰鍰未達預算數致員工增支專業加給暨福利金相對減支等人事費賸餘 2,877 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 稽 查 大 隊	184,353,000.00	152,359,552.00	152,299,552.00	60,000.00	152,359,552.00	- 31,993,448.00	17.36
一 般 行 政	39,067,000.00	34,946,281.00	34,946,281.00	—	34,946,281.00	- 4,120,719.00	10.55
衛 生 稽 查 業 務	143,940,000.00	116,125,831.00	116,065,831.00	60,000.00	116,125,831.00	- 27,814,169.00	19.32
建 築 及 設 備	1,346,000.00	1,287,440.00	1,287,440.00	—	1,287,440.00	- 58,560.00	4.35

（三）內湖垃圾焚化廠

內湖垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執

行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

內湖垃圾焚化廠本年度法定預算數 268,065,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,600,589 元(81.92%)，較預算數賸餘 48,464,411 元(18.08%)。本年度經費賸餘主要係「焚化廢氣處理設備汰換及維修工程」因配合改善戴奧辛工程停辦賸餘 2,700 萬餘元，焚化爐歲修工程結餘 612 萬餘元及業務費賸餘 693 萬餘元。

茲將該廠本年度決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 垃 圾 焚 化 廠	268,065,000.00	219,600,589.00	219,600,589.00	—	219,600,589.00	- 48,464,411.00	18.08
一 般 行 政	55,236,000.00	52,895,677.00	52,895,677.00	—	52,895,677.00	- 2,340,323.00	4.24
垃 圾 焚 化 業 務	130,158,000.00	118,592,677.00	118,592,677.00	—	118,592,677.00	- 11,565,323.00	8.89
建 築 及 設 備	621,000.00	595,652.00	595,652.00	—	595,652.00	- 25,348.00	4.08
環境衛生及河川工程	82,050,000.00	47,516,583.00	47,516,583.00	—	47,516,583.00	- 34,533,417.00	42.09

(四) 木柵垃圾焚化廠

木柵垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

木柵垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

木柵垃圾焚化廠本年度法定預算數 261,674,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,463,154 元(83.87%)，較預算數賸餘 42,210,846 元(16.13%)。本年度經費賸餘主要為：垃圾量不足及衛生下水道廢水用液態整合劑規格修改，成本降低，材料費結餘 2,454 萬餘元，空污費賸餘 927 萬餘元，各項工程競標節餘 248 萬餘元及人事費賸餘 160 萬餘元。

茲將該廠本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
木 柵 垃 圾 焚 化 廠	261,674,000.00	219,463,154.00	219,463,154.00	—	219,463,154.00	- 42,210,846.00	16.13
一 般 行 政	30,796,000.00	29,382,334.00	29,382,334.00	—	29,382,334.00	- 1,413,666.00	4.59
垃 圾 焚 化 業 務	170,421,000.00	132,378,101.00	132,378,101.00	—	132,378,101.00	- 38,042,899.00	22.32
建 築 及 設 備	4,901,000.00	4,630,730.00	4,630,730.00	—	4,630,730.00	- 270,270.00	5.51
環境衛生及河川工程	55,556,000.00	53,071,989.00	53,071,989.00	—	53,071,989.00	- 2,484,011.00	4.47

(五) 北投垃圾焚化廠

北投垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，未能如期完成之工作計畫有垃圾焚化操作、新購車輛設備、垃圾處理工程 3 項，因未於年度內完成材料檢驗、新購車輛招標、及辦理歲修，須保留繼續執行，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

北投垃圾焚化廠本年度法定預算數 314,801,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 164,261,788 元（52.18 %），權責發生數 52,896,855 元（16.80 %），審定決算合計數為 217,158,643 元，較預算數賸餘 97,642,357 元（31.02 %）。本年度經費賸餘主要係材料費賸餘 5,560 萬餘元，員額未補足致人事費賸餘 1,018 萬餘元，汽油費賸餘 966 萬餘元，維護費賸餘 458 萬餘元及設備採購賸餘 196 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 34,744,500 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 34,744,500 元(100%)。

茲將該廠本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 垃 圾 焚 化 廠	314,801,000.00	217,158,643.00	164,261,788.00	52,896,855.00	217,158,643.00	- 97,642,357.00	31.02
一 般 行 政	34,027,000.00	26,831,021.00	26,831,021.00	—	26,831,021.00	- 7,195,979.00	21.15
垃 圾 焚 化 業 務	226,096,000.00	137,610,332.00	136,823,477.00	786,855.00	137,610,332.00	- 88,485,668.00	39.14
建 築 及 設 備	9,678,000.00	9,567,290.00	607,290.00	8,960,000.00	9,567,290.00	- 110,710.00	1.14

環境衛生及河川工程	45,000,000.00	43,150,000.00	—	43,150,000.00	43,150,000.00	-	1,850,000.00	4.11
-----------	---------------	---------------	---	---------------	---------------	---	--------------	------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	北 投 垃 圾 焚 化 廠	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—

十二、地政處主管

地政處主管包括地政處以及測量大隊、土地重劃大隊、松山、大安、中山、古亭、建成、士林地政事務所等 9 個機關單位。本年度施政計畫主要包括改進土地行政、土地登記及測量業務，貫徹實施平均地權，辦理公告土地現值，配合市政建設辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，執行地政資訊管理方案，全面實施地政業務電腦化，加強農地、公地管理，代管未辦繼承登記之土地建物，檢討修訂土地登記及地籍測量法規等，編列業務計畫 35 項，下分工作計畫 69 項，執行結果，已完成者 67 項，仍在繼續執行者 2 項，歲出預算數 1,053,174,888 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 994,698,505 元（94.45%），權責發生數 5,211,000 元（0.49%），審定決算合計數為 999,909,505 元，較預算數賸餘 53,265,383 元（5.06%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 45,100,006 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 20,440,007 元、八十六年度 7,984,376 元、八十七年度 12,203,286 元），執行結果，決算經審定減免數 8,703,286 元（19.30%），支付實現數 7,871,187 元（17.45%），未結清數為 28,525,533 元（63.25%）。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）地政處

地政處係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府地政處組織規程設置，主要職掌為辦理全市地政業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處本年度施政，以改進土地行政、土地登記及測量業務，配合都市地區地價指數之編製確實辦理土地估價作業，修訂土地登記及地籍測量法規，加強農地、公地管理，辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，全面推動地政業務電腦化，促進工作簡化等為重點。經編列一般行政、地政業務設計規劃、地籍管理、平均地權業務、農地管理、公地管理、土地徵購撥用業務、促進土地利用、建築及設備、其他公共設施補償、土地及建物登記賠償準備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 19 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有土地登記管理 1 項，係委託輔導辦理國際品質認證作業尚未完成，須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處本年度法定預算數 208,769,828 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 200,795,580 元(96.18%)，權責發生數 697,000 元（0.33%），審定決算合計數為 201,492,580 元，較預算數賸餘 7,277,248 元（3.49%）。本年度經費賸餘主要為地政整合系統電腦租金賸餘 124 萬餘元及其他業務費、採購設備等賸餘 552 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,085,715 元（包括八十五年度 2,356,431 元、八十七年度 1,729,284 元），執行結果，決算經審定減免數 1,229,284 元（30.09%），支付實現數為 2,856,431 元（69.91%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處	208,769,828.00	201,492,580.00	200,795,580.00	697,000.00	201,492,580.00	- 7,277,248.00	3.49
一 般 行 政	69,130,000.00	68,066,533.00	68,066,533.00	—	68,066,533.00	- 1,063,467.00	1.54
地政業務設計規劃	18,371,528.00	17,763,142.00	17,763,142.00	—	17,763,142.00	- 608,386.00	3.31
地 籍 管 理	13,862,300.00	13,185,181.00	12,488,181.00	697,000.00	13,185,181.00	- 677,119.00	4.88
平 均 地 權 業 務	47,220,000.00	46,603,578.00	46,603,578.00	—	46,603,578.00	- 616,422.00	1.31
農 地 管 理	7,938,000.00	7,899,970.00	7,899,970.00	—	7,899,970.00	- 38,030.00	0.48
公 地 管 理	1,702,000.00	1,686,949.00	1,686,949.00	—	1,686,949.00	- 15,051.00	0.88
土地徵購撥用業務	17,195,000.00	17,119,466.00	17,119,466.00	—	17,119,466.00	- 75,534.00	0.44
促 進 土 地 利 用	8,333,000.00	8,267,388.00	8,267,388.00	—	8,267,388.00	- 65,612.00	0.79
建 築 及 設 備	9,368,000.00	7,143,308.00	7,143,308.00	—	7,143,308.00	- 2,224,692.00	23.75
其他公共設施補償	4,150,000.00	3,757,065.00	3,757,065.00	—	3,757,065.00	- 392,935.00	9.47
土地及建物登記賠償 準 備	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,500,000.00	—	—	—	—	- 1,500,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	地 政 處	4,085,715.00	1,229,284.00	30.09	2,856,431.00	69.91	—	—
85	土地徵購撥用業務	2,356,431.00	—	—	2,356,431.00	100.00	—	—
87	地政業務設計規劃	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,229,284.00	1,229,284.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,729,284.00	1,229,284.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

(二) 地政處測量大隊

地政處測量大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市政府地政處測量大隊組織規程設置，主要職掌為辦理市內三角圖根、戶地測量及地籍重測等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處測量大隊本年度施政，以辦理本市配合都市計畫公共設施用地分割測量，人民申請複丈測量，清理補建及重測異議案件等事務，配合推行地籍資料電腦化，包括地籍資料整理抄錄建檔等重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處測量大隊本年度法定預算數 120,936,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 118,622,746 元(98.09%)，較預算數賸餘 2,313,254 元(1.91%)。本年度經費賸餘主要係其他修建工程標餘款 41 萬餘元及其他人事、業務費及旅運費等賸餘 134 萬餘元。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處 測 量 大 隊	120,936,000.00	118,622,746.00	118,622,746.00	—	118,622,746.00	- 2,313,254.00	1.91
一 般 行 政	26,091,000.00	25,502,587.00	25,502,587.00	—	25,502,587.00	- 588,413.00	2.26
地 籍 管 理	93,021,000.00	91,824,199.00	91,824,199.00	—	91,824,199.00	- 1,196,801.00	1.29
建 築 及 設 備	1,824,000.00	1,295,960.00	1,295,960.00	—	1,295,960.00	- 528,040.00	28.95

(三) 土地重劃大隊

土地重劃大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市土地重劃大隊組織規程設置，主要職掌為辦理土地重劃及其有關工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

土地重劃大隊本年度施政，以賡續辦理內湖區第四期約 65 公頃、南港經貿園區約 53 公頃、松山區第二期約 152 公頃、北投區第六期約 1 公頃、北投區第七期約 0.2 公頃、內湖區第五期約 40 公頃、士林區第六期約 4 公頃等區市地重劃工作為重點。經編列一般行政、重劃業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，尙能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

土地重劃大隊本年度法定預算數 60,780,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,120,603 元（95.62％），較預算數賸餘 2,659,397 元（4.38％）。本年度經費賸餘主要為員額未補足致人事費賸餘 94 萬餘元及其他業務費賸餘 161 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 752,413 元(八十六年度)，執行結果，決算經審定支付實現數為 752,413 元(100％)。

茲將該大隊本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
土 地 重 劃 大 隊	60,780,000.00	58,120,603.00	58,120,603.00	—	58,120,603.00	- 2,659,397.00	4.38
一 般 行 政	13,052,000.00	11,788,054.00	11,788,054.00	—	11,788,054.00	- 1,263,946.00	9.68
重 劃 業 務	47,591,000.00	46,232,399.00	46,232,399.00	—	46,232,399.00	- 1,358,601.00	2.85
建 築 及 設 備	137,000.00	100,150.00	100,150.00	—	100,150.00	- 36,850.00	26.90

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	土 地 重 劃 大 隊	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—

（四）松山地政事務所

松山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理松山、信義、南港轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山地政事務所本年度施政，以辦理人民申請土地及建物移轉、他項權利設定、塗銷、變更、土地分割、合併、地目變更等登記事項，受理土地建築改良物登記簿核發謄本，辦理現值申報、地價證明，土地測量及土地建物複丈與地目變更，租用土地測量，新登陸地及地上權位置測量，管理電腦化等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

松山地政事務所本年度法定預算數 121,937,972 元，執行結果，決算經審定支付實現數 115,740,192 元（94.92%），較預算數賸餘 6,197,780 元（5.08%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 234 萬餘元及電腦設備租金及其他業務費賸餘 354 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,743,976 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,243,976 元（71.33%），支付實現數 500,000 元（28.67%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 地 政 事 務 所	121,937,972.00	115,740,192.00	115,740,192.00	—	115,740,192.00	6,197,780.00	5.08
一 般 行 政	27,072,000.00	26,170,197.00	26,170,197.00	—	26,170,197.00	901,803.00	3.33
地 籍 管 理	89,586,972.00	86,108,151.00	86,108,151.00	—	86,108,151.00	3,478,821.00	3.88
建 築 及 設 備	5,279,000.00	3,461,844.00	3,461,844.00	—	3,461,844.00	1,817,156.00	34.42

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	松 山 地 政 事 務 所	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,243,976.00	1,243,976.00	100.00	—	—	—	—

小	計	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
---	---	--------------	--------------	-------	------------	-------	---	---

（五）大安地政事務所

大安地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理大安轄區內土地登記、測量及地籍資料管理等業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安地政事務所本年度施政，以辦理大安區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務；且為延續推行地政資訊管理方案第一階段實施計畫，全面辦理地籍資料電子處理土地登記謄本、地價證明跨所服務、電話語音與觸控式電腦諮詢及推動人民申請案件收件、管理電腦化等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

大安地政事務所本年度法定預算數 114,394,060 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,678,093 元（94.13％），較預算數賸餘 6,715,967 元（5.87％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 361 萬餘元及其他業務費、採購設備賸餘 295 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,842,792 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,342,792 元（72.87％），支付實現數 500,000 元（27.13％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 地 政 事 務 所	114,394,060.00	107,678,093.00	107,678,093.00	—	107,678,093.00	- 6,715,967.00	5.87
一 般 行 政	31,613,000.00	30,282,671.00	30,282,671.00	—	30,282,671.00	- 1,330,329.00	4.21
地 籍 管 理	67,807,060.00	64,095,051.00	64,095,051.00	—	64,095,051.00	- 3,712,009.00	5.47
建 築 及 設 備	14,974,000.00	13,300,371.00	13,300,371.00	—	13,300,371.00	- 1,673,629.00	11.18

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	大 安 地 政 事 務 所	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,342,792.00	1,342,792.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

（六）中山地政事務所

中山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理中山、內湖轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山地政事務所本年度施政，以辦理中山、內湖轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等作業為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

中山地政事務所本年度法定預算數 117,860,062 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,227,234 元（90.98 %），較預算數賸餘 10,632,828 元（9.02 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 681 萬餘元及其他業務費、採購設備標餘款等賸餘 336 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,675,128 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,175,128 元（70.15 %），支付實現數 500,000 元（29.85 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中山地政事務所	117,860,062.00	107,227,234.00	107,227,234.00	—	107,227,234.00	- 10,632,828.00	9.02
一般行政	23,944,000.00	22,469,552.00	22,469,552.00	—	22,469,552.00	- 1,474,448.00	6.16
地籍管理	87,645,062.00	80,593,846.00	80,593,846.00	—	80,593,846.00	- 7,051,216.00	8.05
建築及設備	6,271,000.00	4,163,836.00	4,163,836.00	—	4,163,836.00	- 2,107,164.00	33.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	中山地政事務所	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,175,128.00	1,175,128.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

（七）古亭地政事務所

古亭地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理文山、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

古亭地政事務所本年度施政，以辦理愛國東路以南及中正、文山轄區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

古亭地政事務所本年度法定預算數 98,177,206 元，執行結果，決算經審定支付實現數 93,146,334 元（94.88％），較預算數賸餘 5,030,872 元（5.12％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 209 萬餘元及電腦租金、其他業務費等賸餘 263 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,729,520 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,229,520 元（71.09％），支付實現數 500,000 元（28.91％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
古亭地政事務所	98,177,206.00	93,146,334.00	93,146,334.00	—	93,146,334.00	- 5,030,872.00	5.12
一般行政	26,663,000.00	25,545,366.00	25,545,366.00	—	25,545,366.00	- 1,117,634.00	4.19
地籍管理	66,293,206.00	64,176,219.00	64,176,219.00	—	64,176,219.00	- 2,116,987.00	3.19
建築及設備	5,221,000.00	3,424,749.00	3,424,749.00	—	3,424,749.00	- 1,796,251.00	34.40

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	古亭地政事務所	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—
87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,229,520.00	1,229,520.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

（八）建成地政事務所

建成地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建成地政事務所本年度施政，以辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務，且為配合內政部地籍資料電子處理五年計畫，繼續辦理地籍資料電子處理業務電腦化及地籍總歸戶等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係委託興建辦公室新建工程尚未完成，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

建成地政事務所本年度法定預算數 91,867,760 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,405,336 元（88.62%），權責發生數 4,514,000 元（4.91%），審定決算合計數為 85,919,336 元，較預算數賸餘 5,948,424 元（6.47%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 281 萬餘元及其他業務費、租金等賸餘 247 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 31,526,268 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 18,083,576 元、八十六年度 7,231,963 元、八十七年度 1,738,392 元），執行結果，決算經審定減免數 1,238,392 元（3.93%），支付實現數 1,762,343 元（5.59%），未結清數為 28,525,533 元（90.48%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘，未結清數係萬華區行政中心興建工程，及十二號公園地下停車場興建工程尚未完成，均須保留轉入下年度繼續執行。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建成地政事務所	91,867,760.00	85,919,336.00	81,405,336.00	4,514,000.00	85,919,336.00	- 5,948,424.00	6.47
一般行政	24,757,000.00	23,656,860.00	23,656,860.00	—	23,656,860.00	- 1,100,140.00	4.44
地籍管理	58,170,760.00	55,070,676.00	55,070,676.00	—	55,070,676.00	- 3,100,084.00	5.33
建築及設備	8,940,000.00	7,191,800.00	2,677,800.00	4,514,000.00	7,191,800.00	- 1,748,200.00	19.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 成 地 政 事 務 所	31,526,268.00	1,238,392.00	3.93	1,762,343.00	5.59	28,525,533.00	90.48
84	建 築 及 設 備	4,472,337.00	—	—	—	—	4,472,337.00	100.00
85	建 築 及 設 備	18,083,576.00	—	—	—	—	18,083,576.00	100.00
86	建 築 及 設 備	7,231,963.00	—	—	1,262,343.00	17.46	5,969,620.00	82.54
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,238,392.00	1,238,392.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,738,392.00	1,238,392.00	71.24	500,000.00	28.76	—	—

(九) 士林地政事務所

士林地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理士林、北投轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林地政事務所本年度施政，以辦理士林、北投轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

士林地政事務所本年度法定預算數 118,452,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 111,962,387 元（94.52 %），較預算數賸餘 6,489,613 元（5.48 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 249 萬餘元及其他業務費、租金及採購設備等賸餘 392 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,744,194 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,244,194 元（71.33 %），支付實現數 500,000 元（28.67 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士 林 地 政 事 務 所	118,452,000.00	111,962,387.00	111,962,387.00	—	111,962,387.00	- 6,489,613.00	5.48
一 般 行 政	25,041,000.00	24,080,221.00	24,080,221.00	—	24,080,221.00	- 960,779.00	3.84
地 籍 管 理	88,256,000.00	84,524,358.00	84,524,358.00	—	84,524,358.00	- 3,731,642.00	4.23

建 築 及 設 備	5,155,000.00	3,357,808.00	3,357,808.00	—	3,357,808.00	1,797,192.00	34.86
-----------	--------------	--------------	--------------	---	--------------	--------------	-------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	士 林 地 政 事 務 所	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,244,194.00	1,244,194.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—

十三、國民住宅處主管

(一) 國民住宅處

國民住宅處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府國民住宅處組織規程設置，主要職掌為辦理臺北市國民住宅規劃興建及管理服務業務。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

國民住宅處本年度施政，係以執行國宅興建計畫，辦理貸款人民自購住宅與獎勵民間投資興建國宅，配合重大公共工程拆遷戶，安置興建專案國宅，繼續辦理眷村、空置營地合作改建及公教住宅委辦工程，價購儲備國宅用地，按承購戶名冊辦理完工國宅配售等為重點。經編列一般行政、國宅業務、建築及設備、非營業循環基金等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，除其他設備 1 項因中正行政大樓電梯汰換工程工期跨年度，須保留繼續辦理外，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

國民住宅處本年度法定預算數 710,006,106 元，執行結果，決算經審定支付實現數 705,722,244 元（99.40%），權責發生數 3,746,128 元（0.53%），審定決算合計數為 709,468,372 元，較預算數賸餘 537,734 元（0.07%）。本年度經費賸餘主要為旅運費及業務費等各科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 62,420,719 元（八十五年度 12,000,000 元，八十七年度 50,420,719 元），執行結果，審定支付實現數為 44,707,222 元（71.62%），未結清數 17,713,497 元（28.38%）。未結清數主要係公共通道部份油漆照明整修工程、中政區行政大樓消防汰換工程尚未完工，繼續保留。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分				單位：新台幣元			
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 民 住 宅 處	710,006,106.00	709,468,372.00	705,722,244.00	3,746,128.00	709,468,372.00	- 537,734.00	0.08
一 般 行 政	157,617,000.00	157,161,824.00	157,161,824.00	—	157,161,824.00	- 455,176.00	0.29
國 宅 業 務	44,562,000.00	44,521,942.00	44,521,942.00	—	44,521,942.00	- 40,058.00	0.09
建 築 及 設 備	7,827,106.00	7,784,606.00	4,038,478.00	3,746,128.00	7,784,606.00	- 42,500.00	0.54
非 營 業 循 環 基 金	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	—	500,000,000.00	—	—

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	國 民 住 宅 處	62,420,719.00	—	—	44,707,222.00	71.62	17,713,497.00	28.38
85	建 築 及 設 備	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	50,420,719.00	—	—	32,707,222.00	64.87	17,713,497.00	35.13

十四、臺北自來水事業處主管

（一）臺北自來水事業處

臺北自來水事業處係依據台北市政府組織規程第十七條及該處組織規程設置，主要職掌為供應充裕而合於衛生之用水，改善國民生活環境，促進工商發展，並加強其營運之有效管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北自來水事業處本年度施政，以執行五期擴建計畫，健全輸配管系統，確保穩定供水，強化用戶服務普設單一櫃台，增進服務功能等為重點。經編列公園管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、營業基金等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係水管抽換工程已完工惟未

及驗收結案，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北自來水事業處本年度法定預算數 66,203,286 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 62,980,382 元(95.13%)，權責發生數 827,510 元(1.25%)，審定決算合計數為 63,807,892 元，較預算數賸餘 2,395,394 元(3.62%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 209,499,598 元(包括八十三年度 24,745,072 元、八十五年度 159,104,322 元、八十六年度 20,762,900 元、八十七年度 4,887,304 元)，執行結果，決算經審定減免數 9,518,950 元(4.54%)，支付實現數 115,985,447 元(55.36%)，未結清數 83,995,201 元(40.09%)。減免數主要係臺北水源特定區管理委員會繳回執行賸餘保留經費及各項工程執行賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，以前年度權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 自 來 水 事 業 處	66,203,286.00	63,807,892.00	62,980,382.00	827,510.00	63,807,892.00	- 2,395,394.00	3.62
公 園 管 理	360,000.00	351,253.00	351,253.00	—	351,253.00	- 8,747.00	2.43
建 築 及 設 備	19,577,286.00	17,400,590.00	16,573,080.00	827,510.00	17,400,590.00	- 2,176,696.00	11.12
公園綠化及風景區工程	1,198,000.00	988,049.00	988,049.00	—	988,049.00	- 209,951.00	17.53
營 業 基 金	45,068,000.00	45,068,000.00	45,068,000.00	—	45,068,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺 北 自 來 水 事 業 處	209,499,598.00	9,518,950.00	4.54	115,985,447.00	55.36	83,995,201.00	40.09
83	臺北水源特定區設施	24,745,072.00	5,460,481.00	22.07	19,284,591.00	77.93	—	—
85	建 築 及 設 備	1,770,374.00	605,264.00	34.19	1,165,110.00	65.81	—	—
	臺北水源特定區設施	157,333,948.00	—	—	77,840,275.00	49.47	79,493,673.00	50.53

	小計	159,104,322.00	605,264.00	0.38	79,005,385.00	49.66	79,493,673.00	49.96
86	臺北水源特定區管理	26,500.00	—	—	26,500.00	100.00	—	—
	建築及設備	11,811,733.00	3,107,632.00	26.31	5,292,573.00	44.81	3,411,528.00	28.88
	公園綠化及風景區工程	2,500,000.00	—	—	1,410,000.00	56.40	1,090,000.00	43.60
	臺北水源特定區設施	6,424,667.00	345,573.00	5.38	6,079,094.00	94.62	—	—
	小計	20,762,900.00	3,453,205.00	16.63	12,808,167.00	61.69	4,501,528.00	21.68
87	建築及設備	4,887,304.00	—	—	4,887,304.00	100.00	—	—

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	臺北水源特定區設施				
	臺北水源特定區設施	157,333	79,493	50.53	翡翠水庫上遊污水下水道系統工程因當地居民抗爭及與國有財產局協調用地致工期延誤；石碇鄉碧山、永安、格頭三村遷村計畫為三年期發包造林工作，尚未完成。
86	建築及設備				
	其他修建工程	11,811	3,411	28.88	設置加壓站配水池及管線工程、改善簡易自來水設備工程因當地居民陳情，須配合新工處道路拓寬埋設自來水設施，致工期延期。
	公園綠化及風景區工程				
	公園工程	2,500	1,090	43.60	北投溫泉親水公園景觀平台規劃設計因景觀平台銜接方案所涉纜車站選址等政策性決議尚未確定，致無法執行後續設計。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十五、兵役處主管

兵役處主管包括兵役處、軍人公墓管理所等二個單位。本年度施政計畫主要包括加強國民兵徵訓、舉辦役政

幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，完成年度兵員徵集作業，維護在營軍人權益，擴大兵役宣傳，嚴密後備軍人管理與墓園綠化工程等，編列業務計畫共計 9 項，下分工作計畫 16 項，執行結果，均已完成，歲出預算數 255,314,000 元，執行結果，審定支付實現數為 238,592,039 元(93.45%)，較預算數賸餘 16,721,961 元(6.55%)。以前年度歲出權責發生轉入數計 1,480,000 元(八十四年度)，執行結果，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 兵役處

兵役處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理全市兵役行政業務之推行工作。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

兵役處本年度施政以加強國民兵徵訓，舉辦役政幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，徵兵檢查、抽籤，維護在營軍人權益，照顧征屬(遺族)生活、加強遺族及傷殘陣(死)亡人員服務，嚴密後備軍人管理等為重點。經編列一般行政、兵役編練、兵員徵集、兵役勤務、兵役管理、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 12 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

兵役處本年度法定預算數 231,264,000 元，執行結果，決算審定支付實現數 215,054,351 元(92.99%)，較預算數賸餘 16,209,649 元(7.01%)。主要係役男體檢、X 光檢查等結餘 246 萬餘元，列級徵屬特別救濟金及各項補助費結餘 193 萬餘元，因公傷殘慰問金人數減少結餘 239 萬餘元，各項工程競標結餘 102 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 1,480,000 元(八十四年度)，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。未結清數係辦理更換徵兵檢查場塑膠地板工程款，因該案尚在法院審理中，須轉入下年度繼續處理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定情形列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
兵 役 處	231,264,000.00	215,054,351.00	215,054,351.00	—	215,054,351.00	16,209,649.00	7.01
一 般 行 政	38,503,000.00	37,206,447.00	37,206,447.00	—	37,206,447.00	1,296,553.00	3.37
兵 役 編 練	14,775,000.00	14,437,044.00	14,437,044.00	—	14,437,044.00	337,956.00	2.29

兵 員 徵 集	29,014,000.00	25,757,277.00	25,757,277.00	—	25,757,277.00	-	3,256,723.00	11.22
兵 役 勤 務	127,172,000.00	119,697,153.00	119,697,153.00	—	119,697,153.00	-	7,474,847.00	5.88
兵 役 管 理	12,588,000.00	10,955,227.00	10,955,227.00	—	10,955,227.00	-	1,632,773.00	12.97
建 築 及 設 備	8,667,000.00	7,001,203.00	7,001,203.00	—	7,001,203.00	-	1,665,797.00	19.22
第 一 預 備 金	545,000.00	—	—	—	—	-	545,000.00	100.00

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	兵 役 處	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00

（二）軍人公墓管理所

軍人公墓管理所係依據台北市政府組織規程第八條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理本市軍人公墓管理。茲將該所八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

軍人公墓管理所本年度施政以實行陣（死）亡官兵祭祀、葬厝為重點。經編列一般行政、軍人公墓管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

軍人公墓管理所本年度法定預算數 24,050,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 23,537,688 元（97.87%），較預算數賸餘 512,312 元（2.13%），主要係租金、電費及設備競標賸餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
軍 人 公 墓 管 理 所	24,050,000.00	23,537,688.00	23,537,688.00	—	23,537,688.00	- 512,312.00	2.13
一 般 行 政	6,840,000.00	6,587,363.00	6,587,363.00	—	6,587,363.00	- 252,637.00	3.69
軍 人 公 墓 管 理	15,187,000.00	15,036,742.00	15,036,742.00	—	15,036,742.00	- 150,258.00	0.99
建 築 及 設 備	2,023,000.00	1,913,583.00	1,913,583.00	—	1,913,583.00	- 109,417.00	5.41

十六、臺北翡翠水庫管理局主管

（一）臺北翡翠水庫管理局

臺北翡翠水庫管理局係依據臺北市政府組織規程第十六條暨臺北翡翠水庫管理局組織規程設置，主要職掌為辦理翡翠水庫適當營運、水庫大壩之安全管理與評估、水庫操作運轉與有關技術之研發、自來水水源之供應、發電營運、設施之維護改善等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北翡翠水庫管理局本年度施政，以賡續辦理大壩及附屬設施之安全檢查及評估、大壩監測儀及相關設備之維護更新、加強水庫操作運轉設備之維護、賡續辦理水庫最佳調蓄利用、辦理水庫水文氣象水質淤積之調查及統計分析、加強水庫蓄水範圍維護管理及管制區之安全防護，協調水源會加強水庫集水區管理並確保水庫水量及水質等為重點。經編列一般行政、水庫管理業務、臺北水源特定區管理、建築及設備、臺北水源特定區設施、其他公共設施補償等 6 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備、其他修建工程、臺北水源特定區設施等 3 項，主要係操作系統軟硬體週邊設備尚未完成採購、水土保持工程因颱風災害及水庫運轉中心監測系統地下化工程等變更設計而影響工期、水庫區造林補植工程尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北翡翠水庫管理局本年度法定預算數 565,730,000 元，執行結果，決算列支付實現數 465,174,542 元，權責發生數 61,284,804 元，經本處修正剔除溢支國外差旅費 10,458 元，審定支付實現數 465,164,084 元（82.23%），權責發生數 61,284,804 元（10.83%），決算合計數 526,448,888 元，較預算數賸餘 39,281,112 元（6.94%），本年度經費賸餘主要係直潭烏來污水處理場操作維護及水庫上下游污水下水道系統操作維護廠商競標節餘 1,699 萬餘元，各項工程競標

節餘 1,241 萬餘元，因人員未補足人事費賸餘 262 萬餘元，事務費賸餘 115 萬餘元，採購設備節餘 211 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 49,098,147 元（八十六年度 6,410,243 元，八十七年度 42,687,904 元），執行結果，其決算經審定減免數 801,137 元（1.63%），審定支付實現數 27,419,334 元（55.85%），未結清數 20,877,676 元（42.52%），未結清數係主碼頭水土保持工程因水位太高無法施工、專用垃圾清理船尚未交貨、大壩壩座邊坡改善工程、水庫區及水源特定區造林工程等均尚未完成，仍須保留繼續處理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分			單位：新台幣元					
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減		
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比	
臺北翡翠水庫管理局	565,730,000.00	526,459,346.00	465,164,084.00	61,284,804.00	526,448,888.00	- 39,281,112.00	6.94	
一 般 行 政	58,033,000.00	54,092,088.00	54,092,088.00	—	54,092,088.00	- 3,940,912.00	6.79	
水 庫 管 理 業 務	145,021,000.00	141,493,190.00	141,493,190.00	—	141,493,190.00	- 3,527,810.00	2.43	
臺北水源特定區管理	95,709,000.00	78,716,793.00	78,716,793.00	—	78,716,793.00	- 16,992,207.00	17.75	
建 築 及 設 備	109,722,000.00	105,104,480.00	75,591,966.00	29,502,056.00	105,094,022.00	- 4,627,978.00	4.22	
臺北水源特定區設施	156,534,000.00	146,614,819.00	114,832,071.00	31,782,748.00	146,614,819.00	- 9,919,181.00	6.34	
其他公共設施補償	511,000.00	437,976.00	437,976.00	—	437,976.00	- 73,024.00	14.29	
第 一 預 備 金	200,000.00	—	—	—	—	- 200,000.00	100	
以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺北翡翠水庫管理局	49,098,147.00	801,137.00	1.63	27,419,334.00	55.85	20,877,676.00	42.52
	建 築 及 設 備	6,410,243.00	—	—	1,338,905.00	20.89	5,071,338.00	79.11
	建 築 及 設 備	23,888,238.00	801,137.00	3.35	12,896,324.00	53.99	10,190,777.00	42.66
	臺北水源特定區設施	18,799,666.00	—	—	13,184,105.00	70.13	5,615,561.00	29.87
	小 計	42,687,904.00	801,137.00	1.88	26,080,429.00	61.09	15,806,338.00	37.03

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分	單位：新臺幣千元
-------	----------

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	30,661	13,486	43.98	操作系統軟硬體更新，週邊設備尚未交貨。
其 他 修 建 工 程	77,451	16,015	20.68	水土保持工程因颱風變更設計及水庫運轉中心監測通訊系統地下化工程變更設計致工期延長，水庫區造林施工期及補植期需三年。
臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
臺 北 水 源 特 定 區 設 施	156,534	31,782	20.30	水庫公私有地復舊造林施工期及補植期需三年、水庫上游污水下水道工程辦理變更設計工期延長。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	建 築 及 設 備				
	其 他 修 建 工 程	6,410	5,071	79.11	主碼頭水土保持工程尚未完工，仍須保留於以後年度繼續執行。
87	建 築 及 設 備				
	其 他 設 備	21,178	10,000	47.22	專用垃圾清理船尚未交貨。
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施	18,799	5,615	29.87	翡翠水庫公私有墾植地復舊造林撫育期為三年，尚未完成，仍須保留以後年度繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十七、交通局主管

交通局主管包括交通局、監理處、停車管理處、交通管制工程處、汽車駕駛訓練中心、車輛行車事故鑑定委員會、交通事件裁決所等 7 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理運輸系統綜合規劃、提昇運輸系統功能，運用策略改善交通安全與秩序，改進交通管制與安全設施，加強交控中心軟體設施技術及維護，收集車流資料適時紓解控制車流，繼續執行停車場建設計畫、改善停車管理、繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，推動計程車運輸合作社輔導設立、健全計程車營運管理，加強交通政策及安全教育宣導，辦理監理業務電腦連線作業，健全捷運監理組織與制度，加強違規車輛舉發、強化違規積案自動化處理等為重點。本年度編列業務計畫共計 36 項，下分工作計畫 72 項，實施結果，已完成者 59 項，仍在繼續執行者 13 項。歲出預算數 4,800,710,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,315,702,891 元(89.90%)，權責發生數 247,174,817 元(5.15

%)，審定決算合計數為 4,562,877,708 元，較預算數賸餘 237,833,217 元(4.95%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 527,641,259 元(包括八十年度 9,435,172 元、八十一年度 4,280,267 元、八十五年度 45,483,748 元、八十六年度 34,639,386 元、八十七年度 433,802,686 元)，執行結果，決算經審定減免數 25,435,814 元 (4.82%)，支付實現數 174,645,886 元(33.10%)，未結清數為 327,559,559 元(62.08%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 交通局

交通局係依據臺北市政府組織規程與交通局組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市交通運輸政策、交通管制工程、運輸業管理、公路監理及觀光事業等業務。茲將該局八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通局本年度施政，以推動運輸系統綜合規劃、建立整體運輸規劃模式、研議規劃快速道路交通管理工程，研究推動智慧型運輸系統發展策略，建立交通管制設施地理資訊系統，繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，加強公車汰舊換新計畫，賡續推動成立計程車運輸合作社，加強交通政策及安全教育宣導，健全捷運監理組織與制度及財產管理制度，更新裁決所電腦設備，加強違規案件舉發，督導一般觀光旅館業及旅行業健全經營，推動旅遊資訊國際化等為重點。經編列一般行政、交通改善計畫審議暨督導協調、交通工程與停車管理、運輸業管理、公路監理、觀光事業行政、大眾捷運運輸業管理、身心障礙者公共交通福利業務、建築及設備、營業基金等 10 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有交通改善計畫審議、公車運輸業管理、其他設備、工程規劃等 4 項，主要係辦理交通改善評鑑指標委外調查計畫未能於年度內完成發包，台北市快速道路交通管理工程規劃案須跨年度執行，補助觀光遊憩景點配合市府政策設置中英地名方向指示標誌及觀光地圖簡介牌因議會通過但書暫不准動支，均須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通局本年度法定預算數 990,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 878,563,579 元(88.67%)，權責發生數 13,419,000 元(1.35%)，審定決算合計數為 891,982,579 元，較預算數賸餘 98,893,421 元(9.98%)。本年度經費賸餘主要為身心障礙者乘車補助賸餘 4,865 萬餘元，捷運轉乘券賸餘 879 萬餘元及設備採購標餘款等賸餘 3,322 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 386,040,155 元(包括八十五年度 8,087,348 元、八十七年度 377,952,807 元)，執行結果，決算經審定減免數 724,393 元(0.19%)，支付實現數 85,315,762 元(22.10%)，未結清數 300,000,000 元(77.71%)，減免數係執行賸餘數繳庫，未結清數係補助市公車處採購 60 輛天然氣大型冷氣公車，因議會但書瓦斯公車示範評估計畫及市府中長程之推廣詳細計畫送議會同意後，預算始得動支，須保留繼續辦理。

其他事項

該局本年度委託交通大隊辦理寒假大專學生執行路權宣導暨掃除路霸工作，其執行績效，未監督該大隊辦理考核，並檢討缺失及提出改進意見，以作成後續路權宣導執行參考，經建請該局對於委託其他機關代辦事項應負監督考核責任，考核計畫執行成效並檢討缺失改進，以使政府支出發揮最大效益。據復：嗣後委託其他機關代辦事

項，當加強監督考核，確實評核執行績效，以使政府支出發揮最大效益。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

據查目前臺北市自用車登記數六二四、六二六輛，現有公共停車位數為四二、四二三個，占車輛登記數百分之六、八，顯示臺北市公共停車位供給數嚴重不足，惟依臺北市停車管理處民國八十八年下半年及八十九年度至民國九十三年度之公共停車場興建計畫，預計興闢六十五處停車場新工程（其中連續性計畫工程二十四處、新興計畫工程四十一處），完成後約可提供一萬七千餘個停車位，仍無法達成合理公共停車位數供給率，為有效解決臺北市停車位供需失衡之問題，經建請該局對臺北市交通政策通盤檢討並研謀對策，以資因應。據復：除積極擴大合理適量之公共路外停車供給外，亦配合加強停車需求管理、強化停車場使用效能、加強停車秩序管理等策略作法，及積極發展和改善大眾運輸系統，提高市民搭乘大眾運輸工具之意願，以有效抑制汽車之成長等多方面措施著手，俾期達到相輔相成之成效。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 局	990,876,000.00	891,982,579.00	878,563,579.00	13,419,000.00	891,982,579.00	- 98,893,421.00	9.98
一 般 行 政	66,797,000.00	65,259,894.00	65,259,894.00	—	65,259,894.00	- 1,537,106.00	2.30
交通改善計畫審議暨督導協調	29,764,000.00	29,168,794.00	24,668,794.00	4,500,000.00	29,168,794.00	- 595,206.00	2.00
交通工程與停車管理	25,093,000.00	22,574,234.00	22,574,234.00	—	22,574,234.00	- 2,518,766.00	10.04
運 輸 業 管 理	236,759,000.00	236,190,192.00	233,694,192.00	2,496,000.00	236,190,192.00	- 568,808.00	0.24
公 路 監 理	16,904,000.00	16,641,725.00	16,641,725.00	—	16,641,725.00	- 262,275.00	1.55
觀 光 事 業 行 政	22,215,000.00	20,214,402.00	20,214,402.00	—	20,214,402.00	- 2,000,598.00	9.01
大眾捷運運輸業管理	138,065,241.00	128,947,796.00	128,947,796.00	—	128,947,796.00	- 9,117,445.00	6.60
身心障礙者公共交通便利業務	150,000,000.00	101,346,041.00	101,346,041.00	—	101,346,041.00	- 48,653,959.00	32.44
建 築 及 設 備	16,752,000.00	16,575,501.00	10,152,501.00	6,423,000.00	16,575,501.00	- 176,499.00	1.05
營 業 基 金	288,189,000.00	255,064,000.00	255,064,000.00	—	255,064,000.00	- 33,125,000.00	11.49
第 一 預 備 金	337,759.00	—	—	—	—	- 337,759.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	交 通 局	386,040,155.00	724,393.00	0.19	85,315,762.00	22.10	300,000,000.00	77.71
	交通改善計畫審議暨督導協調	2,600,000.00	—	—	2,600,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	887,348.00	—	—	887,348.00	100.00	—	—

87	運輸業管理	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	100.00	—	—
	小計	8,087,348.00	—	—	8,087,348.00	100.00	—	—
	交通改善計畫審議暨督導協調	1,903,000.00	—	—	1,903,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	1,158,000.00	—	—	1,158,000.00	100.00	—	—
	運輸業管理	1,010,000.00	393,498.00	38.96	616,502.00	61.04	—	—
	公路監理	697,000.00	—	—	697,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	6,502,240.00	19,360.00	0.30	6,482,880.00	99.70	—	—
	營業基金	366,682,567.00	311,535.00	0.09	66,371,032.00	18.10	300,000,000.00	81.81
	小計	377,952,807.00	724,393.00	0.19	77,228,414.00	20.43	300,000,000.00	79.38

（二）監理處

監理處係依據台北市政府交通局組織規程第八條與台北市監理處組織規程設置，主要職掌為綜理全市公路監理業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

監理處本年度施政，以辦理汽車定期檢驗，新領號牌、行照、駕照核發，換發駕駛執照，交通巡邏稽查違規處理，換發汽機車牌照等為重點。經編列一般行政、車輛及駕駛人監理、分處監理業務、建築及設備等項業務計畫，下分項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備1項，係公文影碟儲存系統尚未交貨，須保留繼續辦理，其餘均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

監理處本年度法定預算數 542,718,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 502,805,102 元（92.65%），權責發生數 2,780,000 元（0.51%），審定決算合計數為 505,585,102 元，較預算數賸餘 37,132,898 元（6.84%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 1,293 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 2,265 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,520,225 元(包括八十五年度 2,520,225 元，八十六年度 8,900,000 元，八十七年度 1,100,000 元)，執行結果，決算經審定支付實現數 12,520,225 元(100.00%)。

其他事項

該處委託民間代辦汽車檢驗業務，經查有未統一規範代檢廠各項檢驗儀器校驗週期，未抽校代檢廠檢驗儀器準確性，代檢廠考核表未依考核項目逐項紀錄等情事，經通知建請應確實依「汽車委託檢驗實施辦法」第十二、十三條規定辦理檢查，依考核項目逐項落實考核，並加強代檢廠檢驗儀器準確性之校驗管理，以建立政府委託民間

代檢公信力，增進行車安全。據復：已提出相關改進措施，並確實辦理。

該處對行車執照之控管流程核有未積極追蹤領用情形及資料彙整方式未臻完備等情事，經通知注意檢討改進。據復：已檢討缺失原因並提出控管改善措施。

該處依據行政院頒「道路交通秩序與交通安全改進方案」，加強辦理違規及酒後駕車人員道安講習及業務電腦化計畫，實際辦理結果，通知講習退件率占通知件數約 10%，經通知允宜針對退件部分之車輛加強車籍清查與管理，以減少退件數量，落實道安講習之目的。據復：已檢討缺失原因並研議監理系統與戶政系統連線作業，以減少駕照地址不確實所引起退件數量之改善措施。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
監 理 處	542,718,000.00	505,585,102.00	502,805,102.00	2,780,000.00	505,585,102.00	- 37,132,898.00	6.84
一 般 行 政	84,153,000.00	80,456,731.00	80,456,731.00	—	80,456,731.00	- 3,696,269.00	4.39
車 輛 及 駕 駛 人 監 理	365,466,000.00	337,418,471.00	337,418,471.00	—	337,418,471.00	- 28,047,529.00	7.67
分 處 監 理 業 務	63,098,000.00	58,968,144.00	58,968,144.00	—	58,968,144.00	- 4,129,856.00	6.55
建 築 及 設 備	30,001,000.00	28,741,756.00	25,961,756.00	2,780,000.00	28,741,756.00	- 1,259,244.00	4.20

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	監 理 處	12,520,225.00	—	—	12,520,225.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	2,520,225.00	—	—	2,520,225.00	100.00	—	—
86	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	8,900,000.00	—	—	8,900,000.00	100.00	—	—
87	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	1,100,000.00	—	—	1,100,000.00	100.00	—	—

(三) 停車管理處

停車管理處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市停車管理處組織規程設置，主要職掌為辦理路邊

停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間在公有土地投資興建公共停車場案件之審查工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

停車管理處本年度施政，以辦理路邊停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間於公有土地投資興建停車場案件之審查，針對路外停車場及路邊停車場長期觀點加以規劃、設計、興建、管理，鼓勵民間投資興建路外停車場等為重點。經編列一般行政、停車管理業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

停車管理處本年度法定預算數 2,257,813,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,241,518,750 元（99.28 %），較預算數賸餘 16,294,250 元（0.72%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 858 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 767 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,980,000 元（包括八十五年度 4,680,000 元，八十六年度 300,000 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 4,980,000 元（100.00%）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
停 車 管 理 處	2,257,813,000.00	2,241,518,750.00	2,241,518,750.00	—	2,241,518,750.00	16,294,250.00	0.72
一 般 行 政	30,891,000.00	30,255,107.00	30,255,107.00	—	30,255,107.00	635,893.00	2.06
停 車 管 理 業 務	2,221,050,000.00	2,205,734,539.00	2,205,734,539.00	—	2,205,734,539.00	15,315,461.00	0.69
建 築 及 設 備	5,872,000.00	5,529,104.00	5,529,104.00	—	5,529,104.00	342,896.00	5.84

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	停 車 管 理 處	4,980,000.00	—	—	4,980,000.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	4,680,000.00	—	—	4,680,000.00	100.00	—	—
86	停 車 管 理 業 務	300,000.00	—	—	300,000.00	100.00	—	—

(四) 交通管制工程處

交通管制工程處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市交通管制工程處組織規程設置，主要職掌為執行交通建設計畫，辦理交通管制運作之規劃設計調查，以及號誌、標誌、標線之規劃、設計、裝設、維修等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通管制工程處本年度施政，以道路交通管制運作之規劃、設計、調查以及掌理號誌設施、標誌、標線、安全設施之規劃、設計，交通管制設施及號誌設備之裝設、維修等為重點。經編列一般行政、交通規劃、交通管制設施、交通設施維護、交通工程施工、交通控制、建築及設備、交通改善工程、交通管制工程等 9 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有汰換車輛設備、其他設備、其他修建工程、交通管理改善工程、交通管制設施整頓工程、巷道交通整頓工程等 6 項，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通管制工程處本年度法定預算數 595,706,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 348,282,855 元(58.47 %)，權責發生數 213,347,297 元(35.81%)，審定決算合計數 561,630,152 元，較預算數賸餘 34,076,773 元(5.72%)。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 106 萬餘元、及其他業務費、清潔維護費等賸餘 1,030 萬餘元，暨工程、設備採購標餘款等 2,024 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 124,100,879 元（包括八十年度 9,435,172 元，八十一年度 4,280,267 元，八十五年度 30,196,175 元，八十六年度 25,439,386 元、八十七年度 54,749,879 元），執行結果，決算經審定減免數 24,711,421 元（19.91%），支付實現數 71,829,899 元(57.88%)，未結清數 27,559,559 元（22.21%），本年度減免數係電腦號誌系統第二期工程、仁愛路及民權西路公車專用道工程、號誌修護汰換更新工程等，依實作數量結算後賸餘繳庫；未結清數係交通管制設施管理系統發展計畫，因承商未依約繳交逾期罰款尚未結案，號誌設施改善工程配合養工處主體工程尚未完工，交通監控系統工程規劃設計委託服務、交通管制設施管理系統發展計畫相關設備及系統開發計畫、東西巷快速道路共同管道工程等均未及於年度內完工驗收，均須保留繼續辦理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 管 制 工 程 處	595,706,925.00	561,630,152.00	348,282,855.00	213,347,297.00	561,630,152.00	- 34,076,773.00	5.72
一 般 行 政	43,711,000.00	41,954,704.00	41,954,704.00	—	41,954,704.00	- 1,756,296.00	4.02
交 通 規 劃	20,259,000.00	19,500,996.00	19,500,996.00	—	19,500,996.00	- 758,004.00	3.74

交通管制設施	15,120,000.00	14,882,755.00	14,882,755.00	—	14,882,755.00	-	237,245.00	1.57
交通設施維護	112,099,338.00	105,119,935.00	105,119,935.00	—	105,119,935.00	-	6,979,403.00	6.23
交通工程施工	11,826,000.00	11,588,612.00	11,588,612.00	—	11,588,612.00	-	237,388.00	2.01
交通控制	38,455,000.00	34,588,643.00	34,588,643.00	—	34,588,643.00	-	3,866,357.00	10.05
建築及設備	102,299,000.00	102,173,152.00	28,687,913.00	73,485,239.00	102,173,152.00	-	125,848.00	0.12
交通改善工程	89,936,587.00	75,127,658.00	16,142,071.00	58,985,587.00	75,127,658.00	-	14,808,929.00	16.47
交通管制工程	162,001,000.00	156,693,697.00	75,817,226.00	80,876,471.00	156,693,697.00	-	5,307,303.00	3.28

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	交通管制工程處	124,100,879.00	24,711,421.00	19.91	71,829,899.00	57.88	27,559,559.00	22.21
80	交通管制工程	9,435,172.00	9,249,163.00	98.03	186,009.00	1.97	—	—
81	交通管制工程	4,280,267.00	708,127.00	16.54	3,572,140.00	83.46	—	—
85	交通改善工程	30,196,175.00	10,614,647.00	35.15	19,581,528.00	64.85	—	—
86	交通規劃	116,500.00	—	—	116,500.00	100.00	—	—
	交通設施維護	1,603,630.00	—	—	1,603,630.00	100.00	—	—
	建築及設備	791,662.00	—	—	—	—	791,662.00	100.00
	交通管制工程	22,927,594.00	1,159,829.00	5.06	13,422,886.00	58.54	8,344,879.00	36.40
	小 計	25,439,386.00	1,159,829.00	4.56	15,143,016.00	59.53	9,136,541.00	35.91
87	交通設施維護	1,682,465.00	549,141.00	32.64	1,133,324.00	67.36	—	—
	交通控制	8,927,000.00	—	—	2,202,573.00	24.67	6,724,427.00	75.33
	建築及設備	9,281,527.00	—	—	1,510,435.00	16.27	7,771,092.00	83.73
	交通改善工程	3,194,391.00	420,275.00	13.16	2,774,116.00	86.84	—	—
	交通管制工程	31,664,496.00	2,010,239.00	6.35	25,726,758.00	81.25	3,927,499.00	12.40
	小 計	54,749,879.00	2,979,655.00	5.44	33,347,206.00	60.91	18,423,018.00	33.65

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				

其 他 設 備	25,642	23,910	93.24	係交通管制設施管理系統發展計畫分年度執行，其相關設備及系統開發無法於年度內完成，須保留繼續執行。
其 他 修 建 工 程	46,685	46,685	100.00	係交控中心更新工程未及於年度內完成發包，須保留繼續執行。
交 通 改 善 工 程				
交 通 管 理 改 善 工 程	89,936	58,985	65.58	係華中橋萬大路、雨農路等四路段及羅斯福路口調撥車道工程，年度結束前未及完成驗收，自強隧道等十處交通改善工程，承德路及福林橋調撥車道等工程尚未完工結案，須保留繼續執行。
交 通 管 制 工 程				
交通管制設施整頓工程	160,976	80,568	50.05	係交通標誌工程、標線工程、快速道路改善工程等均因未及於年度結束前完成驗收，新設號誌工程、號誌改善工程、交控設施工程、監控網擴充工程等因未屆完工期尚未完成，均須保留繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（五）汽車駕駛訓練中心

汽車駕駛訓練中心係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市汽車駕駛訓練中心組織規程設置，主要職掌為培植訓練品德及技術兼優之汽車駕駛人員等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

汽車駕駛訓練中心本年度施政，以培訓遵守交通規則及技術優良之汽車駕駛人員等為重點。經編列一般行政、駕駛人員訓練、訓練車輛保養與維護、建築及設備等 4 項業務計畫，下分 8 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

汽車駕駛訓練中心本年度法定預算數 122,739,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 109,064,004 元(88.86%)，較預算數賸餘 13,674,996 元（11.14%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 600 萬餘元及訓練人數不足鐘點費賸餘 499 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
汽 車 駕 駛 訓 練 中 心	122,739,000.00	109,064,004.00	109,064,004.00	—	109,064,004.00	- 13,674,996.00	11.14
一 般 行 政	54,695,000.00	51,581,576.00	51,581,576.00	—	51,581,576.00	- 3,113,424.00	5.69
駕 駛 人 員 訓 練	57,223,000.00	47,545,606.00	47,545,606.00	—	47,545,606.00	- 9,677,394.00	16.91
訓練車輛保養與維護	9,437,000.00	8,634,182.00	8,634,182.00	—	8,634,182.00	- 802,818.00	8.51
建 築 及 設 備	1,384,000.00	1,302,640.00	1,302,640.00	—	1,302,640.00	- 81,360.00	5.88

(六) 車輛行車事故鑑定委員會

車輛行車事故鑑定委員會係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市車輛行車事故鑑定委員會組織規程設置，主要職掌為車輛行車事故現場勘測，事證之調查、分析、鑑定，以及鑑定意見書之製作，案件覆議資料之提供等工作，茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

車輛行車事故鑑定委員會本年度施政，以受理轄區內軍司法機關囑託及憲警機關移送，以及一般市民申請鑑定車輛行車事故案件，並加強汽機車肇事現場車輛機件技術之鑑定與檢驗，灌輸交通法令以及交通常識為重點。經編列一般行政、鑑定與勘查業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

車輛行車事故鑑定委員會本年度法定預算數 11,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,678,495 元（94.54%），較預算數賸餘 616,505 元（5.46）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘。

茲將該會本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
車輛行車事故鑑定委員會	11,295,000.00	10,678,495.00	10,678,495.00	—	10,678,495.00	- 616,505.00	5.46
一 般 行 政	5,466,000.00	4,861,482.00	4,861,482.00	—	4,861,482.00	- 604,518.00	11.06
鑑 定 與 勘 查 業 務	5,564,000.00	5,556,735.00	5,556,735.00	—	5,556,735.00	- 7,265.00	0.13
建 築 及 設 備	265,000.00	260,278.00	260,278.00	—	260,278.00	- 4,722.00	1.78

(七) 交通事件裁決所

交通事件裁決所係依據臺北市政府交通局組織規程第九條與臺北市交通事件裁決所組織規程設置，主要職掌為掌理汽機車駕駛人違反道路管理事件收件、審查、入案管理、裁罰、銷號、吊扣銷及積案催繳、異議、訴訟案件之調查及移送法院等工作，茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通事件裁決所本年度施政，以加強資訊化及自動化完成多功能之櫃台作業，強化違規舉發，強化積案催繳自動化處理效能等為重點。經編列一般行政、交通裁罰業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有電子資料處理業務、其他設備等 2 項，係軟體開發、採購設備等尚未交貨，均須保留繼續執行。

預算執行之審核

交通事件裁決所本年度法定預算數 279,563,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 224,790,106 元（80.40%），

權責發生數 17,628,520 元（6.31%），審定決算合計數為 242,418,626 元，較預算數賸餘 37,144,374 元（13.29%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 1,372 萬餘元、工程及設備採購標餘款 459 萬餘元暨其他業務費賸餘 1,881 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 事 件 裁 決 所	279,563,000.00	242,418,626.00	224,790,106.00	17,628,520.00	242,418,626.00	- 37,144,374.00	13.29
一 般 行 政	33,404,000.00	29,726,584.00	29,726,584.00	—	29,726,584.00	- 3,677,416.00	11.01
交 通 裁 罰 業 務	204,358,000.00	175,483,206.00	174,181,456.00	1,301,750.00	175,483,206.00	- 28,874,794.00	14.13
建 築 及 設 備	41,801,000.00	37,208,836.00	20,882,066.00	16,326,770.00	37,208,836.00	- 4,592,164.00	10.99

十八、勞工局主管

勞工局主管包括勞工局、就業服務中心、職業訓練中心、勞工教育中心、勞動檢查處等 5 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括落實執行身心障礙者保護法並建立身心障礙者就業安置體系，配合經濟社會發展需要擴大辦理技術士技能檢定，開辦青少年、未升學青少年職能開發、技能培養中程計畫，加強照顧特定對象開設職訓專班，規劃推動企業內訓練與教育中程計畫，加強推動勞工教育充實勞工知能，加強勞工安全衛生管理，降低職業災害等。編列業務計畫共計 20 項，下分工作計畫 41 項，執行結果，已完成者 36 項，仍待繼續執行者 5 項，歲出預算數 9,815,525,648 元，執行結果，審定支付實現數 9,738,054,248 元（99.21%），權責發生數 10,483,805 元（0.11%），決算合計數為 9,748,538,053 元，較預算數賸餘 66,987,595 元（0.68%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 34,844,471 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 7,517,034 元、八十七年度 23,754,352 元），執行結果，審定減免數為 94 元（0.00%），支付實現數為 21,450,581 元（61.56%），未結清數為 13,393,796 元（38.44%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）勞工局

勞工局係依據台北市政府組織規程第六條及該局組織規程設置，主要職掌為辦理各項有關勞工業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工局本年度施政，以健全工會組織功能，提昇勞資爭議處理品質，和諧勞資關係，推動身心障礙者就業，強化勞動檢查，加強推動勞工教育，辦理勞工建購及修繕住宅貸款等為重點。經編列一般行政、勞工組織勞資關係

及勞資爭議處理、勞動條件及安全衛生檢查業務、就輔職訓業務、勞工福利及輔導教育業務、勞工保險業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有勞工福利 1 項，係編撰台北工塲春祭紀念冊，於六月份動支第一預備金，未及於年度內完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工局本年度法定預算數 9,249,875,048 元，執行結果，決算經審定支付實現數 9,222,576,769 元（99.70%），權責發生數 198,000 元（0.01%），審定決算合計數為 9,222,774,769 元，較預算數賸餘 27,100,279 元（0.29%）。本年度經費賸餘主要為：勞工福利項下之勞工建購住宅貸款貼補利息補助及職災慰問金等賸餘 1,982 萬餘元，各工作計畫人事費賸餘 227 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 17,750,800 元（包括八十六年度 1,040,800 元、八十七年度 16,710,000 元），執行結果，審定支付實現數 4,550,800 元（25.64%），未結清數 13,200,000 元（74.36%）。未結清數主要係特定對象（公娼）小本創業貸款，因補助期限尚未屆滿，仍須保留繼續辦理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 局	9,249,875,048.00	9,222,774,769.00	9,222,576,769.00	198,000.00	9,222,774,769.00	- 27,100,279.00	0.29
一 般 行 政	40,966,000.00	40,128,463.00	40,128,463.00	—	40,128,463.00	- 837,537.00	2.04
勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	21,226,623.00	19,413,920.00	19,413,920.00	—	19,413,920.00	- 1,812,703.00	8.54
勞動條件及安全衛生 檢 查 業 務	10,891,000.00	9,587,407.00	9,587,407.00	—	9,587,407.00	- 1,303,593.00	11.97
就 輔 職 訓 業 務	20,445,429.00	18,115,930.00	18,115,930.00	—	18,115,930.00	- 2,329,499.00	11.39
勞工福利及輔導教育 業 務	417,639,679.00	397,398,218.00	397,200,218.00	198,000.00	397,398,218.00	- 20,241,461.00	4.85
勞 工 保 險 業 務	8,737,201,887.00	8,736,729,479.00	8,736,729,479.00	—	8,736,729,479.00	- 472,408.00	0.01
建 築 及 設 備	1,504,000.00	1,401,352.00	1,401,352.00	—	1,401,352.00	- 102,648.00	6.83
第 一 預 備 金	430.00	—	—	—	—	- 430.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	勞 工 局	17,750,800.00	—	—	4,550,800.00	25.64	13,200,000.00	74.36
86	勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	1,040,800.00	—	—	1,040,800.00	100.00	—	—
87	就 輔 職 訓 業 務	16,710,000.00	—	—	3,510,000.00	21.01	13,200,000.00	78.99

（二）就業服務中心

就業服務中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理全市就業輔導業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

就業服務中心本年度施政，以建立雇主關係，辦理就業服務，參照就業市場需求概況及各行業需求之狀況，辦理代招代考，加強職業指導，建立求職者之正確就業觀念等為重點。經編列一般行政、就業服務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有技能檢定 1 項，係委託其他機關學校辦理技能檢定術科測驗尚未舉行完畢，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

就業服務中心本年度法定預算數 105,756,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 87,910,014 元（83.13%），權責發生數 9,482,684 元（8.96%），審定決算合計數為 97,392,698 元，較預算數賸餘 8,363,302 元（7.91%）。本年度經費賸餘主要為就業服務項下之技能檢定術科測驗業務費賸餘 355 萬餘元及就業輔導業務費賸餘 141 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 16,763,515 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 6,476,234 元、八十七年度 6,714,196 元），執行結果，審定支付實現數 16,569,625 元（98.84%），未結清數 193,796 元（1.16%），減免數 94 元（0.00%）。未結清數係委託高雄市訓練就業中心辦理技能檢定術科測驗經費尚未報核及景行區綜合開發大樓工程配合款由捷運工程局主辦尚未完成，仍須保留繼續辦理。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
就 業 服 務 中 心	105,756,000.00	97,392,698.00	87,910,014.00	9,482,684.00	97,392,698.00	- 8,363,302.00	7.91
一 般 行 政	18,332,000.00	17,633,508.00	17,633,508.00	—	17,633,508.00	- 698,492.00	3.81
就 業 服 務	82,906,000.00	75,743,129.00	66,260,445.00	9,482,684.00	75,743,129.00	- 7,162,871.00	8.64
建 築 及 設 備	4,518,000.00	4,016,061.00	4,016,061.00	—	4,016,061.00	- 501,939.00	11.11

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	就 業 服 務 中 心	16,763,515.00	94.00	0.00	16,569,625.00	98.84	193,796.00	1.16
83	建 築 及 設 備	58,496.00	—	—	—	—	58,496.00	100.00
85	就 業 服 務	3,514,589.00	—	—	3,514,589.00	100.00	—	—
86	就 業 服 務	6,476,234.00	—	—	6,476,234.00	100.00	—	—
87	就 業 服 務	5,364,440.00	94.00	0.00	5,229,046.00	97.48	135,300.00	2.52
	建 築 及 設 備	1,349,756.00	—	—	1,349,756.00	100.00	—	—
	小 計	6,714,196.00	94.00	0.00	6,578,802.00	97.98	135,300.00	2.02

（三）職業訓練中心

職業訓練中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理技工養成訓練、在職與進修訓練、就業訓練、技能競賽、技術士技能檢定等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

職業訓練中心本年度施政，以訓練市民就業技能，配合市場之需要，開發人力資源，建立雇主關係，加強技工在職訓練，提高在職技工之技術層次，建立追蹤輔導制度等為重點。經編列一般行政、職業訓練、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係綜合教學大樓新建工程委託新工處代辦，尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

職業訓練中心本年度法定預算數 316,632,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 303,744,667 元(95.93%)，權責發生數 4,889 元（0.00%），審定決算合計數 303,749,556 元，較預算數賸餘 12,882,444 元（4.07%）。本年度經費賸餘主要為職業訓練項下之職技訓練因職類調整減少開班，外聘及超時鐘點費賸餘 413 萬餘元、材料費賸餘 560 萬餘元及職技輔導學生勞保費賸餘 171 萬餘元；建築及設備項下之機械、雜項設備採購標餘款 54 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 330,156 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 330,156 元（100 %）。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
職 業 訓 練 中 心	316,632,000.00	303,749,556.00	303,744,667.00	4,889.00	303,749,556.00	- 12,882,444.00	4.07
一 般 行 政	39,185,000.00	39,008,244.00	39,008,244.00	—	39,008,244.00	- 176,756.00	0.45
職 業 訓 練	151,795,000.00	139,847,683.00	139,847,683.00	—	139,847,683.00	- 11,947,317.00	7.87
建 築 及 設 備	125,652,000.00	124,893,629.00	124,888,740.00	4,889.00	124,893,629.00	- 758,371.00	0.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	職 業 訓 練 中 心	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—

(四) 勞工教育中心

勞工教育中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理勞友之家經營與管理及提供勞工教育等事項。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工教育中心本年度施政，以鼓勵勞工從事進修、增修知識技能，輔導事業單位及工會團體確實辦理勞工教育及文康活動，提倡勞工正常娛樂等為重點。經編列一般行政、勞工教育推廣業務、勞工教育業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係該中心由勞工育樂中心改制為勞工教育中心，八十七年員工考績獎金須俟組織編制及職務歸系經考試院備查後始得轉正列支，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工教育中心本年度法定預算數 43,805,600 元，執行結果，決算經審定支付實現數 35,313,826 元（80.61%），權責發生數 695,080 元（1.59%），審定決算合計數 36,008,906 元，較預算數賸餘 7,796,694 元（17.80%）。本年度經費賸餘主要為：配合八十八年下半年及八十九年度已編列搬遷至就業服務中心合署辦公可行性評估研究經費，致本年度建築及設備項下之其他修建工程 325 萬元及其他設備 92 萬餘元不予執行而賸餘；行政管理項下清潔打臘等事務費賸餘 159 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 教 育 中 心	43,805,600.00	36,008,906.00	35,313,826.00	695,080.00	36,008,906.00	- 7,796,694.00	17.80
一 般 行 政	23,223,000.00	20,652,254.00	19,957,174.00	695,080.00	20,652,254.00	- 2,570,746.00	11.07
勞工教育推廣業務	7,692,600.00	6,821,073.00	6,821,073.00	—	6,821,073.00	- 871,527.00	11.33
勞 工 教 育 業 務	7,075,000.00	6,993,405.00	6,993,405.00	—	6,993,405.00	- 81,595.00	1.15
建 築 及 設 備	5,815,000.00	1,542,174.00	1,542,174.00	—	1,542,174.00	- 4,272,826.00	73.48

（五）勞動檢查處

勞動檢查處係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該處組織規程設置，主要職掌為辦理勞工安全衛生法適用範圍之事業單位安全衛生檢查、營造業勞工檢查、廠場安全衛生專業檢查、採樣分析、危險機械檢查、職業災害調查、統計及安全衛生宣導訓練等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞動檢查處本年度施政，以辦理策劃勞工檢查業務之執行，廠場安全衛生及勞動條件檢查，營造業勞工安全檢查，廠場安全衛生專業檢查，鍋爐、壓力容器、起重升降機等危險機械之檢查，職業災害調查、統計、預防及安全衛生宣導輔導服務，廠場安全衛生採樣分析等為重點。經編列一般行政、勞工檢查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係永樂大樓粉刷暨屋頂防水工程尚未完成驗收，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞動檢查處本年度法定預算數 99,457,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 88,508,972 元（88.99%），權責發生數 103,152 元（0.11%），審定決算合計數 88,612,124 元，較預算數賸餘 10,844,876 元（10.90%）。本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 803 萬餘元。

茲將該處本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 動 檢 查 處	99,457,000.00	88,612,124.00	88,508,972.00	103,152.00	88,612,124.00	- 10,844,876.00	10.90
一 般 行 政	32,534,000.00	29,994,825.00	29,891,673.00	103,152.00	29,994,825.00	- 2,539,175.00	7.80
勞 工 檢 查 業 務	62,960,000.00	54,843,982.00	54,843,982.00	—	54,843,982.00	- 8,116,018.00	12.89
建 築 及 設 備	3,963,000.00	3,773,317.00	3,773,317.00	—	3,773,317.00	- 189,683.00	4.79

十九、都市發展局主管

（一）都市發展局

都市發展局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府都市發展局組織規程設置，主要職掌為擬訂或修訂全市綜合發展計畫、都市主要計畫及細部計畫、特定專用區計畫，開發許可研擬審議管制工作暨現況圖修測，全市道路中心樁、公共設施保留地邊樁測量，及辦理都市設計、更新等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

都市發展局本年度施政，係依據國土計畫及跨世紀市政計畫藍圖修訂台北市綜合發展計畫，以賡續辦理親山親水規劃提昇市民遊憩品質，研訂「台北市都市設計綱要計畫」作為都市設計、都市景觀及開發管理之政策依據，加強都市計畫服務工作全面資訊化及提昇都市設計審議功效，推動全市舊市區再發展計畫等為重點。經編列一般行政、綜合規劃、都市規劃、都市設計、都市開發、都市勘測、建築及設備等 7 項，下分工作計畫 9 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有都市綜合規劃、都市計畫規劃、都市計畫設計、都市更新、都市計畫圖修測等 5 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

都市發展局本年度法定預算數 281,959,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 229,351,222 元（81.34%），權責發生數 41,714,975 元（14.80%），審定決算合計數 271,066,197 元，較預算數賸餘 10,892,803 元（3.86%）。本年度經費賸餘主要為業務執行賸餘 586 萬餘元、補助及獎勵費賸餘 200 萬餘元、人事費賸餘 66 萬餘元暨旅運費賸餘 54 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 233,992,925 元（八十五年度 20,104,965 元、八十六年度 172,293,963 元，八十七年度 41,593,997 元），執行結果，決算經審定減免數 18,296,460 元（7.82%），支付實現數 111,994,124 元（47.86%），未結清數 103,702,341 元（44.32%）。其減免數為 地區環境改造設施工程結餘款； 徒步區興闢及維修管理補助賸餘款； 基隆河金泰段堤邊公園景觀設計水工模擬與水理分析工程經核定暫緩施作經費繳庫。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
都 市 發 展 局	281,959,000.00	271,066,197.00	229,351,222.00	41,714,975.00	271,066,197.00	- 10,892,803.00	3.86

一 般 行 政	53,754,000.00	52,206,368.00	52,206,368.00	—	52,206,368.00	-	1,547,632.00	2.88
綜 合 規 劃	37,016,929.00	36,356,312.00	29,368,812.00	6,987,500.00	36,356,312.00	-	660,617.00	1.78
都 市 規 劃	61,428,000.00	58,707,721.00	49,643,371.00	9,064,350.00	58,707,721.00	-	2,720,279.00	4.43
都 市 設 計	25,698,000.00	23,155,370.00	21,415,370.00	1,740,000.00	23,155,370.00	-	2,542,630.00	9.89
都 市 開 發	41,473,000.00	40,588,207.00	27,265,082.00	13,323,125.00	40,588,207.00	-	884,793.00	2.13
都 市 勘 測	55,820,000.00	53,899,266.00	43,299,266.00	10,600,000.00	53,899,266.00	-	1,920,734.00	3.44
建 築 及 設 備	6,474,000.00	6,152,953.00	6,152,953.00	—	6,152,953.00	-	321,047.00	4.96
第 一 預 備 金	295,071.00	—	—	—	—	-	295,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	都 市 發 展 局	233,992,925.00	18,296,460.00	7.82	111,994,124.00	47.86	103,702,341.00	44.32
85	綜 合 規 劃	952,065.00	—	—	952,065.00	100.00	—	—
	都 市 設 計	16,726,100.00	—	—	16,726,100.00	100.00	—	—
	都 市 開 發	1,087,000.00	—	—	1,087,000.00	100.00	—	—
	都 市 勘 測	1,339,800.00	—	—	1,339,800.00	100.00	—	—
	小 計	20,104,965.00	—	—	20,104,965.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	290,404.00	—	—	290,404.00	100.00	—	—
	綜 合 規 劃	1,074,000.00	120,000.00	11.17	954,000.00	88.83	—	—
	都 市 規 劃	3,312,500.00	—	—	2,833,000.00	85.52	479,500.00	14.48
	都 市 設 計	3,000,000.00	2,040,000.00	68.00	960,000.00	32.00	—	—
	都 市 開 發	3,537,000.00	170,000.00	4.81	3,367,000.00	95.19	—	—
	建 築 及 設 備	3,800,000.00	—	—	3,800,000.00	100.00	—	—
	地 區 環 境 改 造 設 施	157,280,059.00	10,552,165.00	6.71	59,462,250.00	37.81	87,265,644.00	55.48
	小 計	172,293,963.00	12,882,165.00	7.48	71,666,654.00	41.59	87,745,144.00	50.93
87	綜 合 規 劃	3,257,250.00	81,295.00	2.50	3,175,955.00	97.50	—	—
	都 市 規 劃	18,224,150.00	533,000.00	2.92	8,897,950.00	48.83	8,793,200.00	48.25
	都 市 設 計	6,000,000.00	4,570,000.00	76.17	1,430,000.00	23.83	—	—

都 市 開 發	11,392,597.00	230,000.00	2.02	3,998,600.00	35.10	7,163,997.00	62.88
都 市 勘 測	2,720,000.00	—	—	2,720,000.00	100.00	—	—
小 計	41,593,997.00	5,414,295.00	13.02	20,222,505.00	48.62	15,957,197.00	38.36

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
都 市 開 發 都 市 更 新	41,473	13,323	32.12	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。
都 市 勘 測 都 市 計 畫 圖 修 測	26,396	10,600	40.16	「修測台北市數值地形圖及編修圖檔」測製工作合約跨過會計年度。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	地 區 環 境 改 造 設 施 地 區 環 境 改 造 設 施 工 程	157,280	87,265	55.48	主要係永樂市場廣場騎樓增建及迪化街道路景觀改善等工程，因施工期間涉及管線遷移更新，致工程展期辦理保留。
87	都 市 規 劃 都 市 計 畫 規 劃	18,224	8,793	48.25	係新店木柵線捷運站周圍地區土地利用通盤檢討及關渡平原社子島地區等規劃案，尚未屆完成期限。
	都 市 開 發 都 市 更 新	11,392	7,163	62.88	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十、消防局主管

（一）消防局

消防局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府消防局組織規程設置，主要職掌為掌理消防安全之檢查、火災預防、災害搶救、緊急傷病救護、為民服務等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

消防局本年度施政，以落實公共安全，強化公共場所消防安全檢查，推動消防安全設備檢修申報制度，加強公共危險物品之消防管理，健全災害防救體系，推廣防災教育宣導，提昇災害搶救能力及火災調查與鑑識技術，更新消防設備及充實一一九指揮管制設備等為重點。經編列一般行政、救災救護督導、安全管理業務、災害預防業務、災害搶救業務、火災調查業務、教育訓練業務、大隊救災救護業務、團隊補助、電訊車輛管理、建築及設備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 16 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、財務管理、災害搶救工作、補助義勇消防大隊、車輛電訊維護、消防車輛設備、其他設備、房屋興建工程、其他修建工程等 9 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

消防局本年度法定預算數 1,997,731,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,618,266,585 元（81.01%），權責發生數 336,275,427 元（16.83%），審定決算合計數 1,954,542,012 元，較預算數賸餘 43,188,988 元（2.16%）。本年度經費賸餘主要係購置消防車輛設備賸餘 481 萬餘元，消防栓標誌與電腦及週邊設備等其他設備標購賸餘 1,268 萬餘元，車輛電訊維護執行賸餘 680 萬餘元，災害搶救超勤加班費賸餘 584 萬餘元，獎勵績優消防人員出國旅費及健康檢查等業務費賸餘 422 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 354,278,915 元（包括八十五年度 1,294,344 元，八十六年度 12,912,564 元，八十七年度 340,072,007 元），執行結果，決算經審定減免數 936,501 元（0.27%），支付實現數 272,913,394 元（77.03%），未結清數 80,429,020 元（22.70%）。其減免數為收回考績獎金及註銷保留之暫付款。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
消 防 局	1,997,731,000.00	1,954,542,012.00	1,618,266,585.00	336,275,427.00	1,954,542,012.00	- 43,188,988.00	2.16
一 般 行 政	167,933,800.00	161,049,330.00	138,047,330.00	23,002,000.00	161,049,330.00	- 6,884,470.00	4.10

救 災 救 護 督 導	31,270,000.00	30,949,581.00	30,949,581.00	—	30,949,581.00	-	320,419.00	1.02
安 全 管 理 業 務	18,436,000.00	17,300,064.00	17,300,064.00	—	17,300,064.00	-	1,135,936.00	6.16
災 害 預 防 業 務	12,957,000.00	12,662,854.00	12,662,854.00	—	12,662,854.00	-	294,146.00	2.27
災 害 搶 救 業 務	283,876,000.00	277,987,695.00	275,559,675.00	2,428,020.00	277,987,695.00	-	5,888,305.00	2.07
火 災 調 查 業 務	7,914,000.00	7,779,310.00	7,779,310.00	—	7,779,310.00	-	134,690.00	1.70
教 育 訓 練 業 務	9,730,000.00	9,567,431.00	9,567,431.00	—	9,567,431.00	-	162,569.00	1.67
大隊救災救護業務	952,812,000.00	952,576,421.00	952,576,421.00	—	952,576,421.00	-	235,579.00	0.02
團 隊 補 助	34,230,000.00	34,228,191.00	29,762,191.00	4,466,000.00	34,228,191.00	-	1,809.00	0.01
電 訊 車 輛 管 理	70,729,000.00	63,925,059.00	61,570,059.00	2,355,000.00	63,925,059.00	-	6,803,941.00	9.62
建 築 及 設 備	407,842,000.00	386,516,076.00	82,491,669.00	304,024,407.00	386,516,076.00	-	21,325,924.00	5.23
第 一 預 備 金	1,200.00	—	—	—	—	-	1,200.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	消 防 局	354,278,915.00	936,501.00	0.27	272,913,394.00	77.03	80,429,020.00	22.70
85	一 般 行 政	56,680.00	—	—	56,680.00	100.00	—	—
	消 防 警 察 業 務	1,136,864.00	—	—	1,136,864.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	100,800.00	—	—	100,800.00	100.00	—	—
	小 計	1,294,344.00	—	—	1,294,344.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	12,912,564.00	—	—	12,317,642.00	95.39	594,922.00	4.61
87	一 般 行 政	12,289,333.00	—	—	12,289,333.00	100.00	—	—
	救 災 救 護 督 導	1,026,430.00	—	—	1,026,430.00	100.00	—	—
	安 全 管 理 業 務	574,029.00	—	—	574,029.00	100.00	—	—

災 害 預 防 業 務	471,273.00	—	—	471,273.00	100.00	—	—
災 害 搶 救 業 務	3,538,742.00	—	—	3,538,742.00	100.00	—	—
火 災 調 查 業 務	522,579.00	—	—	522,579.00	100.00	—	—
教 育 訓 練 業 務	287,992.00	—	—	287,992.00	100.00	—	—
大隊救災救護業務	47,214,253.00	852,355.00	1.81	46,361,898.00	98.19	—	—
團 隊 補 助	762,200.00	—	—	762,200.00	100.00	—	—
建 築 及 設 備	273,385,176.00	84,146.00	0.03	193,466,932.00	70.77	79,834,098.00	29.20
小 計	340,072,007.00	936,501.00	0.27	259,301,408.00	76.25	79,834,098.00	23.48

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析			
一 般 行 政							
財 務 管 理	91,490	19,450	21.26	制服、工作服等採購合約跨過會計年度。			
建 築 及 設 備							
消 防 車 輛 設 備	86,635	79,550	91.82	雲梯車、救助器材車及空氣壓縮車等車輛採購合約尚未屆期。			
其 他 設 備	136,379	107,329	78.70	主要係汰換無線電通訊設備及購置空氣呼吸器等合約尚未屆期。			
房 屋 興 建 工 程	174,360	113,697	65.21	係寶橋、復興等分隊新建工程款，及防災科學教育館尚未完工或驗收。			
其 他 修 建 工 程	10,468	3,446	32.92	係各外勤單位零星修繕工程，尚未完成驗收作業。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
87	建築及設備				
	消防車輛設備	80,140	54,560	68.08	係新購雲梯車尚未完成訓練或驗收不合格辦理改善中。
	其他設備	12,149	3,560	29.30	消防勤務管理系統因廠商逾期正辦理複驗測試。
	房屋興建工程	170,156	21,714	12.76	係後港消防分隊參建工程配合警察局辦理專案保留，及防災科學教育館等工程尾款未付。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十一、其他支出

（一）公務人員退休及撫卹給付

公務人員退休及撫卹給付本年度法定預算數 2,826,251,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,661,402,784 元（94.17%），較預算數賸餘 164,848,216 元（5.83%）。其中退休給付賸餘 1 億 5,573 萬餘元，撫卹給付賸餘 910 萬餘元。

茲將公務人員退休及撫卹給付決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
公務人員退休及撫卹給付	2,826,251,000.00	2,661,402,784.00	2,661,402,784.00	—	2,661,402,784.00	- 164,848,216.00	5.83
公務人員退休給付	2,705,310,000.00	2,549,571,826.00	2,549,571,826.00	—	2,549,571,826.00	- 155,738,174.00	5.76
公務人員撫卹給付	93,663,000.00	84,553,088.00	84,553,088.00	—	84,553,088.00	- 9,109,912.00	9.73
勞工退休準備金	27,278,000.00	27,277,870.00	27,277,870.00	—	27,277,870.00	- 130.00	0.00

（二）公務人員（工）各項補助

公務人員(工)各項補助本年度法定預算數 690,763,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 631,519,135 元(91.42 %)，較預算數賸餘 59,243,865 元 (8.58 %)。

茲將公務人員（工）各項補助決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58

（三）公務人員（工）福利互助金

公務人員（工）福利互助金本年度法定預算數 123,469,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 123,469,000 元 (100 %)。

茲將公務人員（工）福利互助金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—

（四）公務人員（工）慰問金

公務人員（工）慰問金本年度法定預算數 30,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 15,603,379 元 (52.01 %)，較預算數賸餘 14,396,621 元 (47.99 %)。

茲將公務人員（工）慰問金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99

公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99
------------	---------------	---------------	---------------	---	---------------	-----------------	-------

(五) 公務人員(工)待遇準備

公務人員(工)待遇準備本年度法定預算數 1,250,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 710,675,356 元 (56.85%)，較預算數賸餘 539,324,644 元 (43.15%)。

茲將公務人員(工)待遇準備決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15

(六) 國家賠償金

國家賠償金本年度法定預算數 15,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,527,342 元 (30.18%)，較預算數賸餘 10,472,658 元 (69.82%)。

茲將國家賠償金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82

(七) 工程及用地準備

工程及用地準備本年度法定預算數 200,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 60,013,355 元 (30.01%)，較預算數賸餘 139,986,645 元 (69.99%)。另以前年度權責發生轉入數 33,503,212 元 (八十五年度 19,494,010 元，八十六年度 14,009,202 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 33,503,212 元 (100%)。

茲將工程及用地準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 程 及 用 地 準 備	33,503,212.00	—	—	33,503,212.00	100.00	—	—
85	工 程 及 用 地 準 備	19,494,010.00	—	—	19,494,010.00	100.00	—	—
86	工 程 及 用 地 準 備	14,009,202.00	—	—	14,009,202.00	100.00	—	—

(八) 訴訟費準備

訴訟費準備本年度法定預算數 40,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 16,712,233 元（41.78%），權責發生數 371,418 元（0.93%），審定決算合計數為 17,083,651 元，較預算數賸餘 22,916,349 元（57.29%）。其權責發生數之內容主要為國家賠償民事訴訟案件，因訴訟尚未終結其律師費仍須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 2,231,622 元（八十六年度 1,814,320 元，八十七年度 417,302 元），執行結果，其決算經審定支付實現數 280,067 元（12.55%），未結清數 1,951,555 元（87.45%），其未結清數係因訴訟尚未終結其律師費須保留轉入下年度繼續執行。

茲將訴訟費準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	訴 訟 費 準 備	2,231,622.00	—	—	280,067.00	12.55	1,951,555.00	87.45
86	訴 訟 費 準 備	1,814,320.00	—	—	206,447.00	11.38	1,607,873.00	88.62
87	訴 訟 費 準 備	417,302.00	—	—	73,620.00	17.64	343,682.00	82.36

（九）天然災害準備

天然災害準備本年度法定預算數 500,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 258,463,206 元（51.69%），權責發生數 192,256,814 元（38.45%），審定決算合計數為 450,720,020 元，較預算數賸餘 49,279,980 元（9.86%）。其權責發生數之內容主要係松山工農「八十八年度實習農場崩塌緊急搶救措施暨緊急搶救工程」、建設局「文山木柵指南路三段四十巷五號農宅及鄰近坡面滑動災區整治工程」、內湖區公所「鄰里工程第十二批」工期跨年度，新民國中「網球場邊坡擋土牆設工程」因校地為實施山坡地開發建築要點地區，申請雜項執照中，養護工程處「文山軍功路 150 巷豐華天藍住宅崩塌邊坡整治工程」追加施工數量，及「士林雙溪中央社區崩塌危險整治改善工程規劃」委託顧問公司辦理規劃，以上未及於年度終了前完成，須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 66,156,711 元（八十七年度），執行結果，其決算經審定減免數 5,422,884 元（8.20%），支付實現數 56,632,188 元（85.60%），未結清數 4,101,639 元（6.20%）。其減免數係工程結算賸餘款；未結清數係養護工程處「關渡防潮堤搶修工程第二期」因施工障礙延期及承商施工逾期，仍須保留至下年度繼續執行。

茲將天然災害準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
天 然 災 害 準 備	500,000,000.00	450,720,020.00	258,463,206.00	192,256,814.00	450,720,020.00	- 49,279,980.00	9.86
天 然 災 害 準 備	59,889,000.00	33,913,550.00	33,913,550.00	—	33,913,550.00	- 25,975,450.00	43.37
天 然 災 害 準 備	440,111,000.00	416,806,470.00	224,549,656.00	192,256,814.00	416,806,470.00	- 23,304,530.00	5.30

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	天 然 災 害 準 備	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20
87	天 然 災 害 準 備	417,800.00	—	—	417,800.00	100.00	—	—

天 然 災 害 準 備	65,738,911.00	5,422,884.00	8.25	56,214,388.00	85.51	4,101,639.00	6.24
小 計	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20

二十二、第二預備金

第二預備金歲出預算數 999,999,999 元，經臺北市政府核准動支 987,644,965 元（98.76%），較預算數賸餘 12,355,034 元（1.24%）。

茲將第二預備金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00

六、建設局主管

建設局主管包括建設局、家畜衛生檢驗所、市場管理處等 3 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括研究簡化商業登記作業程序；落實執行維護公共安全方案之營利事業管理；推行商品正確標示制度及公平交易認知；強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理工業技師執行業務之監督及違法查察，維護工程品質及安全；辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；加強畜禽、水產動物之疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化；加強興（改）建公有零售市場，加速更新改善現有市場硬體設備及經營管理；繼續推動獎勵民間投資興建市場等；編列業務計畫共計 26 項，下分工作計畫 49 項，執行結果，已完成者 33 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 1,992,900,223 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 12,879 元，審定支付實現數為 1,373,572,933 元（68.92%），權責發生數為 500,154,948 元（25.10%），審定決算合計數為 1,873,727,881 元，較預算數賸餘 119,172,342 元（5.98%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 652,169,747 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 28,641,821 元，八十四年度 82,320,792 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 134,187,940 元，八十七年度 321,637,095 元），執行結果，審定減免數為 18,732,299 元（2.87%），支付實現數為 263,516,201 元（40.41%），未結清數為 369,921,247 元（56.72%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）建設局

建設局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府建設局組織規程設置，主要職掌為掌理本市商業行政、工礦業行政、農林漁牧、公用事業、水土保持與產業道路等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建設局本年度施政，以簡化商業登記作業程序，積極輔導合法化經營，落實執行維護公共安全方案之營利事業管理，推行商品正確標示制度及公平交易認知，強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化等為重點。經編列一般行政、商業管理、工礦管理、農林漁牧、公用事業、水土保持及產業道路行政、農民保險業務、老農福利業務、建築及設備、道路橋樑及停車場工程、環境衛生及河川工程、公園綠化及風景區工程、工業工程及設備等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能完成之工作計畫包括行政管理、農業輔導、資源保育、水土保持及產業道路行政、其他設備、工程規劃、其他修建工程、產業道路、水土保持工程、公園工程、山坡地遊憩設施工程等 11 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建設局本年度法定預算數 678,511,720 元，執行結果，決算列支付實現數 471,692,390 元，權責發生數 146,220,295 元，決算合計數 617,912,685 元。查支付實現數內有 4,293 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 471,688,097

元(69.52%)，權責發生數 146,220,295 元(21.55%)，決算合計數 617,908,392 元，較預算數賸餘 60,603,328 元(8.93%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款 2,909 萬餘元，人員未補足致人事費賸餘 322 萬餘元及其他業務費賸餘 1,511 萬餘元等。

以前年度權責發生轉入數 238,598,892 元(包括八十三年度 5,041,491 元，八十四年度 34,674,259 元，八十六年度 25,714,990 元，八十七年度 173,168,152 元)，執行結果，審定減免數 7,670,566 元(3.21%)，支付實現數 124,594,867 元(52.22%)，未結清數 106,333,459 元(44.57%)。減免數係工程結算賸餘。

其他事項

該局八十四年訂定「台北市落實水土保持法輔導方案」執行迄今四年餘，尚有部分計畫延宕未執行，如未建立山坡地土地利用、土壤、水文、水理、地質等相關資料，及未執行山坡地土地可利用限度查定等項，致未能確實依「水土保持法」第二十二條等相關規定辦理超限利用地處理與輔導，經建議該局允宜確實依計畫預定進度執行。據復嗣後將確實依計畫預定進度執行。本處已列管繼續注意其辦理情形。

八十八年度歲出預算執行結果，資本門權責發生數一億三千萬餘元，占預算數四九·八三%，主要係各項工程及設備採購遲於年度終了時始完成發包；另以前年度未結清數一億一千餘萬元，占以前年度轉入數四六·八九%，主要係南港茶業製造示範場因雜項執照未核發及其水電工程因主體工程未發包致廠商無法進場而終止合約，顯見事前規劃欠週，事後又未積極辦理，造成大量經費多年無法執行。經通知檢討改進，據復預算執行不力原因包括土地取得問題、規劃延誤、多次流標、他案影響等，嗣後將積極檢討改進。本處已列管繼續注意考核其改善情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 設 局	678,511,720.00	617,912,685.00	471,688,097.00	146,220,295.00	617,908,392.00	- 60,603,328.00	8.93
一 般 行 政	85,593,200.00	78,190,888.00	74,186,595.00	4,000,000.00	78,186,595.00	- 7,406,605.00	8.65
商 業 管 理	42,816,000.00	41,772,916.00	41,772,916.00	—	41,772,916.00	- 1,043,084.00	2.44
工 礦 管 理	16,891,000.00	15,937,393.00	15,937,393.00	—	15,937,393.00	- 953,607.00	5.65
農 林 漁 牧	91,015,000.00	78,702,248.00	77,102,248.00	1,600,000.00	78,702,248.00	- 12,312,752.00	13.53
公 用 事 業	14,379,000.00	13,366,897.00	13,366,897.00	—	13,366,897.00	- 1,012,103.00	7.04
水土保持及產業道路行政	43,901,000.00	38,493,402.00	34,893,402.00	3,600,000.00	38,493,402.00	- 5,407,598.00	12.32
農 民 保 險 業 務	77,878,000.00	77,130,737.00	77,130,737.00	—	77,130,737.00	- 747,263.00	0.96
老 農 福 利 業 務	36,773,000.00	36,657,152.00	36,657,152.00	—	36,657,152.00	- 115,848.00	0.32
建 築 及 設 備	52,204,000.00	48,053,332.00	16,657,868.00	31,395,464.00	48,053,332.00	- 4,150,668.00	7.95
道路橋樑及停車場工程	30,875,000.00	25,360,521.00	17,916,182.00	7,444,339.00	25,360,521.00	- 5,514,479.00	17.86
環境衛生及河川工程	67,925,000.00	54,680,287.00	10,804,660.00	43,875,627.00	54,680,287.00	- 13,244,713.00	19.50
公園綠化及風景區工程	77,530,000.00	69,264,962.00	14,960,097.00	54,304,865.00	69,264,962.00	- 8,265,038.00	10.66
工 業 工 程 及 設 備	40,302,000.00	40,301,950.00	40,301,950.00	—	40,301,950.00	- 50.00	0.00
第 一 預 備 金	429,520.00	—	—	—	—	- 429,520.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 設 局	238,598,892.00	7,670,566.00	3.21	124,594,867.00	52.22	106,333,459.00	44.57
83	建 築 及 設 備	5,041,491.00	—	—	—	—	5,041,491.00	100.00
84	建 築 及 設 備	34,674,259.00	—	—	—	—	34,674,259.00	100.00
86	一 般 行 政	1,530,000.00	—	—	1,530,000.00	100.00	—	—
	農 林 漁 牧	138,180.00	—	—	138,180.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,720,000.00	—	—	—	—	2,720,000.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	10,544,110.00	—	—	10,544,110.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	10,782,700.00	765,856.00	7.10	10,016,844.00	92.90	—	—
	小 計	25,714,990.00	765,856.00	2.98	22,229,134.00	86.44	2,720,000.00	10.58
87	一 般 行 政	1,775,000.00	—	—	1,775,000.00	100.00	—	—
	水土保持及產業道路	193,000.00	—	—	193,000.00	100.00	—	—
	行 政							
	建 築 及 設 備	73,333,885.00	3,345,770.00	4.56	41,747,795.00	56.93	28,240,320.00	38.51
	道路橋樑及停車場工程	3,178,552.00	850.00	0.03	3,177,702.00	99.97	—	—
	環境衛生及河川工程	15,568,786.00	2,737,908.00	17.59	12,830,878.00	82.41	—	—
	公園綠化及風景區工程	79,118,929.00	820,182.00	1.04	42,641,358.00	53.89	35,657,389.00	45.07
	小 計	173,168,152.00	6,904,710.00	3.99	102,365,733.00	59.11	63,897,709.00	36.90

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
工 程 規 劃	2,500	975	39.00	內湖內溝溪及內溝路三段溪溝整治工程未屆完工期限。
其 他 修 建 工 程	40,566	29,408	72.49	華江雁鴨自然公園設施及步道工程、內雙溪農林體驗園區闢建工程、苗圃溫室及相關設施修建工程等未屆完工期限。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
產 業 道 路	30,875	7,444	24.11	士林平菁街 42 巷至 106 巷產業道路打通工程等未屆完工期限。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
水 土 保 持 工 程	67,925	43,875	64.59	文山區老泉里八鄰前溪整治工程、內湖大湖山莊街底上游大溝溪整治工程、水土保持設施維護工程等未屆完工期限。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
山 坡 地 遊 憩 設 施 工 程	47,530	24,854	52.29	休閒遊憩零星設施及植生綠美化維護工程、老舊步道更新工程、碧山露營場休閒遊憩設施第三期工程、貴子坑露營場整修工程未屆完工期限。
公 園 工 程	30,000	29,450	98.17	關渡自然公園新建工程因原得標廠商未履約致重新於六月底完成發包，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
83	建 築 及 設 備 房屋興建工程	5,041	5,041	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
84	建 築 及 設 備 房屋興建工程	34,674	34,674	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
86	建 築 及 設 備 工程規劃	2,720	2,720	100.00	內雙溪農林體驗園區設置規劃暨生態資源調查監測計畫因部分工程須變更設計致尚未完成。
87	建 築 及 設 備 工程規劃	3,000	2,025	67.50	內湖碧山露營場細部工程規劃未屆完工期限。
	其他修建工程	70,333	26,215	37.27	內雙溪農林體驗園區闢建工程未屆完工期限。
	公園綠化及風景區工程 公園工程	49,990	35,657	71.33	關渡自然公園新建工程未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）家畜衛生檢驗所

家畜衛生檢驗所係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市家畜衛生檢驗所組織規程設置，主要職掌為掌理本市家畜衛生業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

家畜衛生檢驗所本年度施政，以加強禽畜疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作為重點。經編列一般行政、動物防疫、動物衛生檢驗研究、動物保健管理、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 9 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係動物焚化爐空氣污染改善工程係動支第二預備金遲至本年度五月始核定，未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

家畜衛生檢驗所本年度法定預算數 53,857,280 元，執行結果，決算經審定支付實現數 43,954,290 元（81.61%），權責發生數 6,306,052 元（11.71%），審定決算合計數為 50,260,342 元，較預算數賸餘 3,596,938 元（6.68%）。本年度經費賸餘主要係動物絕育補助結餘 185 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,899,700 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數為 1,317,735 元（69.37%），未結清數為 581,965 元（30.63%）。未結清數係流浪犬貓認養及愛護動物教育中心用地環境影響評估規劃，經送環保局環境影響評審委員會審查退回重新規劃，須保留繼續辦理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
家 畜 衛 生 檢 驗 所	53,857,280.00	50,260,342.00	43,954,290.00	6,306,052.00	50,260,342.00	- 3,596,938.00	6.68
一 般 行 政	10,305,280.00	10,022,923.00	10,022,923.00	—	10,022,923.00	- 282,357.00	2.74
動 物 防 疫	13,406,000.00	11,509,220.00	11,509,220.00	—	11,509,220.00	- 1,896,780.00	14.15
動物衛生檢驗研究	8,971,000.00	8,795,505.00	8,795,505.00	—	8,795,505.00	- 175,495.00	1.96
動物保健管理	11,757,000.00	10,878,712.00	10,878,712.00	—	10,878,712.00	- 878,288.00	7.47
建 築 及 設 備	9,418,000.00	9,053,982.00	2,747,930.00	6,306,052.00	9,053,982.00	- 364,018.00	3.87

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	家 畜 衛 生 檢 驗 所	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63
87	建 築 及 設 備	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63

(三) 市場管理處

市場管理處係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市市場管理處組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市公民營零售市場及農產品批發市場管理、市場興建與整建、攤販管理及農產品運銷制度市場經營型態、市場分佈之研究發展等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市場管理處本年度施政，以配合各市場業務需要加強辦理各項工作，繼續推動零售市場振興方案，將公、私零售市場全部納入管理；辦理環南綜合市場攤位續租、催收租金等工作；加強輔導管理各類農、畜、漁產、花卉運銷股份有限公司及批發市場之營運，改進各類農產品運銷制度；市場規劃及配合作業對市場預定地繼續開放民間投資興建等為重點。經編列一般行政、零售市場管理、批發市場管理與供銷、市場興建業務、攤販管理業務、市場企劃、建築及設備、其他公共設施補償等 8 項業務計畫，下分工作計畫 17 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有批發市場管理、新建市場、市場改建、其他修建工程等 4 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

市場管理處本年度法定預算數 1,260,531,223 元，執行結果，決算列支付實現數 857,939,132 元，權責發生數 347,628,601 元，決算合計數 1,205,567,733 元。查支付實現數內有 8,586 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算

經審定支付實現數 857,930,546 元（68.06%），權責發生數 347,628,601 元（27.58%），決算合計數 1,205,559,147 元，較預算數賸餘 54,972,076 元（4.36%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 411,671,155 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 23,600,330 元，八十四年度 47,646,533 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 108,472,950 元，八十七年度 146,569,243 元），執行結果，審定減免數為 11,061,733 元（2.69%），支付實現數 137,603,599 元（33.42%），未結清數 263,005,823 元（63.89%）。減免數係各項工程結算賸餘。

其他事項

該處執行攤販監督管理未臻健全，亟待加強管理： 未成立專責機構及攤販稽查大隊，賦予執法權，以有效取締違規攤販； 未依規定定期查對有證、有案攤販以落實違規記點制度； 未訂定罰則以約束管理臨時集中場攤販自治會； 對於警察局移送無證攤販違規取締資料未予核對違規攤販是否已領過攤商或攤販停止使用補償費，易造成公帑損失； 未依「台北市攤販場地費管理費徵收要點」規定建立課稅、使用費、管理費之徵收制度。經通知檢討改進，據復： 俟攤販政策核定及完成法規修正程序即予調整攤販管理組織； 擬修訂攤販查核方式及罰則； 正修訂台北市攤販管理規則並增訂罰則； 已指派專人負責核對無證攤販違規資料； 俟議會審議通過攤販管理相關規定後再據以執行。本處已列管繼續注意考核其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：
一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市 場 管 理 處	1,260,531,223.00	1,205,567,733.00	857,930,546.00	347,628,601.00	1,205,559,147.00	- 54,972,076.00	4.36
一 般 行 政	318,478,000.00	317,560,104.00	317,551,518.00	—	317,551,518.00	- 926,482.00	0.29
零 售 市 場 管 理	335,610,223.00	330,121,345.00	330,121,345.00	—	330,121,345.00	- 5,488,878.00	1.64
批發市場管理與供銷	20,925,000.00	16,894,243.00	16,424,243.00	470,000.00	16,894,243.00	- 4,030,757.00	19.26
市 場 興 建 業 務	18,108,000.00	16,762,533.00	16,762,533.00	—	16,762,533.00	- 1,345,467.00	7.43
攤 販 管 理 業 務	9,902,000.00	8,862,345.00	8,862,345.00	—	8,862,345.00	- 1,039,655.00	10.50
市 場 企 劃	7,900,000.00	7,724,917.00	7,724,917.00	—	7,724,917.00	- 175,083.00	2.22
建 築 及 設 備	539,994,000.00	498,077,065.00	150,918,464.00	347,158,601.00	498,077,065.00	- 41,916,935.00	7.76
其他公共設施補償	9,614,000.00	9,565,181.00	9,565,181.00	—	9,565,181.00	- 48,819.00	0.51

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 場 管 理 處	411,671,155.00	11,061,733.00	2.69	137,603,599.00	33.42	263,005,823.00	63.89
77	建 築 及 設 備	2,946,392.00	—	—	—	—	2,946,392.00	100.00
83	建 築 及 設 備	23,600,330.00	3,930,597.00	16.65	12,668,063.00	53.68	7,001,670.00	29.67
84	建 築 及 設 備	47,646,533.00	3,404,667.00	7.15	16,819,644.00	35.30	27,422,222.00	57.55
85	建 築 及 設 備	82,435,707.00	723,653.00	0.88	26,081,092.00	31.64	55,630,962.00	67.48
86	零 售 市 場 管 理	1,890,000.00	—	—	—	—	1,890,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	106,582,950.00	705,674.00	0.66	13,137,766.00	12.33	92,739,510.00	87.01
	小 計	108,472,950.00	705,674.00	0.65	13,137,766.00	12.11	94,629,510.00	87.24
87	一 般 行 政	1,752,799.00	—	—	1,752,799.00	100.00	—	—
	零 售 市 場 管 理	2,060,000.00	—	—	360,000.00	17.48	1,700,000.00	82.52
	批發市場管理與供銷	930,000.00	103,244.00	11.10	826,756.00	88.90	—	—
	建 築 及 設 備	141,826,444.00	2,193,898.00	1.55	65,957,479.00	46.50	73,675,067.00	51.95
	小 計	146,569,243.00	2,297,142.00	1.57	68,897,034.00	47.01	75,375,067.00	51.42

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
新 建 市 場	143,942	106,081	73.70	六合、大橋、龍程、華山及南區盆花批發市場未屆完工期限，萬華市場因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，永安、興光及吉利市場因投標廠商不足法定家數致流標等。
市 場 改 建	136,495	89,899	65.86	東門市場、士林市場改建工程尚在規劃設計中，濱江批發市場改建工程未屆完工期限等。
其 他 修 建 工 程	236,323	151,177	63.97	各市場無障礙增設工程、消防設備改善工程、環南市場未屆完工期限等。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
77	建 築 及 設 備 新 建 市 場	2,946	2,946	100.00	家禽電宰場機械設備工程俟核定財務責任後再依程序核銷。
83	建 築 及 設 備 新 建 市 場	23,600	7,001	29.67	朱崙市場改建工程因承商解約，重新辦理設計作業中。
84	建 築 及 設 備 新 建 市 場	47,646	27,422	57.55	朱崙市場、龍程市場、萬華市場新建工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或基地內攤商尚未遷移致未開工，或其他占用未拆除致停工等。
85	建 築 及 設 備 新 建 市 場	81,711	55,620	68.07	萬華市場新建工程、十二號公園地下商場新建工程等或因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行等。
86	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	1,890	1,890	100.00	鄭州路地下街商場委託規劃因期末報告展延。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	104,950	91,211	86.91	朱崙市場、華山市場、十二號公園地下商場、濱江批發市場臨時攤棚工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或未屆完工期限，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行，或已驗收尚未結案等。
	其 他 修 建 工 程	1,632	1,528	93.62	木新市場空調增設工程驗收未通過。
87	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	2,060	1,700	82.52	中山市場及八德市場經營振興計畫研究規劃案因研究報告尚未完成修正。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	29,525	11,173	37.84	六合市場、大橋市場新建工程等未屆完工期限。
	市 場 改 建	71,055	62,501	87.96	濱江批發市場臨時攤棚工程已驗收尚未結案、直興市場、民福市場改建工程規劃設計中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
零 售 市 場 管 理 私 有 零 售 市 場 管 理	3,411	696	20.41	主要係人員未補足，人事費賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	20,500	4,187	20.43	設備採購剩餘款
市 場 改 建	136,495	26,994	19.78	工程發包結餘款
其 他 修 建 工 程	236,323	10,643	4.50	工程發包結餘款

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

七、工務局主管

工務局主管包括工務局、養護工程處、新建工程處、公園路燈工程管理處、衛生下水道工程處、建築管理處等 6 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理道路系統之新建、修建、維護，雨水下水道及衛生下水道之興建改善，改建抽水站及更新抽水設備，加速公共設施保留地公園綠地之增闢等為重點。本年度編列業務計畫共計 34 項，下分工作計畫 79 項，執行結果，已完成者 40 項，因故未執行者 1 項，正繼續執行者 38 項，歲出預算數 19,903,370,176 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 16,950,325 元，減列權責發生數 8,948,930 元，決算經審定支付實現數 12,675,148,678 元(63.68%)，權責發生數 5,834,015,603 元(29.31%)，審定決算合計數 18,509,164,281 元，較預算數賸餘 1,394,205,895 元(7.01%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 9,635,652,841 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,255,563 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 198,250,718 元、八十四年度 501,620,453 元、八十五年度 668,538,139 元、八十六年度 2,377,928,032 元、八十七年度 5,728,620,239 元)，執行結果，原列決算數經本處修正減列未結清數 741,880 元，增列減免數 741,880 元，審定減免數 829,636,190 元(8.61%)，支付實現數 5,195,735,822 元(53.92%)，未結清數 3,610,280,829 元(37.47%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 工務局

工務局係依據臺北市政府組織規程及臺北市政府工務局組織規程設置，主要職掌為掌理全市工務行政，推行公共建設，加強建築管理，提高建材品質以及公園綠化、道路橋樑停車場、衛生下水道等工程規劃興建暨違建處理等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

工務局本年度施政，以落實公共工程品管制度，提高施工標準與工程效率，加強建築執照審查與違規違建取締之督導，辦理工程用地之徵收補償，加強公共建築物工程之審核及督導考核等為重點。經編列一般行政、工務建設、營繕管理、建築管理、建築及設備、交通工程設施補償、其他公共設施補償等 7 項業務計畫，下分 10 項工作計畫。執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、工程業務督導考核、道路橋樑及停車場用地補償、用地補償等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

工務局本年度法定預算數 5,768,358,400 元，執行結果，決算列支付實現數 2,748,758,599 元，權責發生數 2,768,508,439 元，決算合計數 5,517,267,038 元，查支付實現數內有 10,458 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 2,748,748,141 元(47.65%)，權責發生數 2,768,508,439 元(48.00%)，審定決算合計數 5,517,256,580 元，較預算數賸餘 251,101,820 元(4.35%)。本年度經費賸餘主要係道路橋樑及停車場用地補償賸餘 24,193 萬餘元，係南港

忠孝東路 6 段 278 巷末段等 37 項道路新築、拓寬工程用地因辦理無償撥用、暫緩徵收、都市計劃未確定等原因辦理經費繳庫及補償費執行之賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,959,179,157 元(包括八十一年度 196,009 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 102,712,776 元、八十四年度 271,146,583 元、八十五年度 158,043,848 元、八十六年度 453,802,045 元、八十七年度 1,860,791,297 元)，執行結果，決算經審定減免數 194,750,191 元(6.58%)，支付實現數 1,366,297,398 元(46.17%)，未結清數 1,398,131,568 元(47.25%)。減免數主要係徵收拆遷補償費結餘及工程用地因辦理無償撥用、都市計劃未確定等原因補償費先行繳庫。

其他事項

該局本年度拆遷補償費預算編列及執行情形，核有預算編列欠周延，致部分補償案件因都市計劃未確定、界址糾紛等暫緩辦理土地徵收，預算鉅額剩餘繳庫，造成預算排擠效應；未完成徵收、價購之補償案件占總件數六九・〇三%，執行進度嚴重落後；部分徵收案件補償費剩餘數偏高，補償費估算作業亟待檢討改進；又以前年度保留之補償費，因部分不符補償規定或無須辦理管線拆遷而減免，保留審查作業亦未確實，經通知應請注意檢討改進。據復：該局已研擬爾後規劃案擬於概算奉核後再予詳查及檢討俟都市計劃確定後再配合編列預算；工程辦理保留時，詳查以減少保留數；督促承辦機關儘速將土地徵收領款憑證移回以利結案；檢討改進概估方式以求補償費編列更精確等改善措施。本處已列管注意其辦理情形。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 務 局	5,768,358,400.00	5,517,267,038.00	2,748,748,141.00	2,768,508,439.00	5,517,256,580.00	- 251,101,820.00	4.35
一 般 行 政	108,592,000.00	104,181,182.00	100,584,210.00	3,590,000.00	104,174,210.00	- 4,417,790.00	4.07
工 務 建 設	31,223,000.00	30,887,982.00	28,937,982.00	1,950,000.00	30,887,982.00	- 335,018.00	1.07
營 繕 管 理	17,653,000.00	17,504,229.00	17,504,229.00	—	17,504,229.00	- 148,771.00	0.84
建 築 管 理	31,304,000.00	29,333,537.00	29,333,537.00	—	29,333,537.00	- 1,970,463.00	6.29
建 築 及 設 備	5,363,000.00	4,778,298.00	4,778,298.00	—	4,778,298.00	- 584,702.00	10.90
交通工程設施補償	3,725,917,680.00	3,491,471,161.00	2,411,801,390.00	1,079,666,285.00	3,491,467,675.00	- 234,450,005.00	6.29
其他公共設施補償	1,846,599,400.00	1,839,110,649.00	155,808,495.00	1,683,302,154.00	1,839,110,649.00	- 7,488,751.00	0.41
第 一 預 備 金	1,706,320.00	—	—	—	—	- 1,706,320.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 務 局	2,959,179,157.00	194,750,191.00	6.58	1,366,297,398.00	46.17	1,398,131,568.00	47.25
81	其他公共設施補償	196,009.00	—	—	—	—	196,009.00	100.00
82	其他公共設施補償	109,849,157.00	2,930,319.00	2.67	11,119,320.00	10.12	95,799,518.00	87.21
	交通工程設施補償	2,637,442.00	—	—	—	—	2,637,442.00	100.00
	小 計	112,486,599.00	2,930,319.00	2.61	11,119,320.00	9.89	98,436,960.00	87.50
83	其他公共設施補償	49,651,448.00	22,279.00	0.04	4,455,591.00	8.98	45,173,578.00	90.98
	交通工程設施補償	53,061,328.00	49,179,810.00	92.69	3,857,822.00	7.27	23,696.00	0.04
	小 計	102,712,776.00	49,202,089.00	47.90	8,313,413.00	8.09	45,197,274.00	44.01
84	其他公共設施補償	173,666,305.00	2,043,761.00	1.18	18,522,041.00	10.67	153,100,503.00	88.16
	交通工程設施補償	97,480,278.00	5,787,662.00	5.94	72,641,793.00	74.52	19,050,823.00	19.54
	小 計	271,146,583.00	7,831,423.00	2.89	91,163,834.00	33.62	172,151,326.00	63.49
85	建 築 管 理	100,000.00	—	—	100,000.00	100.00	—	—
	交通工程設施補償	65,808,615.00	315,653.00	0.48	51,266,186.00	77.90	14,226,776.00	21.62
	其他公共設施補償	92,135,233.00	18,371,329.00	19.94	48,394,491.00	52.53	25,369,413.00	27.53
	小 計	158,043,848.00	18,686,982.00	11.82	99,760,677.00	63.12	39,596,189.00	25.06
86	建 築 及 設 備	14,305,000.00	—	—	6,673,750.00	46.65	7,631,250.00	53.35
	交通工程設施補償	197,462,733.00	7,855,207.00	3.98	71,487,035.00	36.20	118,120,491.00	59.82
	其他公共設施補償	242,034,312.00	62,159,071.00	25.68	67,463,322.00	27.87	112,411,919.00	46.45
	小 計	453,802,045.00	70,014,278.00	15.43	145,624,107.00	32.09	238,163,660.00	52.48
87	一 般 行 政	1,738,000.00	—	—	695,200.00	40.00	1,042,800.00	60.00
	工 務 建 設	1,560,000.00	9,000.00	0.58	1,551,000.00	99.42	—	—
	交通工程設施補償	808,584,637.00	37,527,379.00	4.64	476,268,156.00	58.90	294,789,102.00	36.46
	其他公共設施補償	1,048,908,660.00	8,548,721.00	0.82	531,801,691.00	50.70	508,558,248.00	48.48
	小 計	1,860,791,297.00	46,085,100.00	2.48	1,010,316,047.00	54.29	804,390,150.00	43.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
交通工程設施補償 道路橋樑及停車場用地補償	3,725,917	1,079,666	28.98	主要係中山吉林路 105、119 巷等 28 項道路新築工程因地主尚未領取房、地補償費，尚須轉入下年度繼續支付。
其他公共設施補償 用地補償	1,846,599	1,683,302	91.16	主要係洲美堤防新建工程用地因配合變更都市計畫專案簽准保留，以及中山 1 號公園新建工程房屋補償等 21 項尚未發放完畢，保留續辦。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
82	其他公共設施補償 用地補償	109,849	95,799	87.21	係大安 190 號公園新建工程因研議特別救助補償簽報核示中，專案申請保留。
83	其他公共設施補償 用地補償	49,651	45,173	90.98	係中正 297 號公園新建工程因拆遷安置作業仍待專案研商辦理，專案申請保留。
84	其他公共設施補償 用地補償	173,666	153,100	88.16	係士林 1 號公園及士林 21 號公園擴建工程，因拆遷專案仍在評估或尚在通盤檢討變更都市計畫，專案申請保留。
85	其他公共設施補償 用地補償	92,135	25,369	27.53	係各項公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
86	建築及設備 工程規劃	14,305	7,631	53.34	八里棄土場填海造地工程可行性環境影響評估作業尚未屆完成期限。
	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	197,462	118,120	59.82	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	242,034	112,411	46.44	主要係士林 73 號公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
87	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	808,584	294,789	36.46	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	1,048,908	508,558	48.48	主要係景美溪寶橋至恆光橋整治工程土地補償因都市計畫細部檢討專案簽准保留，以及部分公園新建等工程補償費尚未發放完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）養護工程處

養護工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局養護工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市有關土木、水利、下水道、建築等工程之增建、改善以及公共設施之養護管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

養護工程處本年度施政，以道路、橋涵、河川、堤防、排水系統等改善、整修與維護，辦理次要道路之闢建整修、人行道更新、橋樑檢測維護及地下道維修等為重點。經編列一般行政、工程維護、道路橋涵養護、代辦挖掘道路修復、建築及設備、環境衛生及河川工程、道路橋樑及停車場工程、代辦公共設施等 8 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有行政管理、抽水站管理及維護、水利設施維護、道路養護、橋涵養護、機械維護、計畫性道路整修、挖掘道路修復、房屋興建工程、其他設備、工程規劃、其他修建工程、河川工程、道路工程、橋樑工程、雨水下水道工程、代辦社區公共設施工程等 17 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

養護工程處本年度法定預算數 4,242,368,776 元，執行結果，決算列支付實現數 2,371,840,991 元，權責發生數 1,555,828,650 元，決算合計數 3,927,669,641 元，查該處 溢支國外出差旅費 3,486 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數。 油料剩餘 16,922,437 元未列「經費剩餘—材料」，經本處通知修正減列支付實現數。 專案保留已發包工程賸餘款 8,948,930 元，經本處通知修正減列權責發生數。決算經審定支付實現數 2,354,915,068 元(55.51%)，權責發生數 1,546,879,720 元(36.46%)，審定決算合計數 3,901,794,788 元，較預算數賸餘 340,573,988 元(8.03%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,735,565,947 元(包括八十三年度 3,186,094 元、八十四年度 15,100,855 元、八十五年度 326,946,101 元、八十六年度 543,603,129 元、八十七年度 1,846,729,768 元)，執行結果，查八十七年度專案保留已發包工程賸餘款 741,880 元，經本處通知如數修正減列未結清數及增列減免數，決算經審定減免數 339,537,952 元(12.41%)，支付實現數 1,540,588,504 元(56.32%)，未結清數 855,439,491 元(31.27%)。減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

該處本(八十八)年度辦理工程發包三六五件，執行期間辦理變更設計者四十九件，占總發包件數一三・四二%，變更設計追加金額六千六百餘萬元，占原預算數一三・一〇%，顯示部分工程原設計規劃不周，未能考慮現場實際狀況等因素，造成工期與經費不斷增加，經通知應請注意檢討改進。據復：為減少發包工程執行期間辦理變更設計，將加強各工程事先規劃及調查。本處已列管注意其改進情形。

該處本(八十八)年度經市府國家賠償事件處理委員會審議結果認為有賠償責任應予賠償案件計十四件，其賠償原因，包括路面坑洞(六件)、人孔蓋位移(三件)、涵洞積水(一件)、水溝蓋破損欠缺(三件)、警誌設施欠缺(一件)等，為免造成賠償案件一再發生，經通知應請注意檢討改進。據復：均已督促承商依合約施作以維護工程施工品質，並責成所屬人員加強巡視維修；人孔蓋基座不牢位移業已檢討並擬具改善方案，逐年編列預算更換。本處已列管將繼

續注意其改進情形。

該處材料經管情形，核有承德倉庫庫存材料、物品，有久未領用或領用量甚少，形成閒置與呆料；部分材料已領取，材料卡漏未登錄除帳；工程變更價購之賸餘材料預力版樁一、一一七支，未積極規劃利用；保養廠汽材庫尚存已報廢車輛備用材料共計一百九十項一千四百二十八件，形成呆料報廢；士林拌合場各項油、材料結存數均未列入該處材料分類收發月報表內表達，以上顯示材料管理作業亟待加強，經通知應請注意檢討改進。據復：庫房存料將通知養工隊及設計單位儘速提出使用，加強庫房料帳管理，預力版樁已催請設計單位規劃使用，汽材庫存料將儘速清理並檢討備料控管俾免形成呆、廢料，拌合場各項油、材料將儘速清查並補列結存數。本處已列管將繼續注意其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
養 護 工 程 處	4,242,368,776.00	3,927,669,641.00	2,354,915,068.00	1,546,879,720.00	3,901,794,788.00	- 340,573,988.00	8.03
一 般 行 政	311,681,746.00	309,870,884.00	302,376,774.00	7,483,610.00	309,860,384.00	- 1,821,362.00	0.58
工 程 維 護	290,288,000.00	279,892,257.00	257,325,395.00	6,466,275.00	263,791,670.00	- 26,496,330.00	9.13
道 路 橋 涵 養 護	638,733,000.00	611,200,126.00	566,644,328.00	43,744,448.00	610,388,776.00	- 28,344,224.00	4.44
代辦挖掘道路修復	101,201,000.00	96,870,589.00	45,724,987.00	51,145,602.00	96,870,589.00	- 4,330,411.00	4.28
建 築 及 設 備	250,759,330.00	214,318,037.00	91,794,157.00	122,523,880.00	214,318,037.00	- 36,441,293.00	14.53
環境衛生及河川工程	797,844,000.00	725,043,336.00	340,905,412.00	384,137,924.00	725,043,336.00	- 72,800,664.00	9.12
道路橋樑及停車場工程	1,841,861,700.00	1,680,474,412.00	750,144,015.00	921,377,981.00	1,671,521,996.00	- 170,339,704.00	9.25
代 辦 公 共 設 施	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	養 護 工 程 處	2,735,565,947.00	339,537,952.00	12.41	1,540,588,504.00	56.32	855,439,491.00	31.27
83	道路橋樑及停車場工程	3,186,094.00	3,186,094.00	100.00	—	—	—	—
84	環境衛生及河川工程	4,874,745.00	296,000.00	6.07	—	—	4,578,745.00	93.93
	道路橋樑及停車場工程	10,226,110.00	2,720,230.00	26.60	7,505,880.00	73.40	—	—
	小 計	15,100,855.00	3,016,230.00	19.97	7,505,880.00	49.71	4,578,745.00	30.32
85	一 般 行 政	7,548,000.00	—	—	7,548,000.00	100.00	—	—
	工 程 維 護	4,000,000.00	2,741,651.00	68.54	1,258,349.00	31.46	—	—
	建 築 及 設 備	13,281,792.00	2,245,847.00	16.91	3,521,691.00	26.52	7,514,254.00	56.57
	環境衛生及河川工程	4,963,807.00	3,711,137.00	74.76	1,252,670.00	25.24	—	—
	道路橋樑及停車場工程	297,152,502.00	39,080,017.00	13.15	82,576,416.00	27.79	175,496,069.00	59.06
	小 計	326,946,101.00	47,778,652.00	14.61	96,157,126.00	29.41	183,010,323.00	55.98
86	工 程 維 護	6,740,915.00	—	—	—	—	6,740,915.00	100.00
	代辦挖掘道路修復	14,399,284.00	1,500,528.00	10.42	5,648,756.00	39.23	7,250,000.00	50.35
	建 築 及 設 備	29,494,350.00	72,620.00	0.25	17,394,920.00	58.98	12,026,810.00	40.77
	環境衛生及河川工程	235,172,449.00	37,041,707.00	15.75	162,416,920.00	69.06	35,713,822.00	15.19
	道路橋樑及停車場工程	257,796,131.00	46,438,444.00	18.01	153,710,125.00	59.62	57,647,562.00	22.37
	小 計	543,603,129.00	85,053,299.00	15.65	339,170,721.00	62.39	119,379,109.00	21.96
87	一 般 行 政	33,388,000.00	2,410,218.00	7.22	30,977,782.00	92.78	—	—
	工 程 維 護	2,444,553.00	—	—	2,444,553.00	100.00	—	—
	道 路 橋 涵 養 護	44,014,296.00	9,097,092.00	20.67	34,570,207.00	78.54	346,997.00	0.79
	代辦挖掘道路修復	10,042,000.00	99,375.00	0.99	8,442,625.00	84.07	1,500,000.00	14.94
	建 築 及 設 備	59,022,932.00	3,845,085.00	6.51	48,444,530.00	82.08	6,733,317.00	11.41
	環境衛生及河川工程	289,957,989.00	57,120,358.00	19.70	140,060,913.00	48.30	92,776,718.00	32.00
	道路橋樑及停車場工程	1,407,859,998.00	127,931,549.00	9.09	832,814,167.00	59.15	447,114,282.00	31.76
	小 計	1,846,729,768.00	200,503,677.00	10.86	1,097,754,777.00	59.44	548,471,314.00	29.70

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元	
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析	
道 路 橋 涵 養 護					
道 路 養 護	403,452	37,159	9.21	係熱拌瀝青凝土等材料及預約養護工程等合約尚未屆滿。	
代 辦 挖 掘 道 路 修 復					
挖 掘 道 路 修 復	101,201	51,145	50.54	已收代辦費超出原計畫數量趕辦設計發包，及代辦管線、道路預約修復工程合約尚未屆滿。	
建 築 及 設 備					
房 屋 興 建 工 程	24,399	24,399	100.00	養護隊部房舍新建工程為連續預算工程，尚在施工。	
工 程 規 劃	39,350	32,070	81.50	係磺港溪分洪規劃工程等 10 案，仍在辦理規劃設計。	
其 他 修 建 工 程	99,301	64,633	65.09	主要係建國、新生抽水站抽水機改善工程及全市公有沉砂池淤積清除工程等尚在施工。	
環 境 衛 生 及 河 川 工 程					
河 川 工 程	797,844	384,137	48.15	主要係大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在施工及部分工程已完工刻正辦理驗收結算。	
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程					
道 路 工 程	1,019,286	471,755	46.28	係文山福興路 95 巷道等 55 項道路新築、拓寬及改善工程發包施工中或正辦理驗收結算。	
橋 樑 工 程	261,500	223,358	85.41	主要係士林橋、大直橋改建工程及大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在辦理。	
雨 水 下 水 道 工 程	561,075	235,212	41.92	主要係長安抽水站排水幹線等連續預算工程及部分排水支線工程尚在施工。	
代 辦 公 共 設 施					
代辦社區公共設施工程	10,000	10,000	100.00	民生社區紅磚人行道更新及側溝改善工程延期發包尚未完成。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	4,874	4,578	93.93	係社子島緊急增設八座臨時抽水站工程機電部分缺失尙待改善，驗收未完成。
85	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	13,281	7,514	56.58	係部分人行地下道、陸橋規劃案因尙在審議中或尙待取得土地無償使用同意書後續辦規劃。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	220,200	135,718	61.63	主要係中山南北路人行道更新工程，須俟路形確定後再辦理設計。
	橋 樑 工 程	32,146	21,298	66.25	大直橋改建規劃工程須俟橋樑驗收後始支付尾款。
86	工 程 維 護				
	水 利 設 施 維 護	6,740	6,740	100.00	長順街 14 巷、46 巷等損鄰受災戶賠償尙未結案。
	代辦挖掘道路修復				
	挖 掘 道 路 修 復	14,399	7,250	50.35	修復預約工程尙未結案。
	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	24,490	12,026	49.11	部分工程規劃案尙在辦理結案事宜。
	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	235,172	35,713	15.19	主要係大業路旁新設臨時抽水站及排水幹線工程等 8 項工程已完工，尙在辦理驗收結算作業。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	198,062	53,954	27.24	主要係北投稻香路道路拓寬等工程尙在辦理驗收結算作業。
87	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	289,957	92,776	32.00	主要係社子島防潮堤加高工程因承商已宣告破產，辦理結案作業中，以及大直抽水站遷建工程尙在施工。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	924,158	323,339	34.99	係多項道路新築、拓寬及改善工程尙在施工中或刻正辦理驗收結算作業。
	橋 樑 工 程	307,089	99,359	32.36	主要係大直橋改建工程連續預算辦理發包作業中，及民權大橋等 16 座橋樑隧道整修工程尙在施工或辦理驗收結算作業。
	雨 水 下 水 道 工 程	176,611	25,156	14.24	係內湖南湖大橋排水幹線工程尙在施工及零星排水改善工程尙未結案。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
道 路 橋 涵 養 護				
道 路 養 護	403,452	11,835	2.93	主要係材料費賸餘。
建 築 及 設 備				
工 程 設 備	64,152	15,417	24.03	工程設備採購賸餘款。
其 他 設 備	12,665	2,581	20.38	雜項設備採購賸餘款。
其 他 修 建 工 程	99,301	16,201	16.32	係建國、新生抽水站抽水機改善工程等 12 項修建工程結餘款。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
河 川 工 程	797,844	72,800	9.12	係雙園抽水站改建工程等 22 項工程標餘款。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
道 路 工 程	1,019,286	122,631	12.03	係北投珠海路中段道路拓寬工程等 77 項工程標餘款。
橋 樑 工 程	261,500	23,205	8.87	主要係南湖橋等四座橋涵整修工程標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(三) 新建工程處

新建工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局新建工程處組織規程設置，主要職掌為執行工務建設計畫，辦理新建道路、橋樑與市有建築物工程之規劃、勘測、設計、施工及研究規劃設計改善等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

新建工程處本年度施政，以執行都市計畫，依據交通規劃及需求，辦理急需之工務建設及持續興建台北都會區快速道路系統，改善道路交通瓶頸及不良之行車動線等為重點。經編列一般行政、建築及設備、道路橋樑及停車場工程等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有工程規劃、道路工程、橋樑工程等 3 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

新建工程處本年度法定預算數 3,103,253,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,253,610,433 元(72.62%)，權責發生數 816,166,290 元(26.30%)，審定決算合計數 3,069,776,723 元，較預算數賸餘 33,476,277 元(1.08%)，本年度經費賸餘原因主要係：員額未補足之人事費賸餘 890 萬餘元；松山撫遠街、濱江街道路新築工程結餘 623 萬餘元；環東（基河）快速道路第三期工程設計費 1,340 萬元，經檢討下年度尚無須支付先行繳庫。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,044,776,451 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,059,554 元、八十三年度 19,252,503 元、八十四年度 61,312,889 元、八十五年度 68,370,870 元、八十六年度 1,026,512,703 元、八十七年度 821,314,834 元)，執行結果，決算經審定減免數 138,430,066 元(6.77%)，支付實現數 899,240,268 元(43.98%)，未結清數 1,007,106,117 元(49.25%)。減免數主要係工程完工結餘款及經檢討下年度無須支付之設計費繳庫。

茲將該處本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
新 建 工 程 處	3,103,253,000.00	3,069,776,723.00	2,253,610,433.00	816,166,290.00	3,069,776,723.00	- 33,476,277.00	1.08
一 般 行 政	355,170,000.00	341,645,168.00	341,645,168.00	—	341,645,168.00	- 13,524,832.00	3.81
建 築 及 設 備	8,237,000.00	7,922,511.00	2,744,511.00	5,178,000.00	7,922,511.00	- 314,489.00	3.82
道路橋樑及停車場工程	2,739,846,000.00	2,720,209,044.00	1,909,220,754.00	810,988,290.00	2,720,209,044.00	- 19,636,956.00	0.72

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	新 建 工 程 處	2,044,776,451.00	138,430,066.00	6.77	899,240,268.00	43.98	1,007,106,117.00	49.25
80	道路橋樑及停車場工程	41,953,098.00	13,000,000.00	30.99	—	—	28,953,098.00	69.01
81	道路橋樑及停車場工程	6,059,554.00	6,059,554.00	100.00	—	—	—	—
83	道路橋樑及停車場工程	19,252,503.00	99,480.00	0.51	15,768,813.00	81.91	3,384,210.00	17.58
84	一 般 行 政	11,756,374.00	—	—	—	—	11,756,374.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	49,556,515.00	31,440,515.00	63.44	—	—	18,116,000.00	36.56
	小 計	61,312,889.00	31,440,515.00	51.28	—	—	29,872,374.00	48.72
85	一 般 行 政	17,174,431.00	—	—	100,000.00	0.58	17,074,431.00	99.42
	建 築 及 設 備	2,886,678.00	—	—	2,886,678.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	48,309,761.00	38,394,509.00	79.48	6,023,406.00	12.47	3,891,846.00	8.06
	小 計	68,370,870.00	38,394,509.00	56.15	9,010,084.00	13.18	20,966,277.00	30.67
86	一 般 行 政	500,000,000.00	—	—	—	—	500,000,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	1,976,000.00	—	—	1,976,000.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	524,536,703.00	6,706,494.00	1.28	131,794,737.00	25.12	386,035,472.00	73.60
	小 計	1,026,512,703.00	6,706,494.00	0.65	133,770,737.00	13.03	886,035,472.00	86.32
87	建 築 及 設 備	7,800,000.00	—	—	4,422,000.00	56.69	3,378,000.00	43.31
	道路橋樑及停車場工程	813,514,834.00	42,729,514.00	5.25	736,268,634.00	90.51	34,516,686.00	4.24

小計	821,314,834.00	42,729,514.00	5.20	740,690,634.00	90.19	37,894,686.00	4.61
----	----------------	---------------	------	----------------	-------	---------------	------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
建築及設備工程規劃	5,178	5,178	100.00	陽明山國家公園-北投線纜車規劃第二階段環境影響評估，尚待環境評估委員會裁示辦理。
道路橋樑及停車場工程				
道路工程	669,648	202,209	30.20	士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程等 6 項工程尚未完工，及臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
橋樑工程	2,070,198	608,778	29.41	環東（基河）快速道路工程等 9 項工程尚在施工中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
80	道路橋樑及停車場工程	41,953	28,953	69.01	中山-松山復興北路穿越機場地下道工程設計費須依委託設計服務契約分期支付。
86	一般行政管理	500,000	500,000	100.00	係與忠和公司民事訴訟提供擔保免假執行費用，法院尚在審理中。
	道路橋樑及停車場工程	263,974	261,646	99.12	臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
	橋樑工程	154,687	78,289	50.61	信義基隆路車行地下道工程尚未辦理結算。
	停車場工程	105,874	46,098	43.54	松山信義計劃一號廣場地下停車場新建工程因解約訴訟及尚未辦理結算而辦理保留。
87	建築及設備工程規劃	7,800	3,378	43.31	陽明山國家公園-北投線纜車規劃環境影響評估，須俟環保局審查定案後付款。
	道路橋樑及停車場工程	50,000	32,702	65.40	主要係士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程屬連續預算工程尚在施工，及北投 15 號路暨接順相關巷道拓寬工程因重新辦理徵收延後開工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（四）公園路燈工程管理處

公園路燈工程管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局公園路燈工程管理處組織規程設

置，主要職掌為公園、綠地、廣場、行道樹、遊樂設施、路燈照明設備之勘測、新建、維護及保養等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

公園路燈工程管理處本年度施政，以加速公共設施保留地公園、綠地之闢建，全市公園綠地、行道樹及路燈之維護及整修，研究改善花卉品種，推動綠化、美化工程等為重點。經編列一般行政、公園管理、園藝管理、路燈管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、路燈工程等 7 項業務計畫，下分 16 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有其他修建工程、公園工程、綠化工程、路燈整建工程、路燈新設工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

公園路燈工程管理處本年度法定預算數 2,424,513,000 元，執行結果，決算列支付實現數 1,844,628,715 元，權責發生數 341,734,377 元，決算合計數 2,186,363,092 元，查支付實現數內有 6,972 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 1,844,621,743 元(76.08%)，權責發生數 341,734,377 元(14.10%)，審定決算合計數 2,186,356,120 元，較預算數賸餘 238,156,880 元(9.82%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 736,358,962 元（包括八十三年度 44,070,331 元、八十四年度 141,140,387 元、八十五年度 29,256,470 元、八十六年度 153,984,463 元、八十七年度 367,907,311 元），執行結果，審定減免數 123,522,040 元（16.77%），支付實現數 402,338,268 元（54.64%），未結清數 210,498,654 元（28.59%），其減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

查該處所轄公園游泳池管理作業，核有部分公園游泳池未妥適管理，遭民眾質疑作為私人泳訓班招生場所，利用公器營利並影響其他泳客權益；未確實依照公園維護管理手冊泳池檢查表之項目辦理檢查；部分游泳池票券管理作業核有票根未蓋日期戳、收入憑證及報表未經覆核等缺失，顯示管理作業未臻嚴謹，內部控制亟待加強，經通知注意檢討改善。據復：該處已加強防杜，嚴禁收費教學行為；確實依泳池檢查表逐項檢查記錄；並加強售票管理作業等改善措施。本處已列管繼續追蹤其改進情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公園路燈工程管理處	2,424,513,000.00	2,186,363,092.00	1,844,621,743.00	341,734,377.00	2,186,356,120.00	- 238,156,880.00	9.82
一 般 行 政	104,888,000.00	99,672,052.00	99,672,052.00	—	99,672,052.00	- 5,215,948.00	4.97
公 園 管 理	992,954,000.00	952,718,220.00	952,718,220.00	—	952,718,220.00	- 40,235,780.00	4.05
園 藝 管 理	76,825,000.00	73,997,544.00	73,997,544.00	—	73,997,544.00	- 2,827,456.00	3.68
路 燈 管 理	266,600,000.00	262,199,254.00	262,199,254.00	—	262,199,254.00	- 4,400,746.00	1.65
建 築 及 設 備	59,170,000.00	56,440,611.00	53,468,610.00	2,972,001.00	56,440,611.00	- 2,729,389.00	4.61
公園綠化及風景區工程	765,793,000.00	585,725,363.00	277,586,837.00	308,131,554.00	585,718,391.00	- 180,074,609.00	23.51

路 燈 工 程	158,283,000.00	155,610,048.00	124,979,226.00	30,630,822.00	155,610,048.00	- 2,672,952.00	1.69
---------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	------

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	公園路燈工程管理處	736,358,962.00	123,522,040.00	16.77	402,338,268.00	54.64	210,498,654.00	28.59
83	建 築 及 設 備	692,032.00	—	—	—	—	692,032.00	100.00
	公園綠化及風景區工程	41,227,577.00	844,185.00	2.05	10,199,223.00	24.74	30,184,169.00	73.21
	路 燈 工 程	2,150,722.00	91,511.00	4.25	2,059,211.00	95.75	—	—
	小 計	44,070,331.00	935,696.00	2.12	12,258,434.00	27.82	30,876,201.00	70.06
84	公園綠化及風景區工程	141,140,387.00	32,851,184.00	23.28	71,302,859.00	50.52	36,986,344.00	26.20
85	公 園 管 理	27,000.00	—	—	—	—	27,000.00	100.00
	園 藝 管 理	32,000.00	—	—	—	—	32,000.00	100.00
	路 燈 管 理	10,797,409.00	1,265,461.00	11.72	—	—	9,531,948.00	88.28
	建 築 及 設 備	1,415,686.00	—	—	1,415,686.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	14,422,322.00	393,549.00	2.73	11,353,047.00	78.72	2,675,726.00	18.55
	路 燈 工 程	2,562,053.00	502,255.00	19.60	2,059,798.00	80.40	—	—
	小 計	29,256,470.00	2,161,265.00	7.39	14,828,531.00	50.68	12,266,674.00	41.93
86	路 燈 管 理	1,130,000.00	—	—	1,130,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	21,643,283.00	2,836,787.00	13.11	2,871,348.00	13.27	15,935,148.00	73.62
	公園綠化及風景區工程	110,523,680.00	5,371,625.00	4.86	61,088,820.00	55.27	44,063,235.00	39.87
	路 燈 工 程	20,687,500.00	3,532,631.00	17.08	12,549,819.00	60.66	4,605,050.00	22.26
	小 計	153,984,463.00	11,741,043.00	7.62	77,639,987.00	50.42	64,603,433.00	41.96
87	公 園 管 理	6,048,000.00	1,283,604.00	21.22	4,764,396.00	78.78	—	—
	建 築 及 設 備	1,017,135.00	878,978.00	86.42	138,157.00	13.58	—	—
	公園綠化及風景區工程	308,299,601.00	71,387,940.00	23.16	186,122,609.00	60.37	50,789,052.00	16.47
	路 燈 工 程	52,542,575.00	2,282,330.00	4.34	35,283,295.00	67.15	14,976,950.00	28.51

	小計	367,907,311.00	75,832,852.00	20.61	226,308,457.00	61.51	65,766,002.00	17.88
--	----	----------------	---------------	-------	----------------	-------	---------------	-------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
公園綠化及風景區工程 公園工程	680,731	297,135	43.65	主要係內湖 41 號公園擴建工程、二二八紀念公園碑林新建工程等尚未屆完成期限或正辦理工程結算。
路燈工程 路燈新設工程	73,683	24,967	33.88	主要係部分路燈新設工程仍在施工及臺電公司外線工程尚未完工送電。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	公園綠化及風景區工程 公園工程	41,227	30,184	73.21	係北投 48 號公園休憩活動中心新建工程款，已決標待地上物拆除即可施工。
84	公園綠化及風景區工程 公園工程	141,140	36,986	26.21	主要係中山 2 號公園擴建工程、北投 5 號公園游泳池等新建工程，仍在辦理結算或施工中。
85	路燈管理 路燈維護	10,797	9,531	88.27	路燈維修安全庫存週轉量。
86	公園綠化及風景區工程 公園工程	110,523	44,063	39.87	主要係士林 13 號公園新建工程尚在施工。
	路燈工程 路燈新設工程	15,932	4,605	28.90	係部分工程尚在施工或辦理結案中。
87	公園綠化及風景區工程 公園工程	288,763	49,348	17.09	主要係內湖 41 號公園綠地、北投溫泉親水公園新建工程等連續預算工程尚在施工。
	路燈工程 路燈整建工程	13,850	3,619	26.13	係挖掘道路修復費及電力公司線路補助費。

路 燈 新 設 工 程	38,692	11,357	29.35	民生東路一段等 10 項路燈新設工程尚在施工或辦理結案中。
-------------	--------	--------	-------	-------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
公 園 管 理				
公 園 維 護	640,075	24,108	3.77	主要係油脂、泳池薪津等業務費執行賸餘。
綠 地 及 行 道 樹 維 護	232,801	10,379	4.46	係各項業務費執行賸餘。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
公 園 工 程	680,731	175,943	25.85	係各項公園、綠地新建工程競標節餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（五）衛生下水道工程處

衛生下水道工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局衛生下水道工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市衛生下水道、污水處理廠及抽水站之規劃、設計、興建與管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生下水道工程處本年度施政，以加速辦理全市污水下水道主、次幹管、分支管網、用戶接管工程及內湖、迪化污水處理廠提昇二級處理工程，以提昇污水下水道用戶接管普及率與污水處理能力為重點。經編列一般行政、水質調查、營運管理、建築及設備、環境衛生及河川工程、代辦公共設施等 6 項業務計畫，下分 14 項工作計畫，執行結果，未執行之工作計畫有 1 項，係本年度無社區申請代辦埋設污水管線工程案件，致未執行；未能如期完成之工作計畫計有行政管理、淡水河系污水下水道營運管理、其他設備、工程規劃與衛生下水道工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生下水道工程處本年度法定預算數 3,869,549,000 元，執行結果，決算列支付實現數 3,043,303,576 元，權責發生數 336,536,777 元，決算合計數 3,379,840,353 元，查該處溢支國外出差旅費 6,972 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數，決算經審定支付實現數 3,043,296,604 元(78.64%)，權責發生數 336,536,777 元(8.70%)，審定決算合計數 3,379,833,381 元，較預算數賸餘 489,715,619 元(12.66%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,053,555,862 元(包括八十三年度 28,912,088 元、八十四年度 12,919,739

元、八十五年度 70,332,782 元、八十六年度 178,973,671 元與八十七年度 762,417,582 元)，執行結果，決算經審定減免數 31,251,193 元(2.97%)，支付實現數 888,418,370 元(84.33%)，未結清數 133,886,299 元(12.70%)。減免數係工程完工驗收之結餘款。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 下 水 道 工 程 處	3,869,549,000.00	3,379,840,353.00	3,043,296,604.00	336,536,777.00	3,379,833,381.00	- 489,715,619.00	12.66
一 般 行 政	101,994,000.00	94,376,756.00	73,936,756.00	20,440,000.00	94,376,756.00	- 7,617,244.00	7.47
水 質 調 查	4,195,000.00	4,104,017.00	4,104,017.00	—	4,104,017.00	- 90,983.00	2.17
營 運 管 理	842,734,000.00	382,347,134.00	361,403,195.00	20,943,939.00	382,347,134.00	- 460,386,866.00	54.63
建 築 及 設 備	44,043,000.00	39,348,099.00	33,996,820.00	5,351,279.00	39,348,099.00	- 4,694,901.00	10.66
環境衛生及河川工程	2,866,483,000.00	2,859,664,347.00	2,569,855,816.00	289,801,559.00	2,859,657,375.00	- 6,825,625.00	0.24
代 辦 公 共 設 施	10,100,000.00	—	—	—	—	- 10,100,000.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 下 水 道 工 程 處	1,053,555,862.00	31,251,193.00	2.97	888,418,370.00	84.33	133,886,299.00	12.70
83	建 築 及 設 備	10,707,086.00	—	—	1,245,000.00	11.63	9,462,086.00	88.37
	環境衛生及河川工程	18,205,002.00	—	—	18,205,002.00	100.00	—	—
	小 計	28,912,088.00	—	—	19,450,002.00	67.27	9,462,086.00	32.73
84	建 築 及 設 備	12,919,739.00	235,000.00	1.82	2,250,000.00	17.42	10,434,739.00	80.76
85	營 運 管 理	2,694,150.00	—	—	1,625,150.00	60.32	1,069,000.00	39.68
	建 築 及 設 備	30,496,625.00	—	—	11,329,232.00	37.15	19,167,393.00	62.85
	環境衛生及河川工程	37,142,007.00	3,895,686.00	10.49	33,246,321.00	89.51	—	—
	小 計	70,332,782.00	3,895,686.00	5.54	46,200,703.00	65.69	20,236,393.00	28.77
86	營 運 管 理	7,797,960.00	713,051.00	9.14	1,349,696.00	17.31	5,735,213.00	73.55
	建 築 及 設 備	5,173,175.00	—	—	3,439,100.00	66.48	1,734,075.00	33.52
	環境衛生及河川工程	166,002,536.00	8,599,095.00	5.18	153,231,929.00	92.31	4,171,512.00	2.51
	小 計	178,973,671.00	9,312,146.00	5.20	158,020,725.00	88.29	11,640,800.00	6.51
87	營 運 管 理	50,367,630.00	7,582,145.00	15.05	32,646,272.00	64.82	10,139,213.00	20.13
	建 築 及 設 備	2,830,350.00	63,670.00	2.25	2,266,680.00	80.08	500,000.00	17.67

環境衛生及河川工程	709,219,602.00	10,162,546.00	1.43	627,583,988.00	88.49	71,473,068.00	10.08
小計	762,417,582.00	17,808,361.00	2.34	662,496,940.00	86.89	82,112,281.00	10.77

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
一般行政管理	101,994	20,440	20.04	污水下水道業務管理建置及竣工圖建檔等二項尚未屆完成期限。
營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	631,373	20,943	3.32	第二階段專業技術顧問尚未屆完成期限及污水下水道系統營運期間環境品質監測計劃，因尚未接管營運而保留。
環境衛生及河川工程 衛生下水道工程	2,866,483	289,801	10.11	內湖污水處理廠及污水收集系統第二期工程、第五期分管網工程等屬連續計畫尚未完成。另部分管線拆遷與維護工程仍依合約辦理中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	營運管理 管線維護	1,069	1,069	100.00	因涉及專利經士林法院執行扣押在案。
	建築及設備 工程規劃	30,496	19,167	62.85	係迪化污水處理廠提升二級處理及分管網工程規劃設計費，目前仍依合約規定執行中。
86	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	7,797	5,735	73.55	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問工作，屬連續計畫尚未完成。
87	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	50,367	10,139	20.13	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問及環境品質監測計劃，屬連續計畫尚未完成。
	環境衛生及河川工程				

衛生下水道工程	709,219	71,473	10.08	主要係部分第二期支管及用戶連接管工程及北投溫泉親水公園工程尚未完成。
---------	---------	--------	-------	------------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
管運管理 管線維護	91,228	18,029	19.76	主要係天母次幹管工程及第一期分管網工程等工程標餘款。
淡水河系污水下水道營運管	631,373	437,896	69.36	汐止抽水站及其截流站與污水處理廠兩大系統尚未接管營運，致相關預算無法配合執行。
代辦公共設施 代辦公共設施工程	10,100	10,100	100.00	本年度無社區申請代辦埋設污水管線接入公共污水下水道案件。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（六）建築管理處

建築管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局建築管理處組織規程設置，主要職掌為辦理全市建築管理及違建處理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建築管理處本年度施政，以加強公私有建築物之審核，建築工地施工查驗與工地安全維護之督導考核，實施建築物公共安全檢查簽證及申報，落實建照執照申請案之建築師及專業技師簽證制度，加強取締建築物違規使用及違規廣告物之取締與拆除等為重點。經編列一般行政、建管業務與建築及設備等 3 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、建築安全檢查及使用管理、資訊處理、其他設備等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建築管理處本年度法定預算數 495,328,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 429,956,689 元(86.80%)，權責發生數 24,190,000 元(4.89%)，審定決算合計數 454,146,689 元，較預算數賸餘 41,181,311 元(8.31%)，本年度經費賸餘主要係人事費賸餘 160 萬餘元，設備採購賸餘 235 萬餘元，建築物違規使用拆除及違建拆除等業務費執行賸餘 3,135 萬餘元。權責發生數係因委託研究案及辦理山坡地體檢改善等工程合約、建管資訊系統連續計畫及委託民間建築圖像掃描建檔等合約期限未屆，仍需保留繼續執行。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 106,216,462 元(包括八十三年度 116,926 元、八十五年度 15,588,068 元、八十六年度 21,052,021 元、八十七年度 69,459,447 元)，執行結果，決算經審定減免數 2,144,748 元(2.02%)，支付實現

數 98,853,014 元(93.07%)，未結清數 5,218,700 元(4.91%)。減免數係廣告物違規使用取締及拆除費贖餘及高氯離子混凝土(海沙屋)處理暨拆遷補助費贖餘；未結清數主要係 87 年度建築安全檢查及使用管理程式合約期限未屆及建管資訊系統連續計畫尚未完成，仍需保留繼續辦理。

其他事項

該處辦理罰鍰、證照費、謄本費、查閱費、工本費、材料費、其他雜項收入等歲入收繳作業，核有延遲繳納市庫、欠缺內部審核等缺失，經通知檢討改進，以健全財務收支程序。據復：歲入繳庫作業流程已檢討修訂作業流程，加強收據報核聯及對帳單之核對與銷號，並依規定期限解繳市庫。本處已列管當繼續追蹤其改善情形。

該處八十八年度違建查報總件數九、六六四件，拆除結案者四、五一〇件，約占四六・六七%，執行比率偏低，顯示待拆違建積案嚴重，經通知應請積極清理積案。據復：已督促承辦人員及拆除區隊積極加強辦理拆除作業。本處已列管當繼續追蹤其辦理情形。

查該處自八十年度至八十八年度止違建(規)罰鍰開單數合計八二、一三二件，截至民國八十八年六月三十日止，收繳件數二三、九三〇件，未收繳件數五八、二〇二件，占總件數七〇・八六%，執行比率顯屬偏低，經通知應請積極檢討改善。據復：對拒不繳納罰鍰者已加強辦理移送法院強制執行，另針對積欠大額罰鍰，已建請內政部修訂限制出境之規定。本處已列管當繼續注意其催繳情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 築 管 理 處	495,328,000.00	454,146,689.00	429,956,689.00	24,190,000.00	454,146,689.00	- 41,181,311.00	8.31
一 般 行 政	90,205,000.00	86,221,346.00	69,921,346.00	16,300,000.00	86,221,346.00	- 3,983,654.00	4.42
建 管 業 務	376,080,000.00	341,405,102.00	333,699,722.00	7,705,380.00	341,405,102.00	- 34,674,898.00	9.22
建 築 及 設 備	29,043,000.00	26,520,241.00	26,335,621.00	184,620.00	26,520,241.00	- 2,522,759.00	8.69

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 築 管 理 處	106,216,462.00	2,144,748.00	2.02	98,853,014.00	93.07	5,218,700.00	4.91
83	建 築 及 設 備	116,926.00	78,226.00	66.90	—	—	38,700.00	33.10
85	建 管 業 務	15,588,068.00	—	—	15,588,068.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	316,883.00	—	—	316,883.00	100.00	—	—
	建 管 業 務	17,463,789.00	—	—	17,463,789.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	3,271,349.00	—	—	3,271,349.00	100.00	—	—
	小 計	21,052,021.00	—	—	21,052,021.00	100.00	—	—

87	建 管 業 務	69,354,447.00	2,066,522.00	2.98	62,107,925.00	89.55	5,180,000.00	7.47
	建 築 及 設 備	105,000.00	—	—	105,000.00	100.00	—	—
	小 計	69,459,447.00	2,066,522.00	2.97	62,212,925.00	89.57	5,180,000.00	7.46

八、社會局主管

社會局主管包括社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院、殯葬管理處、松山等十九所托兒所共 24 個機關單位。本年度殯葬管理處及松山等十九個托兒所原編單位預算改編為附屬單位預算，致本年度普通公務預算社會局主管僅編列社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院 4 單位，另殯葬管理處尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。社會局主管本年度施政計畫，主要包括統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、遭變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、老人、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，推動老人及身心障礙者個案管理服務及社區照顧措施，加強兒童保護服務，保障婦女權益，建構本市少年服務體系，提昇社會工作專業服務效能，鼓勵社區參與及市民互助，協助社區性團體健全發展，輔導人民團體及合作社健全組織，改革殯葬服務業務及改善軟硬體設施，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，扶持民間福利機構團體成長發展等。編列業務計畫共計 25 項，下分工作計畫 46 項，執行結果，已完成者 30 項，仍在繼續執行者 16 項，編列歲出預算數 12,029,374,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,948,772,863 元（91.02%），權責發生數 354,946,882 元（2.95%），決算合計數為 11,303,719,745 元，較預算數賸餘 725,655,126 元（6.03%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 6,282,441,311 元（包括八十三年度 56,193,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,827,571 元、八十六年度 1,788,366,807 元、八十七年度 783,052,620 元），執行結果，審定減免數 280,195,354 元（4.46%），支付實現數 434,713,773 元（6.92%），未結清數 5,567,532,184 元（88.62%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）社會局

社會局係依據台北市政府組織規程第六條及社會局組織規程設置，主要職掌為辦理本市社會行政業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

社會局本年度施政，在統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、發生變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，提昇社會工作專業服務，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，輔導人民團體及合作社健全組織等為重點。經編列一般行政、團體輔導及社會活動、社會救助及平宅服務業務、身心障礙福利業務、老人福利業務、兒童及婦女福利業務、青少年福利、社區發展業務、督導殯葬業務、社會工作業務、社會保險業務、建築及設備、非營業循環基金等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、社會救助、老人福利、兒童福利、社會工作專業服務、房屋購置、補助公私立福利機構設施、其他設備、房屋興建工程、工程規劃、其他修建工程等 11 項，仍須保留繼續

辦理。

預算執行之審核

社會局本年度法定預算數 11,302,377,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,308,989,835 元（91.21%），權責發生數 336,785,033 元（2.98%），決算合計數為 10,645,774,868 元，較預算數賸餘 656,603,003 元（5.81%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,784,346,368 元（包括八十三年度 54,910,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,622,571 元、八十六年度 1,733,519,345 元、八十七年度 341,293,139 元），執行結果，審定減免數 60,641,335 元（1.05%），支付實現數 343,559,776 元（5.94%），未結清數 5,380,145,257 元（93.01%）。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

□本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
社 會 局	11,302,377,871.00	10,645,774,868.00	10,308,989,835.00	336,785,033.00	10,645,774,868.00	- 656,603,003.00	5.81
一 般 行 政	102,840,000.00	87,490,826.00	86,462,321.00	1,028,505.00	87,490,826.00	- 15,349,174.00	14.93
團體輔導及社會活動	16,026,000.00	15,095,606.00	15,095,606.00	—	15,095,606.00	- 930,394.00	5.81
社會救助及平宅服務業務	2,903,276,000.00	2,886,925,331.00	2,885,025,331.00	1,900,000.00	2,886,925,331.00	- 16,350,669.00	0.56
身心障礙福利業務	3,149,507,000.00	2,855,625,039.00	2,855,625,039.00	—	2,855,625,039.00	- 293,881,961.00	9.33
老人福利業務	1,963,790,000.00	1,720,408,615.00	1,718,968,615.00	1,440,000.00	1,720,408,615.00	- 243,381,385.00	12.39
兒童及婦女福利業務	1,423,952,000.00	1,412,084,431.00	1,403,009,431.00	9,075,000.00	1,412,084,431.00	- 11,867,569.00	0.83
青少年福利	82,479,000.00	66,689,147.00	66,689,147.00	—	66,689,147.00	- 15,789,853.00	19.14
社區發展業務	17,360,000.00	13,895,426.00	13,895,426.00	—	13,895,426.00	- 3,464,574.00	19.96
督導殯葬業務	3,258,000.00	2,739,479.00	2,739,479.00	—	2,739,479.00	- 518,521.00	15.92
社會工作業務	184,752,450.00	163,803,315.00	162,914,315.00	889,000.00	163,803,315.00	- 20,949,135.00	11.34
社會保險業務	287,760,000.00	280,730,602.00	280,730,602.00	—	280,730,602.00	- 7,029,398.00	2.44
建築及設備	626,115,671.00	599,188,051.00	276,735,523.00	322,452,528.00	599,188,051.00	- 26,927,620.00	4.30

非營業循環基金	541,099,000.00	541,099,000.00	541,099,000.00	—	541,099,000.00	—	—
第一預備金	162,750.00	—	—	—	—	162,750.00	100.00

□以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	社 會 局	5,784,346,368.00	60,641,335.00	1.05	343,559,776.00	5.94	5,380,145,257.00	93.01
83	建 築 及 設 備	54,910,458.00	52,954,459.00	96.44	1,041,072.00	1.90	914,927.00	1.67
84	建 築 及 設 備	40,000,855.00	2,507,810.00	6.27	12,708,952.00	31.77	24,784,093.00	61.96
85	社會救助及平宅服務業務	357,717.00	—	—	357,717.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	400,000.00	—	—	400,000.00	100.00	—	—
	老 人 福 利 業 務	3,538,049,116.00	—	—	—	—	3,538,049,116.00	100.00
	建 築 及 設 備	75,815,738.00	341,579.00	0.45	24,722,991.00	32.61	50,751,168.00	66.94
	小 計	3,614,622,571.00	341,579.00	0.01	25,480,708.00	0.70	3,588,800,284.00	99.29
86	社會救助及平宅服務業務	30,930,000.00	—	—	30,930,000.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	1,661,309,024.00	—	—	—	—	1,661,309,024.00	100.00
	老 人 福 利 業 務	158,400.00	—	—	—	—	158,400.00	100.00
	青 少 年 福 利	395,000.00	—	—	395,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	40,726,921.00	—	—	3,150,000.00	7.73	37,576,921.00	92.27
	小 計	1,733,519,345.00	—	—	34,475,000.00	1.99	1,699,044,345.00	98.01
87	殘 障 福 利 業 務	1,050,000.00	122,500.00	11.67	332,500.00	31.67	595,000.00	56.67
	老 人 福 利 業 務	960,000.00	77,230.00	8.04	882,770.00	91.96	—	—
	兒童及婦女福利業務	314,500.00	—	—	314,500.00	100.00	—	—
	社 會 工 作 業 務	420,000.00	—	—	420,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	338,548,639.00	4,637,757.00	1.37	267,904,274.00	79.13	66,006,608.00	19.50
	小 計	341,293,139.00	4,837,487.00	1.42	269,854,044.00	79.07	66,601,608.00	19.51

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	402,793	274,410	68.13	延吉綜合福利服務中心地上物尚未拆遷，致工程未能發包；另至善福利園區、兆如老人安養中心、北投老人青少年文康中心、南區少年庇護中心等工程尚未完工。

工 程 規 劃	500	492	98.40	戒嚴時期不當判亂暨匪諜審判案受難者墓園整建工程規劃尚未完成。
其 他 修 建 工 程	32,363	20,738	64.08	安康及福德平宅屋頂防水、老人服務中心維修、早期療育綜合服務中心裝修等工程未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	40,000	24,784	61.96	朱崙老人公寓因工程總價變更，經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包；另文山老人照顧中心及北投老人、青少年文康中心尚未完工。
85	老 人 福 利 業 務				
	老 人 福 利	3,538,049	3,538,049	100.00	敬老津貼發放標準與市議會審議預算提示但書規定不同，仍未獲市議會同意備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	3,235	2,235	69.09	永公福利園區部分建物拆遷補償費尚未領取。
	其 他 設 備	894	894	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	69,116	45,067	65.20	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另三玉區民活動中心尚未完工。
	其 他 修 建 工 程	2,568	2,553	99.42	文山老人照顧中心裝潢工程，因水電廠商發生財務危機，影響進度。
86	殘 障 福 利 業 務				
	殘 障 福 利	1,661,309	1,661,309	100.00	殘障津貼實施計畫尚未經市議會決議備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	6,682	3,532	52.86	補助萬芳少女保護中心建物改善工程尚未完工。
	其 他 設 備	205	205	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	33,839	33,839	100.00	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另朱崙老人公寓因工程總價變更經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包。
87	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	28,421	23,393	82.31	補助大同智障訓練中心、三玉重殘養護中心、永明重殘養護中心、文山老人照顧中心、三玉老人照顧中心等機構開辦費，分別因工程延誤、或經

					公告無單位承接，重新檢討委託、或已委託裝修中未開辦等原因尚未補助。
	房 屋 興 建 工 程	279,376	37,001	13.24	至善福利園區及北投老人、青少年文康中心停車場工程尚未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	102,840	15,349	14.93	主要係員工上下班交通費及消防安全檢測費賸餘。
身 心 障 礙 福 利 業 務				
身 心 障 礙 福 利	3,149,507	293,881	9.33	主要係身心障礙津貼發放賸餘。
老 人 福 利 業 務				
老 人 福 利	1,963,790	243,381	12.39	老人健保費、居家照顧服務、獨居老人互助活動、老人收容安置等補助費賸餘。
青 少 年 福 利				
青 少 年 福 利	82,479	15,789	19.14	青少年收容安置個案較預計減少，補助費賸餘。
社 會 工 作 業 務				
社 會 工 作 專 業 服 務	184,752	20,949	11.34	主要係從事保護性及變故性家庭危機處理服務費賸餘。
建 築 及 設 備				
補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	115,950	11,853	10.22	係公私立福利機構申請補助未達預計。
房 屋 興 建 工 程	402,793	11,566	2.87	主要係兆如老人安養護中心擋土設施工程完工賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(二) 廣慈博愛院

廣慈博愛院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立廣慈博愛院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人、殘童及不幸婦女為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

廣慈博愛院本年度施政，以繼續辦理院民收容教養業務，並加強生活管理，改善院民生活等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係電腦作業系統尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

廣慈博愛院本年度法定預算數 275,917,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 250,832,809 元（90.91%），權責發生數 200,000 元（0.07%），審定決算合計數 251,032,809 元，較預算數賸餘 24,884,191 元（9.02%）。本年度經費賸餘主要為：院民收容人數較預計減少，致伙食、零用金等給養費賸餘 1,813 萬餘元、被服購置費賸餘 173 萬餘元；另水電費、值班費等業務費賸餘 314 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,497,234 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,497,234 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
廣 慈 博 愛 院	275,917,000.00	251,032,809.00	250,832,809.00	200,000.00	251,032,809.00	- 24,884,191.00	9.02
一 般 行 政	51,510,000.00	50,968,786.00	50,768,786.00	200,000.00	50,968,786.00	- 541,214.00	1.05
院 民 教 養	154,459,000.00	134,218,825.00	134,218,825.00	—	134,218,825.00	- 20,240,175.00	13.10
保 健 醫 療 業 務	62,855,000.00	59,941,902.00	59,941,902.00	—	59,941,902.00	- 2,913,098.00	4.63
建 築 及 設 備	7,093,000.00	5,903,296.00	5,903,296.00	—	5,903,296.00	- 1,189,704.00	16.77

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	廣 慈 博 愛 院	2,497,234.00	—	—	2,497,234.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	215,914.00	—	—	215,914.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,281,320.00	—	—	2,281,320.00	100.00	—	—

（三）陽明教養院

陽明教養院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立陽明教養院組織規程設置，主要職掌為收容本市重度、極重度智能障礙者，施以適當教養並透過各種復健使其殘而不廢，參加社會生產，減少家庭及社會問題發生。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

陽明教養院本年度施政，以積極辦理收容院生(民)有關工作，以期安定社會，增進殘障者之福祉為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有生活輔導 1 項，係該院任職人員涉案訴訟尚未判決確定，訴訟補助費須保留繼續辦理。

預算執行之審核

陽明教養院本年度法定預算數 259,206,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 223,369,044 元（86.17%），權責發生數 150,000 元（0.06%），審定決算合計數 223,519,044 元，較預算數賸餘 35,686,956 元（13.77%）。本年度經費賸餘主要為：人員流動率高及薪階較低等原因致賸餘人事費 1,884 萬餘元；員工上下班交通費賸餘 180 萬餘元；另因院民收容人數較預計減少致伙食等給養費賸餘 264 萬餘元及院生水電、燃料、租車費等業務費賸餘 791 萬餘元；各項工程競標節餘 116 萬餘元。

茲將該院本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
陽 明 教 養 院	259,206,000.00	223,519,044.00	223,369,044.00	150,000.00	223,519,044.00	- 35,686,956.00	13.77
一 般 行 政	59,332,000.00	54,115,520.00	54,115,520.00	—	54,115,520.00	- 5,216,480.00	8.79
院 民 教 養	161,431,000.00	135,114,821.00	134,964,821.00	150,000.00	135,114,821.00	- 26,316,179.00	16.30
保 健 醫 療 業 務	30,273,000.00	27,547,905.00	27,547,905.00	—	27,547,905.00	- 2,725,095.00	9.00
建 築 及 設 備	8,170,000.00	6,740,798.00	6,740,798.00	—	6,740,798.00	- 1,429,202.00	17.49

（四）浩然敬老院

浩然敬老院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立浩然敬老院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

浩然敬老院本年度施政，以辦理院民收容業務、加強生活管理、改善院民生活，以期安定社會、增進福利措施等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、其他設備、其他修建工程 3 項，係電腦軟硬體設備、沐浴室療機、洗衣房機器等設備及大禮堂整修、天花板更新、鍋爐更新等工程尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

浩然敬老院本年度法定預算數 191,874,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 165,581,175 元（86.30%），權責發生數 17,811,849 元（9.28%），審定決算合計數 183,393,024 元，較預算數賸餘 8,480,976 元（4.42%）。本年度經費賸餘主要為：因收容人數未達預計量，院民主副食及零用金等給養費賸餘 305 萬餘元；工程及設備標餘款 469 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,100,000 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,100,000 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
浩 然 敬 老 院	191,874,000.00	183,393,024.00	165,581,175.00	17,811,849.00	183,393,024.00	- 8,480,976.00	4.42
一 般 行 政	30,246,000.00	30,007,538.00	29,767,838.00	239,700.00	30,007,538.00	- 238,462.00	0.79
院 民 教 養	107,647,000.00	104,514,278.00	104,514,278.00	—	104,514,278.00	- 3,132,722.00	2.91
保 健 醫 療 業 務	25,370,000.00	24,955,604.00	24,955,604.00	—	24,955,604.00	- 414,396.00	1.63
建 築 及 設 備	28,611,000.00	23,915,604.00	6,343,455.00	17,572,149.00	23,915,604.00	- 4,695,396.00	16.41

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	浩 然 敬 老 院	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—

87	建 築 及 設 備	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—
----	-----------	--------------	---	---	--------------	--------	---	---

（五）殯葬管理處

殯葬管理處係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市殯葬管理處組織規程設置，主要職掌為辦理殯葬有關各項服務工作。本年度該處原編單位預算改編附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

殯葬管理處以前年度歲出權責發生轉入數 493,497,709 元（包括八十三年度 1,283,000 元、八十五年度 205,000 元、八十六年度 54,847,462 元、八十七年度 437,162,247 元），執行結果，決算經審定減免數 219,554,019 元（44.49%），支付實現數 86,556,763 元（17.54%），未結清數 187,386,927 元（37.97%）。未結清數係松山第三公墓整理遷置、福州山墓區整理遷置、陽明靈骨塔改善等工程分別因無主骨罈未解決、工地坡度大施工難度高等原因未完工，另大型焚化爐因變更預算項目（溼式焚化設備設計改為乾式），已報市議會審議尚未通過，均須保留繼續執行；減免數內有火葬場禮儀設施及民眾休息區整建工程因地目變更問題未解決，與承商解約，工程款 2,551 萬餘元繳庫，其餘係工程標餘款及結餘款。

茲將該處以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	殯 葬 管 理 處	493,497,709.00	219,554,019.00	44.49	86,556,763.00	17.54	187,386,927.00	37.97
83	建 築 及 設 備	1,283,000.00	—	—	—	—	1,283,000.00	100.00
85	殯 葬 業 務	205,000.00	—	—	—	—	205,000.00	100.00
86	殯 葬 業 務	35,000.00	—	—	—	—	35,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	54,812,462.00	25,680,398.00	46.85	27,410,064.00	50.01	1,722,000.00	3.14
	小 計	54,847,462.00	25,680,398.00	46.82	27,410,064.00	49.98	1,757,000.00	3.20
87	殯 葬 業 務	135,000.00	—	—	—	—	135,000.00	100.00

埋 葬 業 務	4,270,765.00	2,377,310.00	55.66	168,655.00	3.95	1,724,800.00	40.39
建 築 及 設 備	432,756,482.00	191,496,311.00	44.25	58,978,044.00	13.63	182,282,127.00	42.12
小 計	437,162,247.00	193,873,621.00	44.35	59,146,699.00	13.53	184,141,927.00	42.12

九、警察局主管

(一) 警察局

警察局及所屬保安、刑事、交通、少年、女警等大隊(隊)、民防管制中心及大安等十四個分局，係依據臺北市政府組織規程第六條及臺北市政府警察局組織規程設置，主要職掌為維護社會治安、改善交通秩序、加強犯罪偵防、保防、僑防、風化管制查察、強化民防、維護經濟金融及軍事動員等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

警察局本年度施政，以健全勤務指揮中心、端正警察風紀、強化勤務紀律、防制色情氾濫、落實外國人居、停留業務、加強大陸人士合法、非法入境管理取締業務、加強社會安全維護、管制並偵破重大刑案等為重點。經編列一般行政、警察勤務、行政警察業務、保安警察業務、刑事警察業務、經濟警察業務、交通警察業務、戶口業務、民防業務、保防業務、外事警察業務、資訊業務、電訊與車輛維護、教育與訓練、團隊補助、建築及設備等 16 項業務計畫，下分 40 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有財物管理、少年輔導、資料處理、電訊維護、補助義勇警察大隊、補助民防團隊、土地購置、汰換車輛設備、刑事設備、其他設備、房屋興建工程等 11 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

警察局本年度法定預算數 10,968,379,365 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,354,602,029 元 (94.40%)，權責發生數 369,513,722 元 (3.37%)，審定決算合計數 10,724,115,751 元，較預算數賸餘 244,263,614 元 (2.23%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,004,337,512 元(包括八十年度 270,207,555 元、八十二年度 41,584,315 元、八十三年度 127,980,706 元、八十四年度 73,500,314 元、八十五年度 150,536,496 元、八十六年度 231,364,678 元與八十七年度 109,163,448 元)，執行結果，決算列減免數 67,725,620 元，支付實現數 578,919,728 元，未結清數 357,692,164 元。查支付實現數內有 456,521 元係預支之工程管理費，經修正減列並轉列未結清數。審定減免數 67,725,620 元(6.74%)，支付實現數 578,463,207 元(57.60%)，未結清數 358,148,685 元(35.66%)。減免數主要係民管中心新建工程內部設備標餘款及刑事設備驗收結算之執行賸餘。

其他事項

經查該局暨所屬各外勤單位警用彈藥管理作業，核有訓練用子彈保管作業不當、庫儲彈藥記錄卡片未確實登錄、未確實管制彈殼及不發彈數量、訓練彈之領用多未填具領用單、彈藥管制報表未確實查對、庫儲彈藥違反安全規定等缺失，經通知通盤檢討改善。據復：已督飭所屬確實依規定辦理。本處已列管繼續注意其改善成效。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
警 察 局	10,968,379,365.00	10,724,115,751.00	10,354,602,029.00	369,513,722.00	10,724,115,751.00	- 244,263,614.00	2.23
一 般 行 政	729,061,365.00	696,367,622.00	693,235,622.00	3,132,000.00	696,367,622.00	- 32,693,743.00	4.48
警 察 勤 務	5,582,406,000.00	5,543,760,073.00	5,543,760,073.00	—	5,543,760,073.00	- 38,645,927.00	0.69
行 政 警 察 業 務	25,527,000.00	24,642,676.00	24,642,676.00	—	24,642,676.00	- 884,324.00	3.46
保 安 警 察 業 務	101,698,650.00	77,366,891.00	77,366,891.00	—	77,366,891.00	- 24,331,759.00	23.93
刑 事 警 察 業 務	1,296,225,980.00	1,279,101,048.00	1,277,061,048.00	2,040,000.00	1,279,101,048.00	- 17,124,932.00	1.32
經 濟 警 察 業 務	3,945,000.00	3,944,837.00	3,944,837.00	—	3,944,837.00	- 163.00	0.00
交 通 警 察 業 務	1,399,205,000.00	1,361,537,504.00	1,361,537,504.00	—	1,361,537,504.00	- 37,667,496.00	2.69
戶 口 業 務	36,901,000.00	31,209,987.00	31,209,987.00	—	31,209,987.00	- 5,691,013.00	15.42
民 防 業 務	80,464,321.00	77,131,211.00	77,131,211.00	—	77,131,211.00	- 3,333,110.00	4.14
保 防 業 務	96,061,000.00	95,093,206.00	95,093,206.00	—	95,093,206.00	- 967,794.00	1.01
外 事 警 察 業 務	127,377,000.00	123,908,672.00	123,908,672.00	—	123,908,672.00	- 3,468,328.00	2.72
資 訊 業 務	57,613,000.00	54,159,038.00	39,275,378.00	14,883,660.00	54,159,038.00	- 3,453,962.00	6.00
電 訊 與 車 輛 維 護	373,766,000.00	325,886,238.00	322,436,238.00	3,450,000.00	325,886,238.00	- 47,879,762.00	12.81
教 育 與 訓 練	16,002,000.00	15,134,556.00	15,134,556.00	—	15,134,556.00	- 867,444.00	5.42

團 隊 補 助	132,086,000.00	118,914,734.00	112,139,602.00	6,775,132.00	118,914,734.00	-	13,171,266.00	9.97
建 築 及 設 備	909,181,129.00	895,957,458.00	556,724,528.00	339,232,930.00	895,957,458.00	-	13,223,671.00	1.45
第 一 預 備 金	858,920.00	—	—	—	—	-	858,920.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	警 察 局	1,004,337,512.00	67,725,620.00	6.74	578,463,207.00	57.60	358,148,685.00	35.66
80	建 築 及 設 備	270,207,555.00	—	—	269,559,847.00	99.76	647,708.00	0.24
82	建 築 及 設 備	41,584,315.00	291,781.00	0.70	28,558,749.00	68.68	12,733,785.00	30.62
83	建 築 及 設 備	127,980,706.00	28,695,830.00	22.42	23,410,597.00	18.29	75,874,279.00	59.29
84	建 築 及 設 備	73,500,314.00	3,874,096.00	5.27	35,402,205.00	48.17	34,224,013.00	46.56
85	一 般 行 政	900,000.00	—	—	900,000.00	100.00	—	—
	行 政 警 察 業 務	7,535,200.00	—	—	7,535,200.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	9,913,085.00	—	—	9,913,085.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	132,188,211.00	4,107,210.00	3.10	17,390,898.00	13.16	110,690,103.00	83.74
	小 計	150,536,496.00	4,107,210.00	2.73	35,739,183.00	23.74	110,690,103.00	73.53
86	一 般 行 政	6,924,105.00	—	—	6,238,828.00	90.10	685,277.00	9.90
	警 察 勤 務	219,115.00	—	—	—	—	219,115.00	100.00
	行 政 警 察 業 務	21,810,250.00	—	—	21,810,250.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	4,168,794.00	—	—	4,168,794.00	100.00	—	—
	電 訊 與 車 輛 維 護	4,000.00	—	—	—	—	4,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	198,238,414.00	26,434,636.00	13.33	98,107,268.00	49.49	73,696,510.00	37.18
	小 計	231,364,678.00	26,434,636.00	11.42	130,325,140.00	56.33	74,604,902.00	32.25
87	一 般 行 政	10,545,000.00	135,329.00	1.28	10,409,671.00	98.72	—	—
	行 政 警 察 業 務	2,555,711.00	—	—	—	—	2,555,711.00	100.00
	保 安 警 察 業 務	499,662.00	—	—	499,662.00	100.00	—	—
	交 通 警 察 業 務	1,576,800.00	—	—	1,576,800.00	100.00	—	—

民防業務	318,632.00	4,212.00	1.32	314,420.00	98.68	—	—
團隊補助	11,965,200.00	1,695,620.00	14.17	10,269,580.00	85.83	—	—
建築及設備	81,702,443.00	2,486,906.00	3.05	32,397,353.00	39.65	46,818,184.00	57.30
小計	109,163,448.00	4,322,067.00	3.96	55,467,486.00	50.81	49,373,895.00	45.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析			
資訊業務 資訊處	57,613	14,883	25.83	擴充更新警察勤務指揮管制系統電腦軟體與介面設計，因承商延遲裝設，及賡續推動辦公室自動化軟體開發案尚未完成等，致須保留繼續辦理。			
建築及設備 土地購置	227,271	59,600	26.22	南港分局新建工程用地因地政處尚未完成區段徵收配地作業，致用地價購款及規劃費須保留繼續辦理。			
刑事設備	18,257	12,062	66.07	延續性反綁架器材購案，因多次發包致未及於年度內辦理完成。			
其他設備	140,361	71,967	51.27	主要係辦公室自動化購案、汰換防情電子總機、及現代化防情通信系統等購案尚未完成。			
房屋興建工程	339,284	189,933	55.98	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程、建國派出所暨職務宿舍消防分隊新建工程及敦化南路派出所新建工程等係連續性工程，未屆完工期。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分					單位：新臺幣千元		
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析		
82	建築及設備 房屋興建工程	41,584	12,733	30.62	泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及復興分隊新建工程房屋拆遷補償費尚未與居民達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
83	建築及設備 房屋興建工程	80,890	75,874	93.80	主要係泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及延平消防分隊暨保安大隊第六中隊新建工程用地補償費，因拆遷獎勵金尚未與原住戶達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
84	建築及設備 房屋興建工程	58,842	32,434	55.12	主要係中崙分局新建工程尚在辦理結算，及信義分局三張犁派出所新建工程因原地主提起訴願，尚未解決等，致仍須保留繼續辦理。		
85	建築及設備 房屋興建工程	119,473	110,690	92.65	主要係交通大隊辦公廳舍用地因市民占用，尚在訴訟中，致仍須保留繼續處理。		

86	一 般 行 政 財 物 管 理	1,134	606	53.46	因警政署遙控系統尚未完成驗收，致該局民管中心電子式警報器架設及安裝，仍須保留繼續辦理。
	警 察 勤 務 外 勤 工 作	219	219	100.00	北投分局前主任涉嫌偽變造原始憑證案，因尚在法院審理中，有關經費暫列為未結清數。
	建 築 及 設 備				

以前年度部分(續)

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
	刑 事 設 備	55,170	24,770	44.90	延續性反綁架器材購案，因多次發包致仍須保留繼續辦理。
	房 屋 興 建 工 程	121,890	48,926	40.14	主要係中正第二分局泉州派出所暨交通、中山分局新建工程、文二交通分隊及興隆所新建工程等係連續性工程，未屆完工期，仍須保留繼續執行。
87	行 政 警 察 業 務 勤 務 規 劃	1,371	1,371	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	正 俗 業 務	664	664	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	整 理 市 容	519	519	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	68,038	46,818	68.81	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程，文二交通分隊及興隆所新建工程等為連續性工程，未屆完工期；及北投區職務宿舍新建工程因多次流標尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政 行 政 管 理	440,427	18,457	4.19	主要係市民協助拘捕、員警因公傷亡及民力因公協勤傷亡撫慰金等執行賸餘。
財 物 管 理	288,634	14,235	4.93	主要係各分局及派出所辦公廳舍之租金賸餘。
警 察 勤 務 外 勤 工 作	4,736,186	29,039	0.61	主要係員額未補足之人事費賸餘及各分局（大隊）之加班費等執行賸餘。
保 安 警 察 業 務 警 備 工 作	66,065	23,768	35.98	主要係警政署保一總隊配賦該局員警之超勤加班費等執行賸餘。
交 通 警 察 業 務 交 通 秩 序 維 護	1,380,866	36,738	2.66	主要係交通警察大隊軟片購置費賸餘。
電 訊 與 車 輛 維 護				

電 訊 維 護	94,572	12,129	12.83	主要係警平無線電手攜機之電池標餘款。
車 輛 維 護	279,194	35,750	12.80	主要係車輛用油與維護費執行賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	140,361	10,289	7.33	主要係民管中心原擬設置無人遙控警報台，因併現代化防情通信系統購案辦理致賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

十、衛生局主管

衛生局主管包括衛生局、中興、和平、陽明、忠孝等綜合醫院，療養等專科醫院，及松山、大安、大同、中山、內湖、南港、士林、北投、中正、萬華、信義、文山等十二區衛生所。為賦予所屬各醫療院（所）財務管理責任，自八十七年度起各醫療院（所）原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，惟議會但書決議，自本年度起各區衛生所改併編為普通公務單位預算，致中興、和平、陽明、忠孝醫院及療養院尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。衛生局本年度施政計畫，主要係根據中央政策，繼續加強國民健康，防疫措施，增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務，加強醫療保健福利等，編列業務計畫共計 51 項，下分工作計畫 81 項，執行結果，已完成者 60 項，仍在繼續執行者 21 項。歲出預算數 6,263,547,497 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 7,350 元，審定支付實現數為 5,869,837,322 元（93.71%），權責發生數為 212,711,382 元（3.40%），決算合計數為 6,082,548,704 元，較預算數賸餘 180,998,793 元（2.89%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 540,932,193 元（包括八十一年度 18,163,568 元、八十三年度 1,214,417 元、八十四年度 13,462,568 元、八十五年度 61,051,220 元、八十六年度 64,650,711 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，審定支付實現數為 433,006,823 元（80.05%），減免數為 1,860,322 元（0.34%），未結清數為 106,065,048 元（19.61%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）衛生局

衛生局係依據台北市政府組織規程第六條及臺北市衛生局組織規程設置，主要職掌為主管本市公共衛生業務，掌理防疫、保健、環境衛生、醫政、醫院、救護、精神疾病防治、藥政之管理、護理行政、衛生教育、食品衛生、醫護技術人員訓練、食品檢驗、市民傷病診治、衛生指導等業務，並加強全民健康管理與服務等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生局本年度施政，以繼續加強國民保健、防疫措施、增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務等為重點。經編列一般行政、防疫業務、保健業務、環境衛生、醫政醫護、藥政業務、護理業務、衛生教育業務、食品衛生管理、檢驗業務、技術業務、醫療業務、醫療保健福利業務、建築及設備、非營業循環基金等 15 項業務計畫，下分工作計畫 31 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、防疫工作、保健工作、職業衛生管理、衛生技術研究、醫療設備、其他設備、房屋興建工程等 8 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生局本年度法定預算數 5,678,375,497 元，執行結果，決算列支付實現數 5,330,535,660 元，權責發生數 207,532,295 元，決算合計數 5,538,067,955 元。查支付實現數內有 7,350 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 5,330,528,310 元（93.87%），權責發生數 207,532,295 元（3.66%），決算合計數 5,538,060,605 元，較預算數賸餘 140,314,892 元（2.47%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 467,155,916 元（包括八十四年度 11,171,964 元、八十五年度 59,659,220 元、八十六年度 13,935,023 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 396,123,273 元（84.79%），減免數為 1,163,279 元（0.25%），未結清數為 69,869,364 元（14.96%）。減免數主要係原預定於木柵及士林試辦小型共同照顧戶，因社區參與意願低致無法委辦。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 局	5,678,375,497.00	5,538,067,955.00	5,330,528,310.00	207,532,295.00	5,538,060,605.00	- 140,314,892.00	2.47
一 般 行 政	91,179,000.00	85,265,042.00	79,234,510.00	6,030,532.00	85,265,042.00	- 5,913,958.00	6.49
防 疫 業 務	76,644,000.00	69,482,839.00	43,332,899.00	26,149,940.00	69,482,839.00	- 7,161,161.00	9.34
保 健 業 務	51,104,000.00	28,543,990.00	28,223,990.00	320,000.00	28,543,990.00	- 22,560,010.00	44.15
環 境 衛 生	22,813,000.00	15,213,380.00	14,473,380.00	740,000.00	15,213,380.00	- 7,599,620.00	33.31
醫 政 醫 護	36,738,000.00	33,480,021.00	33,480,021.00	—	33,480,021.00	- 3,257,979.00	8.87
藥 政 業 務	14,422,000.00	13,683,289.00	13,683,289.00	—	13,683,289.00	- 738,711.00	5.12
護 理 業 務	39,249,000.00	20,739,035.00	20,739,035.00	—	20,739,035.00	- 18,509,965.00	47.16
衛 生 教 育 業 務	23,702,000.00	21,089,559.00	21,089,559.00	—	21,089,559.00	- 2,612,441.00	11.02
食 品 衛 生 管 理	26,316,000.00	25,119,922.00	25,119,922.00	—	25,119,922.00	- 1,196,078.00	4.55
檢 驗 業 務	23,438,000.00	20,834,047.00	20,834,047.00	—	20,834,047.00	- 2,603,953.00	11.11
技 術 業 務	17,431,000.00	14,226,508.00	13,176,658.00	1,042,500.00	14,219,158.00	- 3,211,842.00	18.43
醫 療 業 務	4,247,688,000.00	4,247,211,651.00	4,247,211,651.00	—	4,247,211,651.00	- 476,349.00	0.01

醫療保健福利業務	524,131,497.00	483,602,430.00	483,602,430.00	—	483,602,430.00	-	40,529,067.00	7.73
建築及設備	270,337,000.00	265,262,278.00	92,012,955.00	173,249,323.00	265,262,278.00	-	5,074,722.00	1.88
非營業循環基金	213,183,000.00	194,313,964.00	194,313,964.00	—	194,313,964.00	-	18,869,036.00	8.85

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 局	467,155,916.00	1,163,279.00	0.25	396,123,273.00	84.79	69,869,364.00	14.96
84	建築及設備	11,171,964.00	—	—	—	—	11,171,964.00	100.00
85	一般行政	396,174.00	—	—	396,174.00	100.00	—	—
	醫療保健福利業務	6,257,214.00	—	—	6,257,214.00	100.00	—	—
	建築及設備	53,005,832.00	—	—	3,005,832.00	5.67	50,000,000.00	94.33
	小 計	59,659,220.00	—	—	9,659,220.00	16.19	50,000,000.00	83.81
86	一般行政	4,318,860.00	—	—	3,843,960.00	89.00	474,900.00	11.00
	防疫業務	2,449,000.00	—	—	2,449,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	7,167,163.00	—	—	7,167,163.00	100.00	—	—
	小 計	13,935,023.00	—	—	13,460,123.00	96.59	474,900.00	3.41
87	一般行政	5,414,400.00	—	—	2,314,400.00	42.75	3,100,000.00	57.25
	防疫業務	11,982,495.00	—	—	11,982,495.00	100.00	—	—
	保健業務	16,159,500.00	—	—	12,589,500.00	77.91	3,570,000.00	22.09
	醫政醫護	130,000.00	—	—	130,000.00	100.00	—	—
	護理業務	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	—	—	—	—
	技術業務	523,680.00	163,279.00	31.18	360,401.00	68.82	—	—
	醫療保健福利業務	193,874,858.00	—	—	193,874,858.00	100.00	—	—

建 築 及 設 備	152,308,776.00	—	—	150,756,276.00	98.98	1,552,500.00	1.02
非 營 業 循 環 基 金	996,000.00	—	—	996,000.00	100.00	—	—
小 計	382,389,709.00	1,163,279.00	0.30	373,003,930.00	97.55	8,222,500.00	2.15

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
防 疫 業 務				
防 疫 工 作	76,644	26,149	34.12	委託民間團體辦理國高中生 B 型肝炎疫苗接種，因疫苗三劑須間隔六個月以上注射，未能於年度內完成；委託行政院衛生署聯合採購口服小兒麻痺等疫苗尚未交貨。
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	27,708	8,300	29.96	電腦及週邊設備未屆交貨期。
房 屋 興 建 工 程	220,000	163,500	74.32	關渡慢性病醫院興建工程係 82 至 89 年度繼續經費，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	11,171	11,171	100.00	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程因議會但書暫停發包作業，於 85 年 10 月向議會提出說明報告請求准予續辦發包作業，經交付議會審議中，須俟議會同意始得辦理發包。
85	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	53,005	50,000	94.33	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程，保留原因同上。
87	一 般 行 政				
	行 政 管 理	5,414	3,100	57.25	公共衛生資訊計畫軟體規劃設計尚未完成。

保 健 業 務				
保 健 工 作	16,159	3,570	22.09	婦幼保健手冊未屆交貨期。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
保 健 業 務				
保 健 工 作	47,300	22,481	47.53	主要係子宮頸抹片篩檢績優獎勵金因行政院未同意而賸餘，及印刷婦幼衛生手冊賸餘。
環 境 衛 生				
職 業 衛 生 管 理	16,050	6,353	39.59	主要係幅射污染建築物住戶健康檢查費因申請補助個案較少而賸餘。
護 理 業 務				
護 理 行 政	39,249	18,509	47.16	主要係辦理長期照護補助費因補助對象較少而賸餘。
醫 療 保 健 福 利 業 務				
兒 童 健 康 管 理	76,685	36,967	48.21	主要係補助五足歲兒童口腔醫療，因議會但書將「兒童醫療補助計畫」工作計畫之補助對象由零至三歲擴大至六歲以下兒童，致五足歲兒童口腔醫療補助改由該計畫預算支應而結餘。
非 營 業 循 環 基 金				
醫 療 基 金	213,183	18,869	8.85	投資各醫療院所之採購標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）市立中興醫院

中興醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立中興醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

中興醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,066,147 元（八十四年度），執行結果，決算經審定未結清數 1,066,147 元(100%)，其未結清數係院舍改建工程徵收三八一號土地補償費，因地主不服徵收，尚在行政訴訟階段，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 中 興 醫 院	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00

（三）市立和平醫院

和平醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立和平醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

和平醫院以前年度歲出權責發生轉入數 19,377,985 元（包括八十一年度 18,163,568 元，八十三年度 1,214,417 元），執行結果，決算經審定減免數 503,777 元（2.60%），支付實現數 2,184,634 元（11.27%），未結清數 16,689,574 元（86.13%）。減免數係工程賸餘款，至未結清數係院舍改建大樓裝修工程仍在法院訴訟中，尚未完成驗收，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 和 平 醫 院	19,377,985.00	503,777.00	2.60	2,184,634.00	11.27	16,689,574.00	86.13
81	建 築 及 設 備	18,163,568.00	—	—	1,473,994.00	8.12	16,689,574.00	91.88
83	建 築 及 設 備	1,214,417.00	503,777.00	41.48	710,640.00	58.52	—	—

（四）市立陽明醫院

陽明醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立陽明醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

陽明醫院以前年度歲出權責發生轉入數 46,522,289 元（八十六年度），執行結果，決算經審定減免數 1,397 元（0.01％），支付實現數 29,472,929 元（63.35％），未結清數 17,047,963 元（36.64％）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係MRI 核磁共振掃描儀暨停車場週邊工程辦理變更設計中致暫停工，醫療大樓空調、給排水、磁磚修繕工程因結算工期爭議致未能結案，急診室暨太平間修繕工程已完成驗收惟未及付款，均須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 陽 明 醫 院	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64
86	建 築 及 設 備	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64

（五）市立忠孝醫院

忠孝醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立忠孝醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

忠孝醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,392,000 元（八十五年度），執行結果，決算經審定未結清數為 1,392,000 元（100％）。未結清數係因停電與機電設備維護廠商衍生之醫療糾紛，目前訴訟中，仍須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 忠 孝 醫 院	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00

85	一 般 行 政	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00
----	---------	--------------	---	---	---	---	--------------	--------

（六）市立療養院

療養院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立療養院組織規程設置，主要職掌為辦理精神、心理疾病及成癮藥物濫用之預防，患者之門診、住院治療及研究調查等事項。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

療養院以前年度歲出權責發生轉入數 5,417,856 元（包括八十四年度 1,224,457 元，八十六年度 4,193,399 元），執行結果，決算經審定減免數 191,869 元（3.54%），支付實現數 5,225,987 元（96.46%）。減免數係工程賸餘款。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 療 養 院	5,417,856.00	191,869.00	3.54	5,225,987.00	96.46	—	—
84	建 築 及 設 備	1,224,457.00	191,869.00	15.67	1,032,588.00	84.33	—	—
86	建 築 及 設 備	4,193,399.00	—	—	4,193,399.00	100.00	—	—

（七）松山區衛生所

松山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

松山區衛生所本年度法定預算數 47,313,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 45,168,493 元（95.47%），權責發生數 111,525 元（0.23%），審定決算合計數 45,280,018 元，較預算數賸餘 2,032,982 元（4.30%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 131 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 衛 生 所	47,313,000.00	45,280,018.00	45,168,493.00	111,525.00	45,280,018.00	- 2,032,982.00	4.30
一 般 行 政	13,390,000.00	12,914,606.00	12,914,606.00	—	12,914,606.00	- 475,394.00	3.55
衛 生 業 務	32,956,000.00	31,495,027.00	31,383,502.00	111,525.00	31,495,027.00	- 1,460,973.00	4.43
建 築 及 設 備	967,000.00	870,385.00	870,385.00	—	870,385.00	- 96,615.00	9.99

（八）信義區衛生所

信義區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

信義區衛生所本年度法定預算數 52,078,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 46,386,333 元（89.07%），權責發生數 136,084 元（0.26%），審定決算合計數 46,522,417 元，較預算數賸餘 5,555,583 元（10.67%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 382 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信 義 區 衛 生 所	52,078,000.00	46,522,417.00	46,386,333.00	136,084.00	46,522,417.00	- 5,555,583.00	10.67
一 般 行 政	14,472,000.00	13,809,536.00	13,809,536.00	—	13,809,536.00	- 662,464.00	4.58
衛 生 業 務	37,597,000.00	32,704,691.00	32,568,607.00	136,084.00	32,704,691.00	- 4,892,309.00	13.01

建 築 及 設 備	9,000.00	8,190.00	8,190.00	—	8,190.00	810.00	9.00
-----------	----------	----------	----------	---	----------	--------	------

（九）大安區衛生所

大安區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大安區衛生所本年度法定預算數 62,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,792,012 元（93.50%），權責發生數 134,574 元（0.22%），審定決算合計數 58,926,586 元，較預算數賸餘 3,949,414 元（6.28%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 40 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 231 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 衛 生 所	62,876,000.00	58,926,586.00	58,792,012.00	134,574.00	58,926,586.00	- 3,949,414.00	6.28
一 般 行 政	14,477,000.00	13,900,100.00	13,900,100.00	—	13,900,100.00	- 576,900.00	3.98
衛 生 業 務	47,477,000.00	44,233,636.00	44,099,062.00	134,574.00	44,233,636.00	- 3,243,364.00	6.83
建 築 及 設 備	922,000.00	792,850.00	792,850.00	—	792,850.00	- 129,150.00	14.01

（一〇）中山區衛生所

中山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中山區衛生所本年度法定預算數 55,901,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,039,615 元（94.88%），權責發生數 137,994 元（0.25%），審定決算合計數 53,177,609 元，較預算數賸餘 2,723,391 元（4.87%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚及臨時工雇用費未支用致賸餘 192 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 34 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 衛 生 所	55,901,000.00	53,177,609.00	53,039,615.00	137,994.00	53,177,609.00	- 2,723,391.00	4.87
一 般 行 政	14,716,000.00	14,475,239.00	14,475,239.00	—	14,475,239.00	- 240,761.00	1.64
衛 生 業 務	40,598,000.00	38,162,120.00	38,024,126.00	137,994.00	38,162,120.00	- 2,435,880.00	6.00
建 築 及 設 備	587,000.00	540,250.00	540,250.00	—	540,250.00	- 46,750.00	7.96

（一一）中正區衛生所

中正區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中正區衛生所本年度法定預算數 40,951,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 39,728,142 元（97.01%），權責發生數 85,772 元（0.21%），審定決算合計數 39,813,914 元，較預算數賸餘 1,137,086 元（2.78%）。本年度經費賸餘主要係醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 20 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 正 區 衛 生 所	40,951,000.00	39,813,914.00	39,728,142.00	85,772.00	39,813,914.00	- 1,137,086.00	2.78

一 般 行 政	11,154,000.00	10,850,013.00	10,850,013.00	—	10,850,013.00	-	303,987.00	2.73
衛 生 業 務	29,423,000.00	28,646,301.00	28,560,529.00	85,772.00	28,646,301.00	-	776,699.00	2.64
建 築 及 設 備	374,000.00	317,600.00	317,600.00	—	317,600.00	-	56,400.00	15.08

（一二）大同區衛生所

大同區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大同區衛生所本年度法定預算數 39,119,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,493,017 元（98.40%），權責發生數 18,588 元（0.05%），審定決算合計數 38,511,605 元，較預算數賸餘 607,395 元（1.55%）。本年度經費賸餘主要係設備採購標餘款 21 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 同 區 衛 生 所	39,119,000.00	38,511,605.00	38,493,017.00	18,588.00	38,511,605.00	- 607,395.00	1.55
一 般 行 政	10,376,000.00	10,311,901.00	10,311,901.00	—	10,311,901.00	- 64,099.00	0.62
衛 生 業 務	27,192,000.00	26,863,504.00	26,844,916.00	18,588.00	26,863,504.00	- 328,496.00	1.21
建 築 及 設 備	1,551,000.00	1,336,200.00	1,336,200.00	—	1,336,200.00	- 214,800.00	13.85

（一三）萬華區衛生所

萬華區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業

務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

萬華區衛生所本年度法定預算數 52,647,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 49,134,523 元（93.33%），權責發生數 101,860 元（0.19%），審定決算合計數 49,236,383 元，較預算數賸餘 3,410,617 元（6.48%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 226 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 46 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬 華 區 衛 生 所	52,647,000.00	49,236,383.00	49,134,523.00	101,860.00	49,236,383.00	- 3,410,617.00	6.48
一 般 行 政	14,128,000.00	13,305,091.00	13,305,091.00	—	13,305,091.00	- 822,909.00	5.82
衛 生 業 務	36,178,000.00	33,648,060.00	33,546,200.00	101,860.00	33,648,060.00	- 2,529,940.00	6.99
建 築 及 設 備	2,341,000.00	2,283,232.00	2,283,232.00	—	2,283,232.00	- 57,768.00	2.47

（一四）文山區衛生所

文山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文山區衛生所本年度法定預算數 46,811,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 44,135,132 元（94.28%），權責發生數 117,696 元（0.26%），審定決算合計數 44,252,828 元，較預算數賸餘 2,558,172 元（5.46%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 127 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比

文山區衛生所	46,811,000.00	44,252,828.00	44,135,132.00	117,696.00	44,252,828.00	-	2,558,172.00	5.46
一般行政	13,121,000.00	12,667,186.00	12,667,186.00	—	12,667,186.00	-	453,814.00	3.46
衛生業務	33,620,000.00	31,521,064.00	31,403,368.00	117,696.00	31,521,064.00	-	2,098,936.00	6.24
建築及設備	70,000.00	64,578.00	64,578.00	—	64,578.00	-	5,422.00	7.75

（一五）南港區衛生所

南港區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生、其他修建工程 2 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，一樓裝修工程未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

南港區衛生所本年度法定預算數 36,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 30,751,774 元（84.73%），權責發生數 3,999,798 元（11.02%），審定決算合計數 34,751,572 元，較預算數賸餘 1,543,428 元（4.25%）。本年度經費賸餘主要係家戶業務外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 74 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 17 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 衛 生 所	36,295,000.00	34,751,572.00	30,751,774.00	3,999,798.00	34,751,572.00	- 1,543,428.00	4.25
一般行政	9,387,000.00	8,994,889.00	8,994,889.00	—	8,994,889.00	- 392,111.00	4.18
衛生業務	22,204,000.00	21,183,923.00	21,121,469.00	62,454.00	21,183,923.00	- 1,020,077.00	4.59
建築及設備	4,704,000.00	4,572,760.00	635,416.00	3,937,344.00	4,572,760.00	- 131,240.00	2.79

（一六）內湖區衛生所

內湖區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改

善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

內湖區衛生所本年度法定預算數 43,037,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,398,553 元（89.22%），權責發生數 89,840 元（0.21%），審定決算合計數 38,488,393 元，較預算數賸餘 4,548,607 元（10.57%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 320 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 衛 生 所	43,037,000.00	38,488,393.00	38,398,553.00	89,840.00	38,488,393.00	- 4,548,607.00	10.57
一 般 行 政	10,946,000.00	10,628,517.00	10,628,517.00	—	10,628,517.00	- 317,483.00	2.90
衛 生 業 務	31,363,000.00	27,177,854.00	27,088,014.00	89,840.00	27,177,854.00	- 4,185,146.00	13.34
建 築 及 設 備	728,000.00	682,022.00	682,022.00	—	682,022.00	- 45,978.00	6.32

（一七）士林區衛生所

士林區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

士林區衛生所本年度法定預算數 60,021,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,292,684 元（88.79%），權責發生數 149,444 元（0.25%），審定決算合計數 53,442,128 元，較預算數賸餘 6,578,872 元（10.96%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 398 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 125 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士林區衛生所	60,021,000.00	53,442,128.00	53,292,684.00	149,444.00	53,442,128.00	- 6,578,872.00	10.96
一般行政	16,295,000.00	15,111,307.00	15,111,307.00	—	15,111,307.00	- 1,183,693.00	7.26
衛生業務	42,927,000.00	37,560,483.00	37,411,039.00	149,444.00	37,560,483.00	- 5,366,517.00	12.50
建築及設備	799,000.00	770,338.00	770,338.00	—	770,338.00	- 28,662.00	3.59

（一八）北投區衛生所

北投區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

北投區衛生所本年度法定預算數 48,123,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 41,988,734 元（87.25%），權責發生數 95,912 元（0.20%），審定決算合計數 42,084,646 元，較預算數賸餘 6,038,354 元（12.55%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 489 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 衛 生 所	48,123,000.00	42,084,646.00	41,988,734.00	95,912.00	42,084,646.00	- 6,038,354.00	12.55
一般行政	12,371,000.00	11,363,513.00	11,363,513.00	—	11,363,513.00	- 1,007,487.00	8.14
衛生業務	34,920,000.00	29,924,943.00	29,829,031.00	95,912.00	29,924,943.00	- 4,995,057.00	14.30
建築及設備	832,000.00	796,190.00	796,190.00	—	796,190.00	- 35,810.00	4.30

十一、環境保護局主管

環境保護局主管包括環境保護局、衛生稽查大隊、內湖垃圾焚化廠、木柵垃圾焚化廠、北投垃圾焚化廠等五個機關單位。本年度施政計畫，主要包括建立固定污染源設置、嚴格檢查取締及防制空氣與水污染管制，實施環境消

毒，撲滅病媒，檢測管制各類噪音，加強資源回收，積極推動垃圾處理與清運，興建垃圾焚化廠及廢棄物衛生掩埋場，加強以科學方法處理水肥，實施環保教育宣導等，編列業務計畫共計 24 項，下分工作計畫 47 項，執行結果，已完成者 31 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 6,966,522,219 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數為 5,392,674,686 元（77.41%），權責發生數為 1,022,608,748 元（14.68%），審定決算合計數為 6,415,283,434 元，較預算數賸餘 551,238,785 元（7.91%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 1,454,044,253 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年度 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,148,549,409 元），執行結果，審定減免數為 58,694,214 元（4.04%），支付實現數為 592,343,635 元（40.74%），未結清數為 803,006,404 元（55.22%）。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）環境保護局

環境保護局係依據臺北市政府組織規程第六條與臺北市政府環境保護局組織規程設置，主要職掌為執行臺北市空氣、噪音、水污染防治、病媒、毒性物質等公害監測管制，環境消毒，垃圾與水肥清運處理，雨水下水道清理，公廁興建管理，捕捉野犬，違反環境保護法規案件取締告發，執行垃圾焚化作業及公害防治規劃，垃圾焚化之運轉操作與污染防制等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

環境保護局本年度施政，以空氣、噪音、水源、病媒、毒性化學物質等管制，設置空氣品質監測站，河川、飲用及事業廢水等水質檢驗，垃圾及水肥清運與處理，捕捉野畜犬，環境督導與考核，加強環境影響評估與公害糾紛處理，興建焚化爐與垃圾掩埋場工程等為重點。經編列一般行政、公害防治、垃圾處理與清潔維持、水肥與禽畜污染管理、環境衛生指導、修車場業務、建築及設備、環境衛生及河川工程、非營業循環基金等 9 項業務計畫，下分 25 項工作計畫，執行結果，計有病媒管制、垃圾清運暨環境清潔維護、垃圾處理、水肥處理與取締禽畜污染業務、公廁管理與整建、汽車修護保養、土地購置、檢定設備、汰換車輛設備、新購車輛設備、房屋興建工程、其他修建工程、垃圾處理工程等 13 項尚未如期完成，主要係部分工程未及於年度內辦理完成、部分採購案未屆交貨期，及部分工程正辦理驗收中等，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

環境保護局本年度法定預算數 5,937,629,219 元，執行結果，決算列支付實現數 4,646,226,183 元，權責發生數 967,247,493 元，決算合計數 5,613,473,676 元，查列支非實際從事清潔工作人員清潔獎金，經本處通知剔除並修正減列支付實現數 6,772,180 元，列支北投區清潔隊夜點費，遭人檢舉尚在查辦中，經本處修正減列支付實現數 2,404,400 元，並如數轉列權責發生數。綜計修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數 4,637,049,603（78.10%），權責發生數 969,651,893 元（16.33%），審定決算合計數為 5,606,701,496 元，較預算數賸餘 330,927,723 元（5.57%）。

以前年度權責發生轉入數 1,419,299,753 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,113,804,909 元），執行結果，審定減免數 58,694,214 元(4.13%)，支付實現數 557,599,135 元(39.29%)，未結清數 803,006,404 元（56.58%）。減免數主要係山豬窟掩埋場一、二標工程、木柵焚化爐工程、山豬窟掩埋場農作物補償費及土地增值稅救濟補償費與工作費等結餘款，垃圾車進出主要道路維護專案保留未執行結餘款，消毒用殺蟲劑招標標餘款。

其他事項

該局焚化廠回饋經費每年由發電售電收入及出售回收金屬收入提供 60%回饋經費，其餘 40%作為垃圾車主要道路之維護及環境保護費，經查八十八年度資本門執行率僅 33.22%，經核係各區公所未確實擬訂執行計畫，經通知該局注意督促辦理。據復該局已函請各區公所及工務局養工處儘速辦理，並按季檢據核銷，另函請各相關單位依「台北市垃圾焚化廠回饋地方實施辦法」，確實擬訂執行計畫積極辦理。

該局目前山豬窟掩埋場垃圾處理成本每公噸二、三一二元，焚化廠垃圾處理成本每公噸二、〇七四元，惟目前台北市政府公告處理一般廢棄物收費基準，掩埋處理廢棄物每公噸八百元，焚化處理廢棄物每公噸二千四百元，兩者相差懸殊，致民間業者選擇較低之收費掩埋處理，經通知該局應儘速合理調整收費標準以反映實際成本。據復該局正辦理將焚化及掩埋處理費依近年發生之處理成本，分年漸進調整，並已函報市議會審議中。

該局開辦民間清除公司利用刷卡記帳方式進入垃圾掩埋場或焚化廠，經查刷卡保證金係以八十六年二至四月平均垃圾進場量計算，執行期間一年，惟該計算標準一直延用至八十八年十二月底止，致所收保證金有偏低情事，經通知應確實檢討訂定保證金收取合理計算方式。據復自八十八年下半年及八十九年起重新檢討計算方式，並研擬刷卡記帳作業要點，以有效規範民間清除公司。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
環 境 保 護 局	5,937,629,219.00	5,613,473,676.00	4,637,049,603.00	969,651,893.00	5,606,701,496.00	- 330,927,723.00	5.57
一 般 行 政	208,034,518.00	193,168,958.00	193,168,958.00	—	193,168,958.00	- 14,865,560.00	7.15
公 害 防 治	119,307,000.00	101,054,007.00	100,929,303.00	124,704.00	101,054,007.00	- 18,252,993.00	15.30
垃圾處理與清潔維持	3,722,483,000.00	3,520,237,726.00	3,472,178,064.00	41,287,482.00	3,513,465,546.00	- 209,017,454.00	5.62
水肥與禽畜污染管理	305,540,000.00	281,472,816.00	279,322,983.00	2,149,833.00	281,472,816.00	- 24,067,184.00	7.88
環 境 衛 生 指 導	18,464,929.00	17,151,970.00	17,151,970.00	—	17,151,970.00	- 1,312,959.00	7.11
修 車 場 業 務	213,461,000.00	201,867,809.00	200,295,265.00	1,572,544.00	201,867,809.00	- 11,593,191.00	5.43

建 築 及 設 備	331,938,701.00	303,197,891.00	45,106,904.00	258,090,987.00	303,197,891.00	- 28,740,810.00	8.66
環境衛生及河川工程	1,016,353,000.00	994,822,499.00	328,396,156.00	666,426,343.00	994,822,499.00	- 21,530,501.00	2.12
非 營 業 循 環 基 金	500,000.00	500,000.00	500,000.00	—	500,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,547,071.00	—	—	—	—	- 1,547,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	環 境 保 護 局	1,419,299,753.00	58,694,214.00	4.13	557,599,135.00	39.29	803,006,404.00	56.58
81	環境衛生及河川工程	7,525,938.00	—	—	—	—	7,525,938.00	100.00
82	環境衛生及河川工程	163,499,875.00	10,127,930.00	6.19	116,773,230.00	71.42	36,598,715.00	22.39
83	建 築 及 設 備	4,225,246.00	77,146.00	1.83	—	—	4,148,100.00	98.17
	環境衛生及河川工程	35,762,740.00	15,875,990.00	44.39	15,250,312.00	42.64	4,636,438.00	12.97
	小 計	39,987,986.00	15,953,136.00	39.89	15,250,312.00	38.14	8,784,538.00	21.97
84	垃圾處理與清潔維持	647,818.00	—	—	647,818.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	459,969.00	—	—	459,969.00	100.00	—	—
	環境衛生及河川工程	14,232,965.00	1,159,807.00	8.15	6,823,158.00	47.94	6,250,000.00	43.91
	小 計	15,340,752.00	1,159,807.00	7.56	7,930,945.00	51.70	6,250,000.00	40.74
85	一 般 行 政	828,464.00	—	—	828,464.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	210,290.00	200.00	0.10	210,090.00	99.90	—	—
	建 築 及 設 備	1,619,053.00	231,875.00	14.32	1,387,178.00	85.68	—	—
	環境衛生及河川工程	15,802,927.00	40,929.00	0.26	12,967,779.00	82.06	2,794,219.00	17.68
	小 計	18,460,734.00	273,004.00	1.48	15,393,511.00	83.38	2,794,219.00	15.14
86	一 般 行 政	274,501.00	—	—	274,501.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	18,338,807.00	—	—	18,338,807.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	8,527,330.00	3,588,673.00	42.09	3,330,937.00	39.06	1,607,720.00	18.85
	環境衛生及河川工程	33,538,921.00	6,259,621.00	18.66	21,726,620.00	64.78	5,552,680.00	16.56
	小 計	60,679,559.00	9,848,294.00	16.23	43,670,865.00	71.97	7,160,400.00	11.80
87	一 般 行 政	7,836,041.00	—	—	7,836,041.00	100.00	—	—
	公 害 防 治	19,267,968.00	3,272,781.00	16.99	15,995,187.00	83.01	—	—
	垃圾處理與清潔維持	19,316,367.00	1,894,787.00	9.81	15,966,780.00	82.66	1,454,800.00	7.53
	水肥與禽畜污染管理	40,613,749.00	674,763.00	1.66	37,254,620.00	91.73	2,684,366.00	6.61

環 境 衛 生 指 導	3,640.00	14.00	0.38	3,626.00	99.62	—	—
修 車 場 業 務	2,048,314.00	32,231.00	1.57	2,016,083.00	98.43	—	—
建 築 及 設 備	447,776,297.00	1,069,354.00	0.24	48,348,096.00	10.80	398,358,847.00	88.96
環境衛生及河川工程	576,942,533.00	14,388,113.00	2.49	231,159,839.00	40.07	331,394,581.00	57.44
小 計	1,113,804,909.00	21,332,043.00	1.92	358,580,272.00	32.19	733,892,594.00	65.89

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨清潔維護	3,488,354	29,006	0.83	職工工作服因未達交貨期限無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
建 築 及 設 備				
土 地 購 置	90,000	90,000	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，無法核銷，須保留繼續辦理。
汰 換 車 輛 設 備	125,834	109,308	86.86	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
新 購 車 輛 設 備	21,318	9,843	46.17	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
房 屋 興 建 工 程	6,267	6,245	99.66	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程、文山區忠順市場新建工程尚未完工，須保留繼續辦理。
其 他 修 建 工 程	63,678	42,243	66.33	係公廁無障礙設施改善工程、回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、建成、蘭州、延平、漢中、昆明分隊新建工程、尚未完成須保留繼續辦理。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	666,426	65.57	北投焚化廠土建工程第三至六標及其景觀工程、機電統包工程尚未驗收。北投及木柵焚化廠回饋設施興建工程尚待規畫設計、福德坑衛生掩埋場復育計畫尚未發包，內湖焚化廠擴建工程及第三垃圾衛生掩埋場規畫及環境影響評估工作

				尚在辦理中、焚化廠回饋金辦理道路養護工程尚未完工。福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施，因地方反映現行回饋實施辦法限制太多而無法於年度內執行完成。
--	--	--	--	---

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分					單位：新臺幣千元
年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
81	環境衛生及河川工程				
	垃圾處理工程	7,525	7,525	100	木柵焚化爐興建工程施工監督服務費及山豬窟垃圾衛生掩埋場闢建工程細部設計服務費未執行完成，均須保留繼續辦理。
82	環境衛生及河川工程				
	垃圾處理工程	163,499	36,598	22.38	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場第二標工程尚未完工，均須保留繼續辦理。
83	建 築 及 設 備				
	汰換車輛設備	4,110	4,110	100	汰換小型垃圾車因交貨尚有若干瑕疵，承商尚未完成改善，無法支付尾款。
84	環境衛生及河川工程				
	垃圾處理工程	14,232	6,250	43.91	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場自來水改裝工程保證金，俟衛生掩埋場取得執照後退還。
86	建 築 及 設 備				
	其他設備	5,111	1,607	31.45	係購置清潔箱，因承商交貨規格不符，需以扣款方式辦理驗收，未及於年度內結案，須保留繼續辦理。
87	建 築 及 設 備				
	土地購置	334,137	334,137	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，依規定尚無法核銷，須保留續辦理。
	檢定污染設備	3,242	3,220	99.29	係購置空氣品質監測儀，因得標廠商無法履約，需重新標辦，尚未交貨，須保留繼續辦理。
	汰換車輛設備	38,619	17,832	46.17	係汰換壓縮垃圾車八輛，因未及於年度內驗收付款，須保留際繼續辦理。
	房屋興建工程	6,709	3,841	57.25	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程，尚未完工，須保留繼續辦理。
	其他修建工程	55,343	36,996	66.84	係回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、中正區隊、北投區隊、中山區隊整建工程尚未完工，須保留繼續辦理。

環境衛生及河川工程					
垃圾處理工程	576,942	331,394	57.43	主要係北投焚化廠土建工程第三、四標及機電統包工程尚未驗收。木柵垃圾焚化廠污水排放管線工程，山豬窟垃圾衛生掩埋場第四、五標工程尚未完工，福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施尚未完成。垃圾焚化場回饋文山區萬盛里坡嵌擋土牆尚未結清尾款，須保留繼續辦理。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
一般行政管理	208,034	14,865	7.15	主要係各項業務零星賸餘。
公害防治				
病媒管制	68,560	14,669	21.40	主要係各項消毒材料標餘款、滅鼠餌劑等材料未耗用賸餘。
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨環境清潔維護	3,488,354	180,276	5.17	主要係清潔獎金、汽油費、加班費、值班費、文具耗材、稅捐部份節餘及雜項購置賸餘。
垃圾處理	234,129	21,968	9.38	主要係福德坑、山豬坑掩埋場、內湖焚化廠回饋經費賸餘。
水肥與禽畜污染管理				
水肥處理與取締禽畜污染業務	204,512	12,838	6.28	主要係夜點費、加班費、誤餐費、印刷費、維修費及汽油費節餘。
公廁管理與興建	101,028	11,228	11.11	主要係清潔獎金、安全獎金、及各項業務零星賸餘。
修車廠業務				
汽車修護保養	213,461	11,593	5.43	主要係冷媒系統改裝標餘款、修車廠績效獎金、各種車輛車材賸餘。
建築及設備				
新購車輛設備	21,318	7,537	35.36	係新購回收車設備採購標餘款，及新購小型掃地機因政策改變停辦賸餘。
其他設備	12,080	3,491	28.90	係各相設備採購標餘款。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	21,530	2.12	主要係垃圾焚化廠回饋設施、山豬窟掩埋場回饋設施工程、福德坑掩埋場回饋設施工程、內湖焚化廠擴建工程賸餘及道路修繕工程停辦賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）衛生稽查大隊

衛生稽查大隊係依據臺北市政府環境保護局組織規程第八條與臺北市政府環境保護局衛生稽查大隊組織規程設置，主要職掌為違反環境保護法規案件之稽查、取締告發與裁決等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生稽查大隊本年度施政，係全面以人力及機動車輛配合巡邏市區嚴密稽查，並積極確實執行違反各種環境保護法令之有關公害案件取締、告發為重點。經編列一般行政、衛生稽查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能依計畫辦理。

預算執行之審核

衛生稽查大隊本年度法定預算數 184,353,000 元，執行結果，審定支付實現數 152,299,552 元（82.61%），權責發生數 60,000 元(0.03%)，審定決算合計數 152,359,552 元，較預算數賸餘 31,993,448 元（17.36%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足及罰鍰未達預算數致員工增支專業加給暨福利金相對減支等人事費賸餘 2,877 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 稽 查 大 隊	184,353,000.00	152,359,552.00	152,299,552.00	60,000.00	152,359,552.00	- 31,993,448.00	17.36
一 般 行 政	39,067,000.00	34,946,281.00	34,946,281.00	—	34,946,281.00	- 4,120,719.00	10.55
衛 生 稽 查 業 務	143,940,000.00	116,125,831.00	116,065,831.00	60,000.00	116,125,831.00	- 27,814,169.00	19.32
建 築 及 設 備	1,346,000.00	1,287,440.00	1,287,440.00	—	1,287,440.00	- 58,560.00	4.35

（三）內湖垃圾焚化廠

內湖垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執

行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

內湖垃圾焚化廠本年度法定預算數 268,065,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,600,589 元(81.92%)，較預算數賸餘 48,464,411 元(18.08%)。本年度經費賸餘主要係「焚化廢氣處理設備汰換及維修工程」因配合改善戴奧辛工程停辦賸餘 2,700 萬餘元，焚化爐歲修工程結餘 612 萬餘元及業務費賸餘 693 萬餘元。

茲將該廠本年度決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 垃 圾 焚 化 廠	268,065,000.00	219,600,589.00	219,600,589.00	—	219,600,589.00	- 48,464,411.00	18.08
一 般 行 政	55,236,000.00	52,895,677.00	52,895,677.00	—	52,895,677.00	- 2,340,323.00	4.24
垃 圾 焚 化 業 務	130,158,000.00	118,592,677.00	118,592,677.00	—	118,592,677.00	- 11,565,323.00	8.89
建 築 及 設 備	621,000.00	595,652.00	595,652.00	—	595,652.00	- 25,348.00	4.08
環境衛生及河川工程	82,050,000.00	47,516,583.00	47,516,583.00	—	47,516,583.00	- 34,533,417.00	42.09

(四) 木柵垃圾焚化廠

木柵垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

木柵垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

木柵垃圾焚化廠本年度法定預算數 261,674,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,463,154 元(83.87%)，較預算數賸餘 42,210,846 元(16.13%)。本年度經費賸餘主要為：垃圾量不足及衛生下水道廢水用液態整合劑規格修改，成本降低，材料費結餘 2,454 萬餘元，空污費賸餘 927 萬餘元，各項工程競標節餘 248 萬餘元及人事費賸餘 160 萬餘元。

茲將該廠本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
木 柵 垃 圾 焚 化 廠	261,674,000.00	219,463,154.00	219,463,154.00	—	219,463,154.00	- 42,210,846.00	16.13
一 般 行 政	30,796,000.00	29,382,334.00	29,382,334.00	—	29,382,334.00	- 1,413,666.00	4.59
垃 圾 焚 化 業 務	170,421,000.00	132,378,101.00	132,378,101.00	—	132,378,101.00	- 38,042,899.00	22.32
建 築 及 設 備	4,901,000.00	4,630,730.00	4,630,730.00	—	4,630,730.00	- 270,270.00	5.51
環境衛生及河川工程	55,556,000.00	53,071,989.00	53,071,989.00	—	53,071,989.00	- 2,484,011.00	4.47

(五) 北投垃圾焚化廠

北投垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，未能如期完成之工作計畫有垃圾焚化操作、新購車輛設備、垃圾處理工程 3 項，因未於年度內完成材料檢驗、新購車輛招標、及辦理歲修，須保留繼續執行，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

北投垃圾焚化廠本年度法定預算數 314,801,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 164,261,788 元（52.18 %），權責發生數 52,896,855 元（16.80 %），審定決算合計數為 217,158,643 元，較預算數賸餘 97,642,357 元（31.02 %）。本年度經費賸餘主要係材料費賸餘 5,560 萬餘元，員額未補足致人事費賸餘 1,018 萬餘元，汽油費賸餘 966 萬餘元，維護費賸餘 458 萬餘元及設備採購賸餘 196 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 34,744,500 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 34,744,500 元(100%)。

茲將該廠本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 垃 圾 焚 化 廠	314,801,000.00	217,158,643.00	164,261,788.00	52,896,855.00	217,158,643.00	- 97,642,357.00	31.02
一 般 行 政	34,027,000.00	26,831,021.00	26,831,021.00	—	26,831,021.00	- 7,195,979.00	21.15
垃 圾 焚 化 業 務	226,096,000.00	137,610,332.00	136,823,477.00	786,855.00	137,610,332.00	- 88,485,668.00	39.14
建 築 及 設 備	9,678,000.00	9,567,290.00	607,290.00	8,960,000.00	9,567,290.00	- 110,710.00	1.14

環境衛生及河川工程	45,000,000.00	43,150,000.00	—	43,150,000.00	43,150,000.00	-	1,850,000.00	4.11
-----------	---------------	---------------	---	---------------	---------------	---	--------------	------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	北 投 垃 圾 焚 化 廠	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—

十二、地政處主管

地政處主管包括地政處以及測量大隊、土地重劃大隊、松山、大安、中山、古亭、建成、士林地政事務所等 9 個機關單位。本年度施政計畫主要包括改進土地行政、土地登記及測量業務，貫徹實施平均地權，辦理公告土地現值，配合市政建設辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，執行地政資訊管理方案，全面實施地政業務電腦化，加強農地、公地管理，代管未辦繼承登記之土地建物，檢討修訂土地登記及地籍測量法規等，編列業務計畫 35 項，下分工作計畫 69 項，執行結果，已完成者 67 項，仍在繼續執行者 2 項，歲出預算數 1,053,174,888 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 994,698,505 元（94.45%），權責發生數 5,211,000 元（0.49%），審定決算合計數為 999,909,505 元，較預算數賸餘 53,265,383 元（5.06%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 45,100,006 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 20,440,007 元、八十六年度 7,984,376 元、八十七年度 12,203,286 元），執行結果，決算經審定減免數 8,703,286 元（19.30%），支付實現數 7,871,187 元（17.45%），未結清數為 28,525,533 元（63.25%）。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）地政處

地政處係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府地政處組織規程設置，主要職掌為辦理全市地政業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處本年度施政，以改進土地行政、土地登記及測量業務，配合都市地區地價指數之編製確實辦理土地估價作業，修訂土地登記及地籍測量法規，加強農地、公地管理，辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，全面推動地政業務電腦化，促進工作簡化等為重點。經編列一般行政、地政業務設計規劃、地籍管理、平均地權業務、農地管理、公地管理、土地徵購撥用業務、促進土地利用、建築及設備、其他公共設施補償、土地及建物登記賠償準備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 19 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有土地登記管理 1 項，係委託輔導辦理國際品質認證作業尚未完成，須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處本年度法定預算數 208,769,828 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 200,795,580 元(96.18%)，權責發生數 697,000 元（0.33%），審定決算合計數為 201,492,580 元，較預算數賸餘 7,277,248 元（3.49%）。本年度經費賸餘主要為地政整合系統電腦租金賸餘 124 萬餘元及其他業務費、採購設備等賸餘 552 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,085,715 元（包括八十五年度 2,356,431 元、八十七年度 1,729,284 元），執行結果，決算經審定減免數 1,229,284 元（30.09%），支付實現數為 2,856,431 元（69.91%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處	208,769,828.00	201,492,580.00	200,795,580.00	697,000.00	201,492,580.00	- 7,277,248.00	3.49
一 般 行 政	69,130,000.00	68,066,533.00	68,066,533.00	—	68,066,533.00	- 1,063,467.00	1.54
地政業務設計規劃	18,371,528.00	17,763,142.00	17,763,142.00	—	17,763,142.00	- 608,386.00	3.31
地 籍 管 理	13,862,300.00	13,185,181.00	12,488,181.00	697,000.00	13,185,181.00	- 677,119.00	4.88
平 均 地 權 業 務	47,220,000.00	46,603,578.00	46,603,578.00	—	46,603,578.00	- 616,422.00	1.31
農 地 管 理	7,938,000.00	7,899,970.00	7,899,970.00	—	7,899,970.00	- 38,030.00	0.48
公 地 管 理	1,702,000.00	1,686,949.00	1,686,949.00	—	1,686,949.00	- 15,051.00	0.88
土地徵購撥用業務	17,195,000.00	17,119,466.00	17,119,466.00	—	17,119,466.00	- 75,534.00	0.44
促 進 土 地 利 用	8,333,000.00	8,267,388.00	8,267,388.00	—	8,267,388.00	- 65,612.00	0.79
建 築 及 設 備	9,368,000.00	7,143,308.00	7,143,308.00	—	7,143,308.00	- 2,224,692.00	23.75
其他公共設施補償	4,150,000.00	3,757,065.00	3,757,065.00	—	3,757,065.00	- 392,935.00	9.47
土地及建物登記賠償 準 備	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,500,000.00	—	—	—	—	- 1,500,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	地 政 處	4,085,715.00	1,229,284.00	30.09	2,856,431.00	69.91	—	—
85	土地徵購撥用業務	2,356,431.00	—	—	2,356,431.00	100.00	—	—
87	地政業務設計規劃	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,229,284.00	1,229,284.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,729,284.00	1,229,284.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

(二) 地政處測量大隊

地政處測量大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市政府地政處測量大隊組織規程設置，主要職掌為辦理市內三角圖根、戶地測量及地籍重測等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處測量大隊本年度施政，以辦理本市配合都市計畫公共設施用地分割測量，人民申請複丈測量，清理補建及重測異議案件等事務，配合推行地籍資料電腦化，包括地籍資料整理抄錄建檔等重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處測量大隊本年度法定預算數 120,936,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 118,622,746 元(98.09%)，較預算數賸餘 2,313,254 元(1.91%)。本年度經費賸餘主要係其他修建工程標餘款 41 萬餘元及其他人事、業務費及旅運費等賸餘 134 萬餘元。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處 測 量 大 隊	120,936,000.00	118,622,746.00	118,622,746.00	—	118,622,746.00	- 2,313,254.00	1.91
一 般 行 政	26,091,000.00	25,502,587.00	25,502,587.00	—	25,502,587.00	- 588,413.00	2.26
地 籍 管 理	93,021,000.00	91,824,199.00	91,824,199.00	—	91,824,199.00	- 1,196,801.00	1.29
建 築 及 設 備	1,824,000.00	1,295,960.00	1,295,960.00	—	1,295,960.00	- 528,040.00	28.95

(三) 土地重劃大隊

土地重劃大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市土地重劃大隊組織規程設置，主要職掌為辦理土地重劃及其有關工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

土地重劃大隊本年度施政，以賡續辦理內湖區第四期約 65 公頃、南港經貿園區約 53 公頃、松山區第二期約 152 公頃、北投區第六期約 1 公頃、北投區第七期約 0.2 公頃、內湖區第五期約 40 公頃、士林區第六期約 4 公頃等區市地重劃工作為重點。經編列一般行政、重劃業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，尙能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

土地重劃大隊本年度法定預算數 60,780,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,120,603 元（95.62％），較預算數賸餘 2,659,397 元（4.38％）。本年度經費賸餘主要為員額未補足致人事費賸餘 94 萬餘元及其他業務費賸餘 161 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 752,413 元(八十六年度)，執行結果，決算經審定支付實現數為 752,413 元(100％)。

茲將該大隊本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
土 地 重 劃 大 隊	60,780,000.00	58,120,603.00	58,120,603.00	—	58,120,603.00	- 2,659,397.00	4.38
一 般 行 政	13,052,000.00	11,788,054.00	11,788,054.00	—	11,788,054.00	- 1,263,946.00	9.68
重 劃 業 務	47,591,000.00	46,232,399.00	46,232,399.00	—	46,232,399.00	- 1,358,601.00	2.85
建 築 及 設 備	137,000.00	100,150.00	100,150.00	—	100,150.00	- 36,850.00	26.90

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	土 地 重 劃 大 隊	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—

（四）松山地政事務所

松山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理松山、信義、南港轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山地政事務所本年度施政，以辦理人民申請土地及建物移轉、他項權利設定、塗銷、變更、土地分割、合併、地目變更等登記事項，受理土地建築改良物登記簿核發謄本，辦理現值申報、地價證明，土地測量及土地建物複丈與地目變更，租用土地測量，新登陸地及地上權位置測量，管理電腦化等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

松山地政事務所本年度法定預算數 121,937,972 元，執行結果，決算經審定支付實現數 115,740,192 元（94.92%），較預算數賸餘 6,197,780 元（5.08%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 234 萬餘元及電腦設備租金及其他業務費賸餘 354 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,743,976 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,243,976 元（71.33%），支付實現數 500,000 元（28.67%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 地 政 事 務 所	121,937,972.00	115,740,192.00	115,740,192.00	—	115,740,192.00	6,197,780.00	5.08
一 般 行 政	27,072,000.00	26,170,197.00	26,170,197.00	—	26,170,197.00	901,803.00	3.33
地 籍 管 理	89,586,972.00	86,108,151.00	86,108,151.00	—	86,108,151.00	3,478,821.00	3.88
建 築 及 設 備	5,279,000.00	3,461,844.00	3,461,844.00	—	3,461,844.00	1,817,156.00	34.42

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	松 山 地 政 事 務 所	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,243,976.00	1,243,976.00	100.00	—	—	—	—

小	計	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
---	---	--------------	--------------	-------	------------	-------	---	---

（五）大安地政事務所

大安地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理大安轄區內土地登記、測量及地籍資料管理等業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安地政事務所本年度施政，以辦理大安區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務；且為延續推行地政資訊管理方案第一階段實施計畫，全面辦理地籍資料電子處理土地登記謄本、地價證明跨所服務、電話語音與觸控式電腦諮詢及推動人民申請案件收件、管理電腦化等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

大安地政事務所本年度法定預算數 114,394,060 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,678,093 元（94.13％），較預算數賸餘 6,715,967 元（5.87％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 361 萬餘元及其他業務費、採購設備賸餘 295 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,842,792 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,342,792 元（72.87％），支付實現數 500,000 元（27.13％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 地 政 事 務 所	114,394,060.00	107,678,093.00	107,678,093.00	—	107,678,093.00	- 6,715,967.00	5.87
一 般 行 政	31,613,000.00	30,282,671.00	30,282,671.00	—	30,282,671.00	- 1,330,329.00	4.21
地 籍 管 理	67,807,060.00	64,095,051.00	64,095,051.00	—	64,095,051.00	- 3,712,009.00	5.47
建 築 及 設 備	14,974,000.00	13,300,371.00	13,300,371.00	—	13,300,371.00	- 1,673,629.00	11.18

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	大 安 地 政 事 務 所	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,342,792.00	1,342,792.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

（六）中山地政事務所

中山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理中山、內湖轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山地政事務所本年度施政，以辦理中山、內湖轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等作業為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

中山地政事務所本年度法定預算數 117,860,062 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,227,234 元（90.98 %），較預算數賸餘 10,632,828 元（9.02 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 681 萬餘元及其他業務費、採購設備標餘款等賸餘 336 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,675,128 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,175,128 元（70.15 %），支付實現數 500,000 元（29.85 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中山地政事務所	117,860,062.00	107,227,234.00	107,227,234.00	—	107,227,234.00	- 10,632,828.00	9.02
一般行政	23,944,000.00	22,469,552.00	22,469,552.00	—	22,469,552.00	- 1,474,448.00	6.16
地籍管理	87,645,062.00	80,593,846.00	80,593,846.00	—	80,593,846.00	- 7,051,216.00	8.05
建築及設備	6,271,000.00	4,163,836.00	4,163,836.00	—	4,163,836.00	- 2,107,164.00	33.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	中山地政事務所	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,175,128.00	1,175,128.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

（七）古亭地政事務所

古亭地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理文山、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

古亭地政事務所本年度施政，以辦理愛國東路以南及中正、文山轄區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

古亭地政事務所本年度法定預算數 98,177,206 元，執行結果，決算經審定支付實現數 93,146,334 元（94.88％），較預算數賸餘 5,030,872 元（5.12％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 209 萬餘元及電腦租金、其他業務費等賸餘 263 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,729,520 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,229,520 元（71.09％），支付實現數 500,000 元（28.91％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
古亭地政事務所	98,177,206.00	93,146,334.00	93,146,334.00	—	93,146,334.00	- 5,030,872.00	5.12
一般行政	26,663,000.00	25,545,366.00	25,545,366.00	—	25,545,366.00	- 1,117,634.00	4.19
地籍管理	66,293,206.00	64,176,219.00	64,176,219.00	—	64,176,219.00	- 2,116,987.00	3.19
建築及設備	5,221,000.00	3,424,749.00	3,424,749.00	—	3,424,749.00	- 1,796,251.00	34.40

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	古亭地政事務所	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—
87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,229,520.00	1,229,520.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

（八）建成地政事務所

建成地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建成地政事務所本年度施政，以辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務，且為配合內政部地籍資料電子處理五年計畫，繼續辦理地籍資料電子處理業務電腦化及地籍總歸戶等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係委託興建辦公室新建工程尚未完成，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

建成地政事務所本年度法定預算數 91,867,760 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,405,336 元（88.62%），權責發生數 4,514,000 元（4.91%），審定決算合計數為 85,919,336 元，較預算數賸餘 5,948,424 元（6.47%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 281 萬餘元及其他業務費、租金等賸餘 247 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 31,526,268 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 18,083,576 元、八十六年度 7,231,963 元、八十七年度 1,738,392 元），執行結果，決算經審定減免數 1,238,392 元（3.93%），支付實現數 1,762,343 元（5.59%），未結清數為 28,525,533 元（90.48%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘，未結清數係萬華區行政中心興建工程，及十二號公園地下停車場興建工程尚未完成，均須保留轉入下年度繼續執行。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建成地政事務所	91,867,760.00	85,919,336.00	81,405,336.00	4,514,000.00	85,919,336.00	- 5,948,424.00	6.47
一般行政	24,757,000.00	23,656,860.00	23,656,860.00	—	23,656,860.00	- 1,100,140.00	4.44
地籍管理	58,170,760.00	55,070,676.00	55,070,676.00	—	55,070,676.00	- 3,100,084.00	5.33
建築及設備	8,940,000.00	7,191,800.00	2,677,800.00	4,514,000.00	7,191,800.00	- 1,748,200.00	19.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 成 地 政 事 務 所	31,526,268.00	1,238,392.00	3.93	1,762,343.00	5.59	28,525,533.00	90.48
84	建 築 及 設 備	4,472,337.00	—	—	—	—	4,472,337.00	100.00
85	建 築 及 設 備	18,083,576.00	—	—	—	—	18,083,576.00	100.00
86	建 築 及 設 備	7,231,963.00	—	—	1,262,343.00	17.46	5,969,620.00	82.54
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,238,392.00	1,238,392.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,738,392.00	1,238,392.00	71.24	500,000.00	28.76	—	—

(九) 士林地政事務所

士林地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理士林、北投轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林地政事務所本年度施政，以辦理士林、北投轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

士林地政事務所本年度法定預算數 118,452,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 111,962,387 元（94.52 %），較預算數賸餘 6,489,613 元（5.48 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 249 萬餘元及其他業務費、租金及採購設備等賸餘 392 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,744,194 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,244,194 元（71.33 %），支付實現數 500,000 元（28.67 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士 林 地 政 事 務 所	118,452,000.00	111,962,387.00	111,962,387.00	—	111,962,387.00	- 6,489,613.00	5.48
一 般 行 政	25,041,000.00	24,080,221.00	24,080,221.00	—	24,080,221.00	- 960,779.00	3.84
地 籍 管 理	88,256,000.00	84,524,358.00	84,524,358.00	—	84,524,358.00	- 3,731,642.00	4.23

建 築 及 設 備	5,155,000.00	3,357,808.00	3,357,808.00	—	3,357,808.00	1,797,192.00	34.86
-----------	--------------	--------------	--------------	---	--------------	--------------	-------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	士 林 地 政 事 務 所	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,244,194.00	1,244,194.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—

十三、國民住宅處主管

(一) 國民住宅處

國民住宅處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府國民住宅處組織規程設置，主要職掌為辦理臺北市國民住宅規劃興建及管理服務業務。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

國民住宅處本年度施政，係以執行國宅興建計畫，辦理貸款人民自購住宅與獎勵民間投資興建國宅，配合重大公共工程拆遷戶，安置興建專案國宅，繼續辦理眷村、空置營地合作改建及公教住宅委辦工程，價購儲備國宅用地，按承購戶名冊辦理完工國宅配售等為重點。經編列一般行政、國宅業務、建築及設備、非營業循環基金等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，除其他設備 1 項因中正行政大樓電梯汰換工程工期跨年度，須保留繼續辦理外，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

國民住宅處本年度法定預算數 710,006,106 元，執行結果，決算經審定支付實現數 705,722,244 元（99.40%），權責發生數 3,746,128 元（0.53%），審定決算合計數為 709,468,372 元，較預算數賸餘 537,734 元（0.07%）。本年度經費賸餘主要為旅運費及業務費等各科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 62,420,719 元（八十五年度 12,000,000 元，八十七年度 50,420,719 元），執行結果，審定支付實現數為 44,707,222 元（71.62%），未結清數 17,713,497 元（28.38%）。未結清數主要係公共通道部份油漆照明整修工程、中政區行政大樓消防汰換工程尚未完工，繼續保留。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分				單位：新台幣元			
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 民 住 宅 處	710,006,106.00	709,468,372.00	705,722,244.00	3,746,128.00	709,468,372.00	- 537,734.00	0.08
一 般 行 政	157,617,000.00	157,161,824.00	157,161,824.00	—	157,161,824.00	- 455,176.00	0.29
國 宅 業 務	44,562,000.00	44,521,942.00	44,521,942.00	—	44,521,942.00	- 40,058.00	0.09
建 築 及 設 備	7,827,106.00	7,784,606.00	4,038,478.00	3,746,128.00	7,784,606.00	- 42,500.00	0.54
非 營 業 循 環 基 金	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	—	500,000,000.00	—	—

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	國 民 住 宅 處	62,420,719.00	—	—	44,707,222.00	71.62	17,713,497.00	28.38
85	建 築 及 設 備	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	50,420,719.00	—	—	32,707,222.00	64.87	17,713,497.00	35.13

十四、臺北自來水事業處主管

（一）臺北自來水事業處

臺北自來水事業處係依據台北市政府組織規程第十七條及該處組織規程設置，主要職掌為供應充裕而合於衛生之用水，改善國民生活環境，促進工商發展，並加強其營運之有效管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北自來水事業處本年度施政，以執行五期擴建計畫，健全輸配管系統，確保穩定供水，強化用戶服務普設單一櫃台，增進服務功能等為重點。經編列公園管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、營業基金等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係水管抽換工程已完工惟未

及驗收結案，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北自來水事業處本年度法定預算數 66,203,286 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 62,980,382 元(95.13%)，權責發生數 827,510 元(1.25%)，審定決算合計數為 63,807,892 元，較預算數賸餘 2,395,394 元(3.62%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 209,499,598 元(包括八十三年度 24,745,072 元、八十五年度 159,104,322 元、八十六年度 20,762,900 元、八十七年度 4,887,304 元)，執行結果，決算經審定減免數 9,518,950 元(4.54%)，支付實現數 115,985,447 元(55.36%)，未結清數 83,995,201 元(40.09%)。減免數主要係臺北水源特定區管理委員會繳回執行賸餘保留經費及各項工程執行賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，以前年度權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 自 來 水 事 業 處	66,203,286.00	63,807,892.00	62,980,382.00	827,510.00	63,807,892.00	- 2,395,394.00	3.62
公 園 管 理	360,000.00	351,253.00	351,253.00	—	351,253.00	- 8,747.00	2.43
建 築 及 設 備	19,577,286.00	17,400,590.00	16,573,080.00	827,510.00	17,400,590.00	- 2,176,696.00	11.12
公園綠化及風景區工程	1,198,000.00	988,049.00	988,049.00	—	988,049.00	- 209,951.00	17.53
營 業 基 金	45,068,000.00	45,068,000.00	45,068,000.00	—	45,068,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺 北 自 來 水 事 業 處	209,499,598.00	9,518,950.00	4.54	115,985,447.00	55.36	83,995,201.00	40.09
83	臺北水源特定區設施	24,745,072.00	5,460,481.00	22.07	19,284,591.00	77.93	—	—
85	建 築 及 設 備	1,770,374.00	605,264.00	34.19	1,165,110.00	65.81	—	—
	臺北水源特定區設施	157,333,948.00	—	—	77,840,275.00	49.47	79,493,673.00	50.53

	小計	159,104,322.00	605,264.00	0.38	79,005,385.00	49.66	79,493,673.00	49.96
86	臺北水源特定區管理	26,500.00	—	—	26,500.00	100.00	—	—
	建築及設備	11,811,733.00	3,107,632.00	26.31	5,292,573.00	44.81	3,411,528.00	28.88
	公園綠化及風景區工程	2,500,000.00	—	—	1,410,000.00	56.40	1,090,000.00	43.60
	臺北水源特定區設施	6,424,667.00	345,573.00	5.38	6,079,094.00	94.62	—	—
	小計	20,762,900.00	3,453,205.00	16.63	12,808,167.00	61.69	4,501,528.00	21.68
87	建築及設備	4,887,304.00	—	—	4,887,304.00	100.00	—	—

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	臺北水源特定區設施				
	臺北水源特定區設施	157,333	79,493	50.53	翡翠水庫上遊污水下水道系統工程因當地居民抗爭及與國有財產局協調用地致工期延誤；石碇鄉碧山、永安、格頭三村遷村計畫為三年期發包造林工作，尚未完成。
86	建築及設備				
	其他修建工程	11,811	3,411	28.88	設置加壓站配水池及管線工程、改善簡易自來水設備工程因當地居民陳情，須配合新工處道路拓寬埋設自來水設施，致工期延期。
	公園綠化及風景區工程				
	公園工程	2,500	1,090	43.60	北投溫泉親水公園景觀平台規劃設計因景觀平台銜接方案所涉纜車站選址等政策性決議尚未確定，致無法執行後續設計。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十五、兵役處主管

兵役處主管包括兵役處、軍人公墓管理所等二個單位。本年度施政計畫主要包括加強國民兵徵訓、舉辦役政

幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，完成年度兵員徵集作業，維護在營軍人權益，擴大兵役宣傳，嚴密後備軍人管理與墓園綠化工程等，編列業務計畫共計 9 項，下分工作計畫 16 項，執行結果，均已完成，歲出預算數 255,314,000 元，執行結果，審定支付實現數為 238,592,039 元(93.45%)，較預算數賸餘 16,721,961 元(6.55%)。以前年度歲出權責發生轉入數計 1,480,000 元(八十四年度)，執行結果，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 兵役處

兵役處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理全市兵役行政業務之推行工作。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

兵役處本年度施政以加強國民兵徵訓，舉辦役政幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，徵兵檢查、抽籤，維護在營軍人權益，照顧征屬(遺族)生活、加強遺族及傷殘陣(死)亡人員服務，嚴密後備軍人管理等為重點。經編列一般行政、兵役編練、兵員徵集、兵役勤務、兵役管理、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 12 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

兵役處本年度法定預算數 231,264,000 元，執行結果，決算審定支付實現數 215,054,351 元(92.99%)，較預算數賸餘 16,209,649 元(7.01%)。主要係役男體檢、X 光檢查等結餘 246 萬餘元，列級徵屬特別救濟金及各項補助費結餘 193 萬餘元，因公傷殘慰問金人數減少結餘 239 萬餘元，各項工程競標結餘 102 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 1,480,000 元(八十四年度)，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。未結清數係辦理更換徵兵檢查場塑膠地板工程款，因該案尚在法院審理中，須轉入下年度繼續處理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定情形列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
兵 役 處	231,264,000.00	215,054,351.00	215,054,351.00	—	215,054,351.00	16,209,649.00	7.01
一 般 行 政	38,503,000.00	37,206,447.00	37,206,447.00	—	37,206,447.00	1,296,553.00	3.37
兵 役 編 練	14,775,000.00	14,437,044.00	14,437,044.00	—	14,437,044.00	337,956.00	2.29

兵 員 徵 集	29,014,000.00	25,757,277.00	25,757,277.00	—	25,757,277.00	-	3,256,723.00	11.22
兵 役 勤 務	127,172,000.00	119,697,153.00	119,697,153.00	—	119,697,153.00	-	7,474,847.00	5.88
兵 役 管 理	12,588,000.00	10,955,227.00	10,955,227.00	—	10,955,227.00	-	1,632,773.00	12.97
建 築 及 設 備	8,667,000.00	7,001,203.00	7,001,203.00	—	7,001,203.00	-	1,665,797.00	19.22
第 一 預 備 金	545,000.00	—	—	—	—	-	545,000.00	100.00

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	兵 役 處	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00

（二）軍人公墓管理所

軍人公墓管理所係依據台北市政府組織規程第八條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理本市軍人公墓管理。茲將該所八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

軍人公墓管理所本年度施政以實行陣（死）亡官兵祭祀、葬厝為重點。經編列一般行政、軍人公墓管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

軍人公墓管理所本年度法定預算數 24,050,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 23,537,688 元（97.87%），較預算數賸餘 512,312 元（2.13%），主要係租金、電費及設備競標賸餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
軍 人 公 墓 管 理 所	24,050,000.00	23,537,688.00	23,537,688.00	—	23,537,688.00	- 512,312.00	2.13
一 般 行 政	6,840,000.00	6,587,363.00	6,587,363.00	—	6,587,363.00	- 252,637.00	3.69
軍 人 公 墓 管 理	15,187,000.00	15,036,742.00	15,036,742.00	—	15,036,742.00	- 150,258.00	0.99
建 築 及 設 備	2,023,000.00	1,913,583.00	1,913,583.00	—	1,913,583.00	- 109,417.00	5.41

十六、臺北翡翠水庫管理局主管

（一）臺北翡翠水庫管理局

臺北翡翠水庫管理局係依據臺北市政府組織規程第十六條暨臺北翡翠水庫管理局組織規程設置，主要職掌為辦理翡翠水庫適當營運、水庫大壩之安全管理與評估、水庫操作運轉與有關技術之研發、自來水水源之供應、發電營運、設施之維護改善等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北翡翠水庫管理局本年度施政，以賡續辦理大壩及附屬設施之安全檢查及評估、大壩監測儀及相關設備之維護更新、加強水庫操作運轉設備之維護、賡續辦理水庫最佳調蓄利用、辦理水庫水文氣象水質淤積之調查及統計分析、加強水庫蓄水範圍維護管理及管制區之安全防護，協調水源會加強水庫集水區管理並確保水庫水量及水質等為重點。經編列一般行政、水庫管理業務、臺北水源特定區管理、建築及設備、臺北水源特定區設施、其他公共設施補償等 6 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備、其他修建工程、臺北水源特定區設施等 3 項，主要係操作系統軟硬體週邊設備尚未完成採購、水土保持工程因颱風災害及水庫運轉中心監測系統地下化工程等變更設計而影響工期、水庫區造林補植工程尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北翡翠水庫管理局本年度法定預算數 565,730,000 元，執行結果，決算列支付實現數 465,174,542 元，權責發生數 61,284,804 元，經本處修正剔除溢支國外差旅費 10,458 元，審定支付實現數 465,164,084 元（82.23%），權責發生數 61,284,804 元（10.83%），決算合計數 526,448,888 元，較預算數賸餘 39,281,112 元（6.94%），本年度經費賸餘主要係直潭烏來污水處理場操作維護及水庫上下游污水下水道系統操作維護廠商競標節餘 1,699 萬餘元，各項工程競標

節餘 1,241 萬餘元，因人員未補足人事費賸餘 262 萬餘元，事務費賸餘 115 萬餘元，採購設備節餘 211 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 49,098,147 元（八十六年度 6,410,243 元，八十七年度 42,687,904 元），執行結果，其決算經審定減免數 801,137 元（1.63%），審定支付實現數 27,419,334 元（55.85%），未結清數 20,877,676 元（42.52%），未結清數係主碼頭水土保持工程因水位太高無法施工、專用垃圾清理船尚未交貨、大壩壩座邊坡改善工程、水庫區及水源特定區造林工程等均尚未完成，仍須保留繼續處理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分			單位：新台幣元					
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減		
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比	
臺北翡翠水庫管理局	565,730,000.00	526,459,346.00	465,164,084.00	61,284,804.00	526,448,888.00	- 39,281,112.00	6.94	
一 般 行 政	58,033,000.00	54,092,088.00	54,092,088.00	—	54,092,088.00	- 3,940,912.00	6.79	
水 庫 管 理 業 務	145,021,000.00	141,493,190.00	141,493,190.00	—	141,493,190.00	- 3,527,810.00	2.43	
臺北水源特定區管理	95,709,000.00	78,716,793.00	78,716,793.00	—	78,716,793.00	- 16,992,207.00	17.75	
建 築 及 設 備	109,722,000.00	105,104,480.00	75,591,966.00	29,502,056.00	105,094,022.00	- 4,627,978.00	4.22	
臺北水源特定區設施	156,534,000.00	146,614,819.00	114,832,071.00	31,782,748.00	146,614,819.00	- 9,919,181.00	6.34	
其他公共設施補償	511,000.00	437,976.00	437,976.00	—	437,976.00	- 73,024.00	14.29	
第 一 預 備 金	200,000.00	—	—	—	—	- 200,000.00	100	
以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺北翡翠水庫管理局	49,098,147.00	801,137.00	1.63	27,419,334.00	55.85	20,877,676.00	42.52
	建 築 及 設 備	6,410,243.00	—	—	1,338,905.00	20.89	5,071,338.00	79.11
	建 築 及 設 備	23,888,238.00	801,137.00	3.35	12,896,324.00	53.99	10,190,777.00	42.66
	臺北水源特定區設施	18,799,666.00	—	—	13,184,105.00	70.13	5,615,561.00	29.87
	小 計	42,687,904.00	801,137.00	1.88	26,080,429.00	61.09	15,806,338.00	37.03

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分	單位：新臺幣千元
-------	----------

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	30,661	13,486	43.98	操作系統軟硬體更新，週邊設備尚未交貨。
其 他 修 建 工 程	77,451	16,015	20.68	水土保持工程因颱風變更設計及水庫運轉中心監測通訊系統地下化工程變更設計致工期延長，水庫區造林施工期及補植期需三年。
臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
臺 北 水 源 特 定 區 設 施	156,534	31,782	20.30	水庫公私有地復舊造林施工期及補植期需三年、水庫上游污水下水道工程辦理變更設計工期延長。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	建 築 及 設 備				
	其 他 修 建 工 程	6,410	5,071	79.11	主碼頭水土保持工程尚未完工，仍須保留於以後年度繼續執行。
87	建 築 及 設 備				
	其 他 設 備	21,178	10,000	47.22	專用垃圾清理船尚未交貨。
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施	18,799	5,615	29.87	翡翠水庫公私有墾植地復舊造林撫育期為三年，尚未完成，仍須保留以後年度繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十七、交通局主管

交通局主管包括交通局、監理處、停車管理處、交通管制工程處、汽車駕駛訓練中心、車輛行車事故鑑定委員會、交通事件裁決所等 7 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理運輸系統綜合規劃、提昇運輸系統功能，運用策略改善交通安全與秩序，改進交通管制與安全設施，加強交控中心軟體設施技術及維護，收集車流資料適時紓解控制車流，繼續執行停車場建設計畫、改善停車管理、繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，推動計程車運輸合作社輔導設立、健全計程車營運管理，加強交通政策及安全教育宣導，辦理監理業務電腦連線作業，健全捷運監理組織與制度，加強違規車輛舉發、強化違規積案自動化處理等為重點。本年度編列業務計畫共計 36 項，下分工作計畫 72 項，實施結果，已完成者 59 項，仍在繼續執行者 13 項。歲出預算數 4,800,710,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,315,702,891 元(89.90%)，權責發生數 247,174,817 元(5.15%)。

%)，審定決算合計數為 4,562,877,708 元，較預算數賸餘 237,833,217 元(4.95%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 527,641,259 元(包括八十年度 9,435,172 元、八十一年度 4,280,267 元、八十五年度 45,483,748 元、八十六年度 34,639,386 元、八十七年度 433,802,686 元)，執行結果，決算經審定減免數 25,435,814 元 (4.82%)，支付實現數 174,645,886 元(33.10%)，未結清數為 327,559,559 元(62.08%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 交通局

交通局係依據臺北市政府組織規程與交通局組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市交通運輸政策、交通管制工程、運輸業管理、公路監理及觀光事業等業務。茲將該局八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通局本年度施政，以推動運輸系統綜合規劃、建立整體運輸規劃模式、研議規劃快速道路交通管理工程，研究推動智慧型運輸系統發展策略，建立交通管制設施地理資訊系統，繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，加強公車汰舊換新計畫，賡續推動成立計程車運輸合作社，加強交通政策及安全教育宣導，健全捷運監理組織與制度及財產管理制度，更新裁決所電腦設備，加強違規案件舉發，督導一般觀光旅館業及旅行業健全經營，推動旅遊資訊國際化等為重點。經編列一般行政、交通改善計畫審議暨督導協調、交通工程與停車管理、運輸業管理、公路監理、觀光事業行政、大眾捷運運輸業管理、身心障礙者公共交通福利業務、建築及設備、營業基金等 10 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有交通改善計畫審議、公車運輸業管理、其他設備、工程規劃等 4 項，主要係辦理交通改善評鑑指標委外調查計畫未能於年度內完成發包，台北市快速道路交通管理工程規劃案須跨年度執行，補助觀光遊憩景點配合市府政策設置中英地名方向指示標誌及觀光地圖簡介牌因議會通過但書暫不准動支，均須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通局本年度法定預算數 990,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 878,563,579 元(88.67%)，權責發生數 13,419,000 元(1.35%)，審定決算合計數為 891,982,579 元，較預算數賸餘 98,893,421 元(9.98%)。本年度經費賸餘主要為身心障礙者乘車補助賸餘 4,865 萬餘元，捷運轉乘券賸餘 879 萬餘元及設備採購標餘款等賸餘 3,322 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 386,040,155 元(包括八十五年度 8,087,348 元、八十七年度 377,952,807 元)，執行結果，決算經審定減免數 724,393 元(0.19%)，支付實現數 85,315,762 元(22.10%)，未結清數 300,000,000 元(77.71%)，減免數係執行賸餘數繳庫，未結清數係補助市公車處採購 60 輛天然氣大型冷氣公車，因議會但書瓦斯公車示範評估計畫及市府中長程之推廣詳細計畫送議會同意後，預算始得動支，須保留繼續辦理。

其他事項

該局本年度委託交通大隊辦理寒假大專學生執行路權宣導暨掃除路霸工作，其執行績效，未監督該大隊辦理考核，並檢討缺失及提出改進意見，以作成後續路權宣導執行參考，經建請該局對於委託其他機關代辦事項應負監督考核責任，考核計畫執行成效並檢討缺失改進，以使政府支出發揮最大效益。據復：嗣後委託其他機關代辦事

項，當加強監督考核，確實評核執行績效，以使政府支出發揮最大效益。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

據查目前臺北市自用車登記數六二四、六二六輛，現有公共停車位數為四二、四二三個，占車輛登記數百分之六、八，顯示臺北市公共停車位供給數嚴重不足，惟依臺北市停車管理處民國八十八年下半年及八十九年度至民國九十三年度之公共停車場興建計畫，預計興闢六十五處停車場新工程（其中連續性計畫工程二十四處、新興計畫工程四十一處），完成後約可提供一萬七千餘個停車位，仍無法達成合理公共停車位數供給率，為有效解決臺北市停車位供需失衡之問題，經建請該局對臺北市交通政策通盤檢討並研謀對策，以資因應。據復：除積極擴大合理適量之公共路外停車供給外，亦配合加強停車需求管理、強化停車場使用效能、加強停車秩序管理等策略作法，及積極發展和改善大眾運輸系統，提高市民搭乘大眾運輸工具之意願，以有效抑制汽車之成長等多方面措施著手，俾期達到相輔相成之成效。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 局	990,876,000.00	891,982,579.00	878,563,579.00	13,419,000.00	891,982,579.00	- 98,893,421.00	9.98
一 般 行 政	66,797,000.00	65,259,894.00	65,259,894.00	—	65,259,894.00	- 1,537,106.00	2.30
交通改善計畫審議暨督導協調	29,764,000.00	29,168,794.00	24,668,794.00	4,500,000.00	29,168,794.00	- 595,206.00	2.00
交通工程與停車管理	25,093,000.00	22,574,234.00	22,574,234.00	—	22,574,234.00	- 2,518,766.00	10.04
運 輸 業 管 理	236,759,000.00	236,190,192.00	233,694,192.00	2,496,000.00	236,190,192.00	- 568,808.00	0.24
公 路 監 理	16,904,000.00	16,641,725.00	16,641,725.00	—	16,641,725.00	- 262,275.00	1.55
觀 光 事 業 行 政	22,215,000.00	20,214,402.00	20,214,402.00	—	20,214,402.00	- 2,000,598.00	9.01
大眾捷運運輸業管理	138,065,241.00	128,947,796.00	128,947,796.00	—	128,947,796.00	- 9,117,445.00	6.60
身心障礙者公共交通便利業務	150,000,000.00	101,346,041.00	101,346,041.00	—	101,346,041.00	- 48,653,959.00	32.44
建 築 及 設 備	16,752,000.00	16,575,501.00	10,152,501.00	6,423,000.00	16,575,501.00	- 176,499.00	1.05
營 業 基 金	288,189,000.00	255,064,000.00	255,064,000.00	—	255,064,000.00	- 33,125,000.00	11.49
第 一 預 備 金	337,759.00	—	—	—	—	- 337,759.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	交 通 局	386,040,155.00	724,393.00	0.19	85,315,762.00	22.10	300,000,000.00	77.71
	交通改善計畫審議暨督導協調	2,600,000.00	—	—	2,600,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	887,348.00	—	—	887,348.00	100.00	—	—

87	運輸業管理	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	100.00	—	—
	小計	8,087,348.00	—	—	8,087,348.00	100.00	—	—
	交通改善計畫審議暨督導協調	1,903,000.00	—	—	1,903,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	1,158,000.00	—	—	1,158,000.00	100.00	—	—
	運輸業管理	1,010,000.00	393,498.00	38.96	616,502.00	61.04	—	—
	公路監理	697,000.00	—	—	697,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	6,502,240.00	19,360.00	0.30	6,482,880.00	99.70	—	—
	營業基金	366,682,567.00	311,535.00	0.09	66,371,032.00	18.10	300,000,000.00	81.81
	小計	377,952,807.00	724,393.00	0.19	77,228,414.00	20.43	300,000,000.00	79.38

(二) 監理處

監理處係依據台北市政府交通局組織規程第八條與台北市監理處組織規程設置，主要職掌為綜理全市公路監理業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

監理處本年度施政，以辦理汽車定期檢驗，新領號牌、行照、駕照核發，換發駕駛執照，交通巡邏稽查違規處理，換發汽機車牌照等為重點。經編列一般行政、車輛及駕駛人監理、分處監理業務、建築及設備等項業務計畫，下分項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備1項，係公文影碟儲存系統尚未交貨，須保留繼續辦理，其餘均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

監理處本年度法定預算數 542,718,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 502,805,102 元（92.65%），權責發生數 2,780,000 元（0.51%），審定決算合計數為 505,585,102 元，較預算數賸餘 37,132,898 元（6.84%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 1,293 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 2,265 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,520,225 元(包括八十五年度 2,520,225 元，八十六年度 8,900,000 元，八十七年度 1,100,000 元)，執行結果，決算經審定支付實現數 12,520,225 元(100.00%)。

其他事項

該處委託民間代辦汽車檢驗業務，經查有未統一規範代檢廠各項檢驗儀器校驗週期，未抽校代檢廠檢驗儀器準確性，代檢廠考核表未依考核項目逐項紀錄等情事，經通知建請應確實依「汽車委託檢驗實施辦法」第十二、十三條規定辦理檢查，依考核項目逐項落實考核，並加強代檢廠檢驗儀器準確性之校驗管理，以建立政府委託民間

代檢公信力，增進行車安全。據復：已提出相關改進措施，並確實辦理。

該處對行車執照之控管流程核有未積極追蹤領用情形及資料彙整方式未臻完備等情事，經通知注意檢討改進。據復：已檢討缺失原因並提出控管改善措施。

該處依據行政院頒「道路交通秩序與交通安全改進方案」，加強辦理違規及酒後駕車人員道安講習及業務電腦化計畫，實際辦理結果，通知講習退件率占通知件數約 10%，經通知允宜針對退件部分之車輛加強車籍清查與管理，以減少退件數量，落實道安講習之目的。據復：已檢討缺失原因並研議監理系統與戶政系統連線作業，以減少駕照地址不確實所引起退件數量之改善措施。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
監 理 處	542,718,000.00	505,585,102.00	502,805,102.00	2,780,000.00	505,585,102.00	- 37,132,898.00	6.84
一 般 行 政	84,153,000.00	80,456,731.00	80,456,731.00	—	80,456,731.00	- 3,696,269.00	4.39
車 輛 及 駕 駛 人 監 理	365,466,000.00	337,418,471.00	337,418,471.00	—	337,418,471.00	- 28,047,529.00	7.67
分 處 監 理 業 務	63,098,000.00	58,968,144.00	58,968,144.00	—	58,968,144.00	- 4,129,856.00	6.55
建 築 及 設 備	30,001,000.00	28,741,756.00	25,961,756.00	2,780,000.00	28,741,756.00	- 1,259,244.00	4.20

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	監 理 處	12,520,225.00	—	—	12,520,225.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	2,520,225.00	—	—	2,520,225.00	100.00	—	—
86	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	8,900,000.00	—	—	8,900,000.00	100.00	—	—
87	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	1,100,000.00	—	—	1,100,000.00	100.00	—	—

（三）停車管理處

停車管理處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市停車管理處組織規程設置，主要職掌為辦理路邊

停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間在公有土地投資興建公共停車場案件之審查工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

停車管理處本年度施政，以辦理路邊停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間於公有土地投資興建停車場案件之審查，針對路外停車場及路邊停車場長期觀點加以規劃、設計、興建、管理，鼓勵民間投資興建路外停車場等為重點。經編列一般行政、停車管理業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

停車管理處本年度法定預算數 2,257,813,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,241,518,750 元（99.28 %），較預算數賸餘 16,294,250 元（0.72%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 858 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 767 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,980,000 元（包括八十五年度 4,680,000 元，八十六年度 300,000 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 4,980,000 元（100.00%）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
停 車 管 理 處	2,257,813,000.00	2,241,518,750.00	2,241,518,750.00	—	2,241,518,750.00	16,294,250.00	0.72
一 般 行 政	30,891,000.00	30,255,107.00	30,255,107.00	—	30,255,107.00	635,893.00	2.06
停 車 管 理 業 務	2,221,050,000.00	2,205,734,539.00	2,205,734,539.00	—	2,205,734,539.00	15,315,461.00	0.69
建 築 及 設 備	5,872,000.00	5,529,104.00	5,529,104.00	—	5,529,104.00	342,896.00	5.84

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	停 車 管 理 處	4,980,000.00	—	—	4,980,000.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	4,680,000.00	—	—	4,680,000.00	100.00	—	—
86	停 車 管 理 業 務	300,000.00	—	—	300,000.00	100.00	—	—

(四) 交通管制工程處

交通管制工程處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市交通管制工程處組織規程設置，主要職掌為執行交通建設計畫，辦理交通管制運作之規劃設計調查，以及號誌、標誌、標線之規劃、設計、裝設、維修等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通管制工程處本年度施政，以道路交通管制運作之規劃、設計、調查以及掌理號誌設施、標誌、標線、安全設施之規劃、設計，交通管制設施及號誌設備之裝設、維修等為重點。經編列一般行政、交通規劃、交通管制設施、交通設施維護、交通工程施工、交通控制、建築及設備、交通改善工程、交通管制工程等 9 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有汰換車輛設備、其他設備、其他修建工程、交通管理改善工程、交通管制設施整頓工程、巷道交通整頓工程等 6 項，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通管制工程處本年度法定預算數 595,706,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 348,282,855 元(58.47 %)，權責發生數 213,347,297 元(35.81%)，審定決算合計數 561,630,152 元，較預算數賸餘 34,076,773 元(5.72%)。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 106 萬餘元、及其他業務費、清潔維護費等賸餘 1,030 萬餘元，暨工程、設備採購標餘款等 2,024 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 124,100,879 元（包括八十年度 9,435,172 元，八十一年度 4,280,267 元，八十五年度 30,196,175 元，八十六年度 25,439,386 元、八十七年度 54,749,879 元），執行結果，決算經審定減免數 24,711,421 元（19.91%），支付實現數 71,829,899 元(57.88%)，未結清數 27,559,559 元（22.21%），本年度減免數係電腦號誌系統第二期工程、仁愛路及民權西路公車專用道工程、號誌修護汰換更新工程等，依實作數量結算後賸餘繳庫；未結清數係交通管制設施管理系統發展計畫，因承商未依約繳交逾期罰款尚未結案，號誌設施改善工程配合養工處主體工程尚未完工，交通監控系統工程規劃設計委託服務、交通管制設施管理系統發展計畫相關設備及系統開發計畫、東西巷快速道路共同管道工程等均未及於年度內完工驗收，均須保留繼續辦理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 管 制 工 程 處	595,706,925.00	561,630,152.00	348,282,855.00	213,347,297.00	561,630,152.00	- 34,076,773.00	5.72
一 般 行 政	43,711,000.00	41,954,704.00	41,954,704.00	—	41,954,704.00	- 1,756,296.00	4.02
交 通 規 劃	20,259,000.00	19,500,996.00	19,500,996.00	—	19,500,996.00	- 758,004.00	3.74

交通管制設施	15,120,000.00	14,882,755.00	14,882,755.00	—	14,882,755.00	-	237,245.00	1.57
交通設施維護	112,099,338.00	105,119,935.00	105,119,935.00	—	105,119,935.00	-	6,979,403.00	6.23
交通工程施工	11,826,000.00	11,588,612.00	11,588,612.00	—	11,588,612.00	-	237,388.00	2.01
交通控制	38,455,000.00	34,588,643.00	34,588,643.00	—	34,588,643.00	-	3,866,357.00	10.05
建築及設備	102,299,000.00	102,173,152.00	28,687,913.00	73,485,239.00	102,173,152.00	-	125,848.00	0.12
交通改善工程	89,936,587.00	75,127,658.00	16,142,071.00	58,985,587.00	75,127,658.00	-	14,808,929.00	16.47
交通管制工程	162,001,000.00	156,693,697.00	75,817,226.00	80,876,471.00	156,693,697.00	-	5,307,303.00	3.28

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	交通管制工程處	124,100,879.00	24,711,421.00	19.91	71,829,899.00	57.88	27,559,559.00	22.21
80	交通管制工程	9,435,172.00	9,249,163.00	98.03	186,009.00	1.97	—	—
81	交通管制工程	4,280,267.00	708,127.00	16.54	3,572,140.00	83.46	—	—
85	交通改善工程	30,196,175.00	10,614,647.00	35.15	19,581,528.00	64.85	—	—
86	交通規劃	116,500.00	—	—	116,500.00	100.00	—	—
	交通設施維護	1,603,630.00	—	—	1,603,630.00	100.00	—	—
	建築及設備	791,662.00	—	—	—	—	791,662.00	100.00
	交通管制工程	22,927,594.00	1,159,829.00	5.06	13,422,886.00	58.54	8,344,879.00	36.40
	小 計	25,439,386.00	1,159,829.00	4.56	15,143,016.00	59.53	9,136,541.00	35.91
87	交通設施維護	1,682,465.00	549,141.00	32.64	1,133,324.00	67.36	—	—
	交通控制	8,927,000.00	—	—	2,202,573.00	24.67	6,724,427.00	75.33
	建築及設備	9,281,527.00	—	—	1,510,435.00	16.27	7,771,092.00	83.73
	交通改善工程	3,194,391.00	420,275.00	13.16	2,774,116.00	86.84	—	—
	交通管制工程	31,664,496.00	2,010,239.00	6.35	25,726,758.00	81.25	3,927,499.00	12.40
	小 計	54,749,879.00	2,979,655.00	5.44	33,347,206.00	60.91	18,423,018.00	33.65

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				

其 他 設 備	25,642	23,910	93.24	係交通管制設施管理系統發展計畫分年度執行，其相關設備及系統開發無法於年度內完成，須保留繼續執行。
其 他 修 建 工 程	46,685	46,685	100.00	係交控中心更新工程未及於年度內完成發包，須保留繼續執行。
交 通 改 善 工 程				
交 通 管 理 改 善 工 程	89,936	58,985	65.58	係華中橋萬大路、雨農路等四路段及羅斯福路口調撥車道工程，年度結束前未及完成驗收，自強隧道等十處交通改善工程，承德路及福林橋調撥車道等工程尚未完工結案，須保留繼續執行。
交 通 管 制 工 程				
交通管制設施整頓工程	160,976	80,568	50.05	係交通標誌工程、標線工程、快速道路改善工程等均因未及於年度結束前完成驗收，新設號誌工程、號誌改善工程、交控設施工程、監控網擴充工程等因未屆完工期限尚未完成，均須保留繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（五）汽車駕駛訓練中心

汽車駕駛訓練中心係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市汽車駕駛訓練中心組織規程設置，主要職掌為培植訓練品德及技術兼優之汽車駕駛人員等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

汽車駕駛訓練中心本年度施政，以培訓遵守交通規則及技術優良之汽車駕駛人員等為重點。經編列一般行政、駕駛人員訓練、訓練車輛保養與維護、建築及設備等 4 項業務計畫，下分 8 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

汽車駕駛訓練中心本年度法定預算數 122,739,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 109,064,004 元(88.86%)，較預算數賸餘 13,674,996 元（11.14%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 600 萬餘元及訓練人數不足鐘點費賸餘 499 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
汽 車 駕 駛 訓 練 中 心	122,739,000.00	109,064,004.00	109,064,004.00	—	109,064,004.00	- 13,674,996.00	11.14
一 般 行 政	54,695,000.00	51,581,576.00	51,581,576.00	—	51,581,576.00	- 3,113,424.00	5.69
駕 駛 人 員 訓 練	57,223,000.00	47,545,606.00	47,545,606.00	—	47,545,606.00	- 9,677,394.00	16.91
訓練車輛保養與維護	9,437,000.00	8,634,182.00	8,634,182.00	—	8,634,182.00	- 802,818.00	8.51
建 築 及 設 備	1,384,000.00	1,302,640.00	1,302,640.00	—	1,302,640.00	- 81,360.00	5.88

(六) 車輛行車事故鑑定委員會

車輛行車事故鑑定委員會係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市車輛行車事故鑑定委員會組織規程設置，主要職掌為車輛行車事故現場勘測，事證之調查、分析、鑑定，以及鑑定意見書之製作，案件覆議資料之提供等工作，茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

車輛行車事故鑑定委員會本年度施政，以受理轄區內軍司法機關囑託及憲警機關移送，以及一般市民申請鑑定車輛行車事故案件，並加強汽機車肇事現場車輛機件技術之鑑定與檢驗，灌輸交通法令以及交通常識為重點。經編列一般行政、鑑定與勘查業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

車輛行車事故鑑定委員會本年度法定預算數 11,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,678,495 元（94.54%），較預算數賸餘 616,505 元（5.46）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘。

茲將該會本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
車輛行車事故鑑定委員會	11,295,000.00	10,678,495.00	10,678,495.00	—	10,678,495.00	- 616,505.00	5.46
一 般 行 政	5,466,000.00	4,861,482.00	4,861,482.00	—	4,861,482.00	- 604,518.00	11.06
鑑 定 與 勘 查 業 務	5,564,000.00	5,556,735.00	5,556,735.00	—	5,556,735.00	- 7,265.00	0.13
建 築 及 設 備	265,000.00	260,278.00	260,278.00	—	260,278.00	- 4,722.00	1.78

(七) 交通事件裁決所

交通事件裁決所係依據臺北市政府交通局組織規程第九條與臺北市交通事件裁決所組織規程設置，主要職掌為掌理汽機車駕駛人違反道路管理事件收件、審查、入案管理、裁罰、銷號、吊扣銷及積案催繳、異議、訴訟案件之調查及移送法院等工作，茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通事件裁決所本年度施政，以加強資訊化及自動化完成多功能之櫃台作業，強化違規舉發，強化積案催繳自動化處理效能等為重點。經編列一般行政、交通裁罰業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有電子資料處理業務、其他設備等 2 項，係軟體開發、採購設備等尚未交貨，均須保留繼續執行。

預算執行之審核

交通事件裁決所本年度法定預算數 279,563,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 224,790,106 元（80.40%），

權責發生數 17,628,520 元（6.31%），審定決算合計數為 242,418,626 元，較預算數賸餘 37,144,374 元（13.29%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 1,372 萬餘元、工程及設備採購標餘款 459 萬餘元暨其他業務費賸餘 1,881 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 事 件 裁 決 所	279,563,000.00	242,418,626.00	224,790,106.00	17,628,520.00	242,418,626.00	- 37,144,374.00	13.29
一 般 行 政	33,404,000.00	29,726,584.00	29,726,584.00	—	29,726,584.00	- 3,677,416.00	11.01
交 通 裁 罰 業 務	204,358,000.00	175,483,206.00	174,181,456.00	1,301,750.00	175,483,206.00	- 28,874,794.00	14.13
建 築 及 設 備	41,801,000.00	37,208,836.00	20,882,066.00	16,326,770.00	37,208,836.00	- 4,592,164.00	10.99

十八、勞工局主管

勞工局主管包括勞工局、就業服務中心、職業訓練中心、勞工教育中心、勞動檢查處等 5 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括落實執行身心障礙者保護法並建立身心障礙者就業安置體系，配合經濟社會發展需要擴大辦理技術士技能檢定，開辦青少年、未升學青少年職能開發、技能培養中程計畫，加強照顧特定對象開設職訓專班，規劃推動企業內訓練與教育中程計畫，加強推動勞工教育充實勞工知能，加強勞工安全衛生管理，降低職業災害等。編列業務計畫共計 20 項，下分工作計畫 41 項，執行結果，已完成者 36 項，仍待繼續執行者 5 項，歲出預算數 9,815,525,648 元，執行結果，審定支付實現數 9,738,054,248 元（99.21%），權責發生數 10,483,805 元（0.11%），決算合計數為 9,748,538,053 元，較預算數賸餘 66,987,595 元（0.68%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 34,844,471 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 7,517,034 元、八十七年度 23,754,352 元），執行結果，審定減免數為 94 元（0.00%），支付實現數為 21,450,581 元（61.56%），未結清數為 13,393,796 元（38.44%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）勞工局

勞工局係依據台北市政府組織規程第六條及該局組織規程設置，主要職掌為辦理各項有關勞工業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工局本年度施政，以健全工會組織功能，提昇勞資爭議處理品質，和諧勞資關係，推動身心障礙者就業，強化勞動檢查，加強推動勞工教育，辦理勞工建購及修繕住宅貸款等為重點。經編列一般行政、勞工組織勞資關係

及勞資爭議處理、勞動條件及安全衛生檢查業務、就輔職訓業務、勞工福利及輔導教育業務、勞工保險業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有勞工福利 1 項，係編撰台北工
 殤春祭紀念冊，於六月份動支第一預備金，未及於年度內完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工局本年度法定預算數 9,249,875,048 元，執行結果，決算經審定支付實現數 9,222,576,769 元（99.70%），
 權責發生數 198,000 元（0.01%），審定決算合計數為 9,222,774,769 元，較預算數賸餘 27,100,279 元（0.29%）。本年度
 經費賸餘主要為：勞工福利項下之勞工建購住宅貸款貼補利息補助及職災慰問金等賸餘 1,982 萬餘元，各工作計畫人
 事費賸餘 227 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 17,750,800 元（包括八十六年度 1,040,800 元、八十七年度 16,710,000 元），
 執行結果，審定支付實現數 4,550,800 元（25.64%），未結清數 13,200,000 元（74.36%）。未結清數主要係特定對象（公
 娼）小本創業貸款，因補助期限尚未屆滿，仍須保留繼續辦理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 局	9,249,875,048.00	9,222,774,769.00	9,222,576,769.00	198,000.00	9,222,774,769.00	- 27,100,279.00	0.29
一 般 行 政	40,966,000.00	40,128,463.00	40,128,463.00	—	40,128,463.00	- 837,537.00	2.04
勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	21,226,623.00	19,413,920.00	19,413,920.00	—	19,413,920.00	- 1,812,703.00	8.54
勞動條件及安全衛生 檢 查 業 務	10,891,000.00	9,587,407.00	9,587,407.00	—	9,587,407.00	- 1,303,593.00	11.97
就 輔 職 訓 業 務	20,445,429.00	18,115,930.00	18,115,930.00	—	18,115,930.00	- 2,329,499.00	11.39
勞工福利及輔導教育 業 務	417,639,679.00	397,398,218.00	397,200,218.00	198,000.00	397,398,218.00	- 20,241,461.00	4.85
勞 工 保 險 業 務	8,737,201,887.00	8,736,729,479.00	8,736,729,479.00	—	8,736,729,479.00	- 472,408.00	0.01
建 築 及 設 備	1,504,000.00	1,401,352.00	1,401,352.00	—	1,401,352.00	- 102,648.00	6.83
第 一 預 備 金	430.00	—	—	—	—	- 430.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	勞 工 局	17,750,800.00	—	—	4,550,800.00	25.64	13,200,000.00	74.36
86	勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	1,040,800.00	—	—	1,040,800.00	100.00	—	—
87	就 輔 職 訓 業 務	16,710,000.00	—	—	3,510,000.00	21.01	13,200,000.00	78.99

（二）就業服務中心

就業服務中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理全市就業輔導業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

就業服務中心本年度施政，以建立雇主關係，辦理就業服務，參照就業市場需求概況及各行業需求之狀況，辦理代招代考，加強職業指導，建立求職者之正確就業觀念等為重點。經編列一般行政、就業服務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有技能檢定 1 項，係委託其他機關學校辦理技能檢定術科測驗尚未舉行完畢，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

就業服務中心本年度法定預算數 105,756,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 87,910,014 元（83.13%），權責發生數 9,482,684 元（8.96%），審定決算合計數為 97,392,698 元，較預算數賸餘 8,363,302 元（7.91%）。本年度經費賸餘主要為就業服務項下之技能檢定術科測驗業務費賸餘 355 萬餘元及就業輔導業務費賸餘 141 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 16,763,515 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 6,476,234 元、八十七年度 6,714,196 元），執行結果，審定支付實現數 16,569,625 元（98.84%），未結清數 193,796 元（1.16%），減免數 94 元（0.00%）。未結清數係委託高雄市訓練就業中心辦理技能檢定術科測驗經費尚未報核及景行區綜合開發大樓工程配合款由捷運工程局主辦尚未完成，仍須保留繼續辦理。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
就 業 服 務 中 心	105,756,000.00	97,392,698.00	87,910,014.00	9,482,684.00	97,392,698.00	- 8,363,302.00	7.91
一 般 行 政	18,332,000.00	17,633,508.00	17,633,508.00	—	17,633,508.00	- 698,492.00	3.81
就 業 服 務	82,906,000.00	75,743,129.00	66,260,445.00	9,482,684.00	75,743,129.00	- 7,162,871.00	8.64
建 築 及 設 備	4,518,000.00	4,016,061.00	4,016,061.00	—	4,016,061.00	- 501,939.00	11.11

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	就 業 服 務 中 心	16,763,515.00	94.00	0.00	16,569,625.00	98.84	193,796.00	1.16
83	建 築 及 設 備	58,496.00	—	—	—	—	58,496.00	100.00
85	就 業 服 務	3,514,589.00	—	—	3,514,589.00	100.00	—	—
86	就 業 服 務	6,476,234.00	—	—	6,476,234.00	100.00	—	—
87	就 業 服 務	5,364,440.00	94.00	0.00	5,229,046.00	97.48	135,300.00	2.52
	建 築 及 設 備	1,349,756.00	—	—	1,349,756.00	100.00	—	—
	小 計	6,714,196.00	94.00	0.00	6,578,802.00	97.98	135,300.00	2.02

（三）職業訓練中心

職業訓練中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理技工養成訓練、在職與進修訓練、就業訓練、技能競賽、技術士技能檢定等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

職業訓練中心本年度施政，以訓練市民就業技能，配合市場之需要，開發人力資源，建立雇主關係，加強技工在職訓練，提高在職技工之技術層次，建立追蹤輔導制度等為重點。經編列一般行政、職業訓練、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係綜合教學大樓新建工程委託新工處代辦，尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

職業訓練中心本年度法定預算數 316,632,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 303,744,667 元（95.93%），權責發生數 4,889 元（0.00%），審定決算合計數 303,749,556 元，較預算數賸餘 12,882,444 元（4.07%）。本年度經費賸餘主要為職業訓練項下之職技訓練因職類調整減少開班，外聘及超時鐘點費賸餘 413 萬餘元、材料費賸餘 560 萬餘元及職技輔導學生勞保費賸餘 171 萬餘元；建築及設備項下之機械、雜項設備採購標餘款 54 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 330,156 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 330,156 元（100 %）。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
職 業 訓 練 中 心	316,632,000.00	303,749,556.00	303,744,667.00	4,889.00	303,749,556.00	- 12,882,444.00	4.07
一 般 行 政	39,185,000.00	39,008,244.00	39,008,244.00	—	39,008,244.00	- 176,756.00	0.45
職 業 訓 練	151,795,000.00	139,847,683.00	139,847,683.00	—	139,847,683.00	- 11,947,317.00	7.87
建 築 及 設 備	125,652,000.00	124,893,629.00	124,888,740.00	4,889.00	124,893,629.00	- 758,371.00	0.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	職 業 訓 練 中 心	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—

(四) 勞工教育中心

勞工教育中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理勞友之家經營與管理及提供勞工教育等事項。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工教育中心本年度施政，以鼓勵勞工從事進修、增修知識技能，輔導事業單位及工會團體確實辦理勞工教育及文康活動，提倡勞工正常娛樂等為重點。經編列一般行政、勞工教育推廣業務、勞工教育業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係該中心由勞工育樂中心改制為勞工教育中心，八十七年員工考績獎金須俟組織編制及職務歸系經考試院備查後始得轉正列支，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工教育中心本年度法定預算數 43,805,600 元，執行結果，決算經審定支付實現數 35,313,826 元（80.61%），權責發生數 695,080 元（1.59%），審定決算合計數 36,008,906 元，較預算數賸餘 7,796,694 元（17.80%）。本年度經費賸餘主要為：配合八十八年下半年及八十九年度已編列搬遷至就業服務中心合署辦公可行性評估研究經費，致本年度建築及設備項下之其他修建工程 325 萬元及其他設備 92 萬餘元不予執行而賸餘；行政管理項下清潔打臘等事務費賸餘 159 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 教 育 中 心	43,805,600.00	36,008,906.00	35,313,826.00	695,080.00	36,008,906.00	- 7,796,694.00	17.80
一 般 行 政	23,223,000.00	20,652,254.00	19,957,174.00	695,080.00	20,652,254.00	- 2,570,746.00	11.07
勞工教育推廣業務	7,692,600.00	6,821,073.00	6,821,073.00	—	6,821,073.00	- 871,527.00	11.33
勞 工 教 育 業 務	7,075,000.00	6,993,405.00	6,993,405.00	—	6,993,405.00	- 81,595.00	1.15
建 築 及 設 備	5,815,000.00	1,542,174.00	1,542,174.00	—	1,542,174.00	- 4,272,826.00	73.48

（五）勞動檢查處

勞動檢查處係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該處組織規程設置，主要職掌為辦理勞工安全衛生法適用範圍之事業單位安全衛生檢查、營造業勞工檢查、廠場安全衛生專業檢查、採樣分析、危險機械檢查、職業災害調查、統計及安全衛生宣導訓練等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞動檢查處本年度施政，以辦理策劃勞工檢查業務之執行，廠場安全衛生及勞動條件檢查，營造業勞工安全檢查，廠場安全衛生專業檢查，鍋爐、壓力容器、起重升降機等危險機械之檢查，職業災害調查、統計、預防及安全衛生宣導輔導服務，廠場安全衛生採樣分析等為重點。經編列一般行政、勞工檢查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係永樂大樓粉刷暨屋頂防水工程尚未完成驗收，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞動檢查處本年度法定預算數 99,457,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 88,508,972 元（88.99%），權責發生數 103,152 元（0.11%），審定決算合計數 88,612,124 元，較預算數賸餘 10,844,876 元（10.90%）。本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 803 萬餘元。

茲將該處本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 動 檢 查 處	99,457,000.00	88,612,124.00	88,508,972.00	103,152.00	88,612,124.00	- 10,844,876.00	10.90
一 般 行 政	32,534,000.00	29,994,825.00	29,891,673.00	103,152.00	29,994,825.00	- 2,539,175.00	7.80
勞 工 檢 查 業 務	62,960,000.00	54,843,982.00	54,843,982.00	—	54,843,982.00	- 8,116,018.00	12.89
建 築 及 設 備	3,963,000.00	3,773,317.00	3,773,317.00	—	3,773,317.00	- 189,683.00	4.79

十九、都市發展局主管

（一）都市發展局

都市發展局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府都市發展局組織規程設置，主要職掌為擬訂或修訂全市綜合發展計畫、都市主要計畫及細部計畫、特定專用區計畫，開發許可研擬審議管制工作暨現況圖修測，全市道路中心樁、公共設施保留地邊樁測量，及辦理都市設計、更新等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

都市發展局本年度施政，係依據國土計畫及跨世紀市政計畫藍圖修訂台北市綜合發展計畫，以賡續辦理親山親水規劃提昇市民遊憩品質，研訂「台北市都市設計綱要計畫」作為都市設計、都市景觀及開發管理之政策依據，加強都市計畫服務工作全面資訊化及提昇都市設計審議功效，推動全市舊市區再發展計畫等為重點。經編列一般行政、綜合規劃、都市規劃、都市設計、都市開發、都市勘測、建築及設備等 7 項，下分工作計畫 9 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有都市綜合規劃、都市計畫規劃、都市計畫設計、都市更新、都市計畫圖修測等 5 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

都市發展局本年度法定預算數 281,959,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 229,351,222 元（81.34%），權責發生數 41,714,975 元（14.80%），審定決算合計數 271,066,197 元，較預算數賸餘 10,892,803 元（3.86%）。本年度經費賸餘主要為業務執行賸餘 586 萬餘元、補助及獎勵費賸餘 200 萬餘元、人事費賸餘 66 萬餘元暨旅運費賸餘 54 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 233,992,925 元（八十五年度 20,104,965 元、八十六年度 172,293,963 元，八十七年度 41,593,997 元），執行結果，決算經審定減免數 18,296,460 元（7.82%），支付實現數 111,994,124 元（47.86%），未結清數 103,702,341 元（44.32%）。其減免數為 地區環境改造設施工程結餘款； 徒步區興闢及維修管理補助賸餘款； 基隆河金泰段堤邊公園景觀設計水工模擬與水理分析工程經核定暫緩施作經費繳庫。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
都 市 發 展 局	281,959,000.00	271,066,197.00	229,351,222.00	41,714,975.00	271,066,197.00	- 10,892,803.00	3.86

一 般 行 政	53,754,000.00	52,206,368.00	52,206,368.00	—	52,206,368.00	-	1,547,632.00	2.88
綜 合 規 劃	37,016,929.00	36,356,312.00	29,368,812.00	6,987,500.00	36,356,312.00	-	660,617.00	1.78
都 市 規 劃	61,428,000.00	58,707,721.00	49,643,371.00	9,064,350.00	58,707,721.00	-	2,720,279.00	4.43
都 市 設 計	25,698,000.00	23,155,370.00	21,415,370.00	1,740,000.00	23,155,370.00	-	2,542,630.00	9.89
都 市 開 發	41,473,000.00	40,588,207.00	27,265,082.00	13,323,125.00	40,588,207.00	-	884,793.00	2.13
都 市 勘 測	55,820,000.00	53,899,266.00	43,299,266.00	10,600,000.00	53,899,266.00	-	1,920,734.00	3.44
建 築 及 設 備	6,474,000.00	6,152,953.00	6,152,953.00	—	6,152,953.00	-	321,047.00	4.96
第 一 預 備 金	295,071.00	—	—	—	—	-	295,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	都 市 發 展 局	233,992,925.00	18,296,460.00	7.82	111,994,124.00	47.86	103,702,341.00	44.32
	綜 合 規 劃	952,065.00	—	—	952,065.00	100.00	—	—
	都 市 設 計	16,726,100.00	—	—	16,726,100.00	100.00	—	—
	都 市 開 發	1,087,000.00	—	—	1,087,000.00	100.00	—	—
	都 市 勘 測	1,339,800.00	—	—	1,339,800.00	100.00	—	—
	小 計	20,104,965.00	—	—	20,104,965.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	290,404.00	—	—	290,404.00	100.00	—	—
	綜 合 規 劃	1,074,000.00	120,000.00	11.17	954,000.00	88.83	—	—
	都 市 規 劃	3,312,500.00	—	—	2,833,000.00	85.52	479,500.00	14.48
	都 市 設 計	3,000,000.00	2,040,000.00	68.00	960,000.00	32.00	—	—
	都 市 開 發	3,537,000.00	170,000.00	4.81	3,367,000.00	95.19	—	—
	建 築 及 設 備	3,800,000.00	—	—	3,800,000.00	100.00	—	—
	地 區 環 境 改 造 設 施	157,280,059.00	10,552,165.00	6.71	59,462,250.00	37.81	87,265,644.00	55.48
	小 計	172,293,963.00	12,882,165.00	7.48	71,666,654.00	41.59	87,745,144.00	50.93
87	綜 合 規 劃	3,257,250.00	81,295.00	2.50	3,175,955.00	97.50	—	—
	都 市 規 劃	18,224,150.00	533,000.00	2.92	8,897,950.00	48.83	8,793,200.00	48.25
	都 市 設 計	6,000,000.00	4,570,000.00	76.17	1,430,000.00	23.83	—	—

都 市 開 發	11,392,597.00	230,000.00	2.02	3,998,600.00	35.10	7,163,997.00	62.88
都 市 勘 測	2,720,000.00	—	—	2,720,000.00	100.00	—	—
小 計	41,593,997.00	5,414,295.00	13.02	20,222,505.00	48.62	15,957,197.00	38.36

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
都 市 開 發 都 市 更 新	41,473	13,323	32.12	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。
都 市 勘 測 都 市 計 畫 圖 修 測	26,396	10,600	40.16	「修測台北市數值地形圖及編修圖檔」測製工作合約跨過會計年度。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	地 區 環 境 改 造 設 施 地 區 環 境 改 造 設 施 工 程	157,280	87,265	55.48	主要係永樂市場廣場騎樓增建及迪化街道路景觀改善等工程，因施工期間涉及管線遷移更新，致工程展期辦理保留。
87	都 市 規 劃 都 市 計 畫 規 劃	18,224	8,793	48.25	係新店木柵線捷運站周圍地區土地利用通盤檢討及關渡平原社子島地區等規劃案，尚未屆完成期限。
	都 市 開 發 都 市 更 新	11,392	7,163	62.88	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十、消防局主管

（一）消防局

消防局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府消防局組織規程設置，主要職掌為掌理消防安全之檢查、火災預防、災害搶救、緊急傷病救護、為民服務等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

消防局本年度施政，以落實公共安全，強化公共場所消防安全檢查，推動消防安全設備檢修申報制度，加強公共危險物品之消防管理，健全災害防救體系，推廣防災教育宣導，提昇災害搶救能力及火災調查與鑑識技術，更新消防設備及充實一一九指揮管制設備等為重點。經編列一般行政、救災救護督導、安全管理業務、災害預防業務、災害搶救業務、火災調查業務、教育訓練業務、大隊救災救護業務、團隊補助、電訊車輛管理、建築及設備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 16 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、財務管理、災害搶救工作、補助義勇消防大隊、車輛電訊維護、消防車輛設備、其他設備、房屋興建工程、其他修建工程等 9 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

消防局本年度法定預算數 1,997,731,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,618,266,585 元（81.01%），權責發生數 336,275,427 元（16.83%），審定決算合計數 1,954,542,012 元，較預算數賸餘 43,188,988 元（2.16%）。本年度經費賸餘主要係購置消防車輛設備賸餘 481 萬餘元，消防栓標誌與電腦及週邊設備等其他設備標購賸餘 1,268 萬餘元，車輛電訊維護執行賸餘 680 萬餘元，災害搶救超勤加班費賸餘 584 萬餘元，獎勵績優消防人員出國旅費及健康檢查等業務費賸餘 422 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 354,278,915 元（包括八十五年度 1,294,344 元，八十六年度 12,912,564 元，八十七年度 340,072,007 元），執行結果，決算經審定減免數 936,501 元（0.27%），支付實現數 272,913,394 元（77.03%），未結清數 80,429,020 元（22.70%）。其減免數為收回考績獎金及註銷保留之暫付款。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
消 防 局	1,997,731,000.00	1,954,542,012.00	1,618,266,585.00	336,275,427.00	1,954,542,012.00	- 43,188,988.00	2.16
一 般 行 政	167,933,800.00	161,049,330.00	138,047,330.00	23,002,000.00	161,049,330.00	- 6,884,470.00	4.10

救 災 救 護 督 導	31,270,000.00	30,949,581.00	30,949,581.00	—	30,949,581.00	-	320,419.00	1.02
安 全 管 理 業 務	18,436,000.00	17,300,064.00	17,300,064.00	—	17,300,064.00	-	1,135,936.00	6.16
災 害 預 防 業 務	12,957,000.00	12,662,854.00	12,662,854.00	—	12,662,854.00	-	294,146.00	2.27
災 害 搶 救 業 務	283,876,000.00	277,987,695.00	275,559,675.00	2,428,020.00	277,987,695.00	-	5,888,305.00	2.07
火 災 調 查 業 務	7,914,000.00	7,779,310.00	7,779,310.00	—	7,779,310.00	-	134,690.00	1.70
教 育 訓 練 業 務	9,730,000.00	9,567,431.00	9,567,431.00	—	9,567,431.00	-	162,569.00	1.67
大隊救災救護業務	952,812,000.00	952,576,421.00	952,576,421.00	—	952,576,421.00	-	235,579.00	0.02
團 隊 補 助	34,230,000.00	34,228,191.00	29,762,191.00	4,466,000.00	34,228,191.00	-	1,809.00	0.01
電 訊 車 輛 管 理	70,729,000.00	63,925,059.00	61,570,059.00	2,355,000.00	63,925,059.00	-	6,803,941.00	9.62
建 築 及 設 備	407,842,000.00	386,516,076.00	82,491,669.00	304,024,407.00	386,516,076.00	-	21,325,924.00	5.23
第 一 預 備 金	1,200.00	—	—	—	—	-	1,200.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	消 防 局	354,278,915.00	936,501.00	0.27	272,913,394.00	77.03	80,429,020.00	22.70
85	一 般 行 政	56,680.00	—	—	56,680.00	100.00	—	—
	消 防 警 察 業 務	1,136,864.00	—	—	1,136,864.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	100,800.00	—	—	100,800.00	100.00	—	—
	小 計	1,294,344.00	—	—	1,294,344.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	12,912,564.00	—	—	12,317,642.00	95.39	594,922.00	4.61
87	一 般 行 政	12,289,333.00	—	—	12,289,333.00	100.00	—	—
	救 災 救 護 督 導	1,026,430.00	—	—	1,026,430.00	100.00	—	—
	安 全 管 理 業 務	574,029.00	—	—	574,029.00	100.00	—	—

災 害 預 防 業 務	471,273.00	—	—	471,273.00	100.00	—	—
災 害 搶 救 業 務	3,538,742.00	—	—	3,538,742.00	100.00	—	—
火 災 調 查 業 務	522,579.00	—	—	522,579.00	100.00	—	—
教 育 訓 練 業 務	287,992.00	—	—	287,992.00	100.00	—	—
大隊救災救護業務	47,214,253.00	852,355.00	1.81	46,361,898.00	98.19	—	—
團 隊 補 助	762,200.00	—	—	762,200.00	100.00	—	—
建 築 及 設 備	273,385,176.00	84,146.00	0.03	193,466,932.00	70.77	79,834,098.00	29.20
小 計	340,072,007.00	936,501.00	0.27	259,301,408.00	76.25	79,834,098.00	23.48

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析			
一 般 行 政							
財 務 管 理	91,490	19,450	21.26	制服、工作服等採購合約跨過會計年度。			
建 築 及 設 備							
消 防 車 輛 設 備	86,635	79,550	91.82	雲梯車、救助器材車及空氣壓縮車等車輛採購合約尚未屆期。			
其 他 設 備	136,379	107,329	78.70	主要係汰換無線電通訊設備及購置空氣呼吸器等合約尚未屆期。			
房 屋 興 建 工 程	174,360	113,697	65.21	係寶橋、復興等分隊新建工程款，及防災科學教育館尚未完工或驗收。			
其 他 修 建 工 程	10,468	3,446	32.92	係各外勤單位零星修繕工程，尚未完成驗收作業。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
87	建築及設備				
	消防車輛設備	80,140	54,560	68.08	係新購雲梯車尚未完成訓練或驗收不合格辦理改善中。
	其他設備	12,149	3,560	29.30	消防勤務管理系統因廠商逾期正辦理複驗測試。
	房屋興建工程	170,156	21,714	12.76	係後港消防分隊參建工程配合警察局辦理專案保留，及防災科學教育館等工程尾款未付。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十一、其他支出

（一）公務人員退休及撫卹給付

公務人員退休及撫卹給付本年度法定預算數 2,826,251,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,661,402,784 元（94.17%），較預算數賸餘 164,848,216 元（5.83%）。其中退休給付賸餘 1 億 5,573 萬餘元，撫卹給付賸餘 910 萬餘元。

茲將公務人員退休及撫卹給付決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
公務人員退休及撫卹給付	2,826,251,000.00	2,661,402,784.00	2,661,402,784.00	—	2,661,402,784.00	- 164,848,216.00	5.83
公務人員退休給付	2,705,310,000.00	2,549,571,826.00	2,549,571,826.00	—	2,549,571,826.00	- 155,738,174.00	5.76
公務人員撫卹給付	93,663,000.00	84,553,088.00	84,553,088.00	—	84,553,088.00	- 9,109,912.00	9.73
勞工退休準備金	27,278,000.00	27,277,870.00	27,277,870.00	—	27,277,870.00	- 130.00	0.00

（二）公務人員（工）各項補助

公務人員(工)各項補助本年度法定預算數 690,763,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 631,519,135 元(91.42 %)，較預算數賸餘 59,243,865 元 (8.58 %)。

茲將公務人員（工）各項補助決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58

（三）公務人員（工）福利互助金

公務人員（工）福利互助金本年度法定預算數 123,469,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 123,469,000 元 (100 %)。

茲將公務人員（工）福利互助金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—

（四）公務人員（工）慰問金

公務人員（工）慰問金本年度法定預算數 30,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 15,603,379 元 (52.01 %)，較預算數賸餘 14,396,621 元 (47.99 %)。

茲將公務人員（工）慰問金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99

公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99
------------	---------------	---------------	---------------	---	---------------	-----------------	-------

(五) 公務人員(工)待遇準備

公務人員(工)待遇準備本年度法定預算數 1,250,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 710,675,356 元 (56.85%)，較預算數賸餘 539,324,644 元 (43.15%)。

茲將公務人員(工)待遇準備決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15

(六) 國家賠償金

國家賠償金本年度法定預算數 15,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,527,342 元 (30.18%)，較預算數賸餘 10,472,658 元 (69.82%)。

茲將國家賠償金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82

(七) 工程及用地準備

工程及用地準備本年度法定預算數 200,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 60,013,355 元 (30.01%)，較預算數賸餘 139,986,645 元 (69.99%)。另以前年度權責發生轉入數 33,503,212 元 (八十五年度 19,494,010 元，八十六年度 14,009,202 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 33,503,212 元 (100%)。

茲將工程及用地準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 程 及 用 地 準 備	33,503,212.00	—	—	33,503,212.00	100.00	—	—
85	工 程 及 用 地 準 備	19,494,010.00	—	—	19,494,010.00	100.00	—	—
86	工 程 及 用 地 準 備	14,009,202.00	—	—	14,009,202.00	100.00	—	—

(八) 訴訟費準備

訴訟費準備本年度法定預算數 40,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 16,712,233 元（41.78%），權責發生數 371,418 元（0.93%），審定決算合計數為 17,083,651 元，較預算數賸餘 22,916,349 元（57.29%）。其權責發生數之內容主要為國家賠償民事訴訟案件，因訴訟尚未終結其律師費仍須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 2,231,622 元（八十六年度 1,814,320 元，八十七年度 417,302 元），執行結果，其決算經審定支付實現數 280,067 元（12.55%），未結清數 1,951,555 元（87.45%），其未結清數係因訴訟尚未終結其律師費須保留轉入下年度繼續執行。

茲將訴訟費準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	訴 訟 費 準 備	2,231,622.00	—	—	280,067.00	12.55	1,951,555.00	87.45
86	訴 訟 費 準 備	1,814,320.00	—	—	206,447.00	11.38	1,607,873.00	88.62
87	訴 訟 費 準 備	417,302.00	—	—	73,620.00	17.64	343,682.00	82.36

（九）天然災害準備

天然災害準備本年度法定預算數 500,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 258,463,206 元（51.69%），權責發生數 192,256,814 元（38.45%），審定決算合計數為 450,720,020 元，較預算數賸餘 49,279,980 元（9.86%）。其權責發生數之內容主要係松山工農「八十八年度實習農場崩塌緊急搶救措施暨緊急搶救工程」、建設局「文山木柵指南路三段四十巷五號農宅及鄰近坡面滑動災區整治工程」、內湖區公所「鄰里工程第十二批」工期跨年度，新民國中「網球場邊坡擋土牆設工程」因校地為實施山坡地開發建築要點地區，申請雜項執照中，養護工程處「文山軍功路 150 巷豐華天藍住宅崩塌邊坡整治工程」追加施工數量，及「士林雙溪中央社區崩塌危險整治改善工程規劃」委託顧問公司辦理規劃，以上未及於年度終了前完成，須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 66,156,711 元（八十七年度），執行結果，其決算經審定減免數 5,422,884 元（8.20%），支付實現數 56,632,188 元（85.60%），未結清數 4,101,639 元（6.20%）。其減免數係工程結算賸餘款；未結清數係養護工程處「關渡防潮堤搶修工程第二期」因施工障礙延期及承商施工逾期，仍須保留至下年度繼續執行。

茲將天然災害準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
天 然 災 害 準 備	500,000,000.00	450,720,020.00	258,463,206.00	192,256,814.00	450,720,020.00	- 49,279,980.00	9.86
天 然 災 害 準 備	59,889,000.00	33,913,550.00	33,913,550.00	—	33,913,550.00	- 25,975,450.00	43.37
天 然 災 害 準 備	440,111,000.00	416,806,470.00	224,549,656.00	192,256,814.00	416,806,470.00	- 23,304,530.00	5.30

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	天 然 災 害 準 備	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20
87	天 然 災 害 準 備	417,800.00	—	—	417,800.00	100.00	—	—

天 然 災 害 準 備	65,738,911.00	5,422,884.00	8.25	56,214,388.00	85.51	4,101,639.00	6.24
小 計	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20

二十二、第二預備金

第二預備金歲出預算數 999,999,999 元，經臺北市政府核准動支 987,644,965 元（98.76%），較預算數賸餘 12,355,034 元（1.24%）。

茲將第二預備金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00

六、建設局主管

建設局主管包括建設局、家畜衛生檢驗所、市場管理處等 3 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括研究簡化商業登記作業程序；落實執行維護公共安全方案之營利事業管理；推行商品正確標示制度及公平交易認知；強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理工業技師執行業務之監督及違法查察，維護工程品質及安全；辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；加強畜禽、水產動物之疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化；加強興（改）建公有零售市場，加速更新改善現有市場硬體設備及經營管理；繼續推動獎勵民間投資興建市場等；編列業務計畫共計 26 項，下分工作計畫 49 項，執行結果，已完成者 33 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 1,992,900,223 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 12,879 元，審定支付實現數為 1,373,572,933 元（68.92%），權責發生數為 500,154,948 元（25.10%），審定決算合計數為 1,873,727,881 元，較預算數賸餘 119,172,342 元（5.98%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 652,169,747 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 28,641,821 元，八十四年度 82,320,792 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 134,187,940 元，八十七年度 321,637,095 元），執行結果，審定減免數為 18,732,299 元（2.87%），支付實現數為 263,516,201 元（40.41%），未結清數為 369,921,247 元（56.72%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）建設局

建設局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府建設局組織規程設置，主要職掌為掌理本市商業行政、工礦業行政、農林漁牧、公用事業、水土保持與產業道路等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建設局本年度施政，以簡化商業登記作業程序，積極輔導合法化經營，落實執行維護公共安全方案之營利事業管理，推行商品正確標示制度及公平交易認知，強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化等為重點。經編列一般行政、商業管理、工礦管理、農林漁牧、公用事業、水土保持及產業道路行政、農民保險業務、老農福利業務、建築及設備、道路橋樑及停車場工程、環境衛生及河川工程、公園綠化及風景區工程、工業工程及設備等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能完成之工作計畫包括行政管理、農業輔導、資源保育、水土保持及產業道路行政、其他設備、工程規劃、其他修建工程、產業道路、水土保持工程、公園工程、山坡地遊憩設施工程等 11 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建設局本年度法定預算數 678,511,720 元，執行結果，決算列支付實現數 471,692,390 元，權責發生數 146,220,295 元，決算合計數 617,912,685 元。查支付實現數內有 4,293 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 471,688,097

元(69.52%)，權責發生數 146,220,295 元(21.55%)，決算合計數 617,908,392 元，較預算數賸餘 60,603,328 元(8.93%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款 2,909 萬餘元，人員未補足致人事費賸餘 322 萬餘元及其他業務費賸餘 1,511 萬餘元等。

以前年度權責發生轉入數 238,598,892 元(包括八十三年度 5,041,491 元，八十四年度 34,674,259 元，八十六年度 25,714,990 元，八十七年度 173,168,152 元)，執行結果，審定減免數 7,670,566 元(3.21%)，支付實現數 124,594,867 元(52.22%)，未結清數 106,333,459 元(44.57%)。減免數係工程結算賸餘。

其他事項

該局八十四年訂定「台北市落實水土保持法輔導方案」執行迄今四年餘，尚有部分計畫延宕未執行，如未建立山坡地土地利用、土壤、水文、水理、地質等相關資料，及未執行山坡地土地可利用限度查定等項，致未能確實依「水土保持法」第二十二條等相關規定辦理超限利用地處理與輔導，經建議該局允宜確實依計畫預定進度執行。據復嗣後將確實依計畫預定進度執行。本處已列管繼續注意其辦理情形。

八十八年度歲出預算執行結果，資本門權責發生數一億三千萬餘元，占預算數四九·八三%，主要係各項工程及設備採購遲於年度終了時始完成發包；另以前年度未結清數一億一千餘萬元，占以前年度轉入數四六·八九%，主要係南港茶業製造示範場因雜項執照未核發及其水電工程因主體工程未發包致廠商無法進場而終止合約，顯見事前規劃欠週，事後又未積極辦理，造成大量經費多年無法執行。經通知檢討改進，據復預算執行不力原因包括土地取得問題、規劃延誤、多次流標、他案影響等，嗣後將積極檢討改進。本處已列管繼續注意考核其改善情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 設 局	678,511,720.00	617,912,685.00	471,688,097.00	146,220,295.00	617,908,392.00	- 60,603,328.00	8.93
一 般 行 政	85,593,200.00	78,190,888.00	74,186,595.00	4,000,000.00	78,186,595.00	- 7,406,605.00	8.65
商 業 管 理	42,816,000.00	41,772,916.00	41,772,916.00	—	41,772,916.00	- 1,043,084.00	2.44
工 礦 管 理	16,891,000.00	15,937,393.00	15,937,393.00	—	15,937,393.00	- 953,607.00	5.65
農 林 漁 牧	91,015,000.00	78,702,248.00	77,102,248.00	1,600,000.00	78,702,248.00	- 12,312,752.00	13.53
公 用 事 業	14,379,000.00	13,366,897.00	13,366,897.00	—	13,366,897.00	- 1,012,103.00	7.04
水土保持及產業道路行政	43,901,000.00	38,493,402.00	34,893,402.00	3,600,000.00	38,493,402.00	- 5,407,598.00	12.32
農 民 保 險 業 務	77,878,000.00	77,130,737.00	77,130,737.00	—	77,130,737.00	- 747,263.00	0.96
老 農 福 利 業 務	36,773,000.00	36,657,152.00	36,657,152.00	—	36,657,152.00	- 115,848.00	0.32
建 築 及 設 備	52,204,000.00	48,053,332.00	16,657,868.00	31,395,464.00	48,053,332.00	- 4,150,668.00	7.95
道路橋樑及停車場工程	30,875,000.00	25,360,521.00	17,916,182.00	7,444,339.00	25,360,521.00	- 5,514,479.00	17.86
環境衛生及河川工程	67,925,000.00	54,680,287.00	10,804,660.00	43,875,627.00	54,680,287.00	- 13,244,713.00	19.50
公園綠化及風景區工程	77,530,000.00	69,264,962.00	14,960,097.00	54,304,865.00	69,264,962.00	- 8,265,038.00	10.66
工 業 工 程 及 設 備	40,302,000.00	40,301,950.00	40,301,950.00	—	40,301,950.00	- 50.00	0.00
第 一 預 備 金	429,520.00	—	—	—	—	- 429,520.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 設 局	238,598,892.00	7,670,566.00	3.21	124,594,867.00	52.22	106,333,459.00	44.57
83	建 築 及 設 備	5,041,491.00	—	—	—	—	5,041,491.00	100.00
84	建 築 及 設 備	34,674,259.00	—	—	—	—	34,674,259.00	100.00
86	一 般 行 政	1,530,000.00	—	—	1,530,000.00	100.00	—	—
	農 林 漁 牧	138,180.00	—	—	138,180.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,720,000.00	—	—	—	—	2,720,000.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	10,544,110.00	—	—	10,544,110.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	10,782,700.00	765,856.00	7.10	10,016,844.00	92.90	—	—
	小 計	25,714,990.00	765,856.00	2.98	22,229,134.00	86.44	2,720,000.00	10.58
87	一 般 行 政	1,775,000.00	—	—	1,775,000.00	100.00	—	—
	水土保持及產業道路	193,000.00	—	—	193,000.00	100.00	—	—
	行 政							
	建 築 及 設 備	73,333,885.00	3,345,770.00	4.56	41,747,795.00	56.93	28,240,320.00	38.51
	道路橋樑及停車場工程	3,178,552.00	850.00	0.03	3,177,702.00	99.97	—	—
	環境衛生及河川工程	15,568,786.00	2,737,908.00	17.59	12,830,878.00	82.41	—	—
	公園綠化及風景區工程	79,118,929.00	820,182.00	1.04	42,641,358.00	53.89	35,657,389.00	45.07
	小 計	173,168,152.00	6,904,710.00	3.99	102,365,733.00	59.11	63,897,709.00	36.90

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 工 程 規 劃	2,500	975	39.00	內湖內溝溪及內溝路三段溪溝整治工程未屆完工期限。
其 他 修 建 工 程	40,566	29,408	72.49	華江雁鴨自然公園設施及步道工程、內雙溪農林體驗園區闢建工程、苗圃溫室及相關設施修建工程等未屆完工期限。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
產 業 道 路	30,875	7,444	24.11	士林平菁街 42 巷至 106 巷產業道路打通工程等未屆完工期限。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
水 土 保 持 工 程	67,925	43,875	64.59	文山區老泉里八鄰前溪整治工程、內湖大湖山莊街底上游大溝溪整治工程、水土保持設施維護工程等未屆完工期限。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
山 坡 地 遊 憩 設 施 工 程	47,530	24,854	52.29	休閒遊憩零星設施及植生綠美化維護工程、老舊步道更新工程、碧山露營場休閒遊憩設施第三期工程、貴子坑露營場整修工程未屆完工期限。
公 園 工 程	30,000	29,450	98.17	關渡自然公園新建工程因原得標廠商未履約致重新於六月底完成發包，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
83	建 築 及 設 備 房屋興建工程	5,041	5,041	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
84	建 築 及 設 備 房屋興建工程	34,674	34,674	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
86	建 築 及 設 備 工程規劃	2,720	2,720	100.00	內雙溪農林體驗園區設置規劃暨生態資源調查監測計畫因部分工程須變更設計致尚未完成。
87	建 築 及 設 備 工程規劃	3,000	2,025	67.50	內湖碧山露營場細部工程規劃未屆完工期限。
	其他修建工程	70,333	26,215	37.27	內雙溪農林體驗園區闢建工程未屆完工期限。
	公園綠化及風景區工程 公園工程	49,990	35,657	71.33	關渡自然公園新建工程未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）家畜衛生檢驗所

家畜衛生檢驗所係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市家畜衛生檢驗所組織規程設置，主要職掌為掌理本市家畜衛生業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

家畜衛生檢驗所本年度施政，以加強禽畜疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作為重點。經編列一般行政、動物防疫、動物衛生檢驗研究、動物保健管理、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 9 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係動物焚化爐空氣污染改善工程係動支第二預備金遲至本年度五月始核定，未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

家畜衛生檢驗所本年度法定預算數 53,857,280 元，執行結果，決算經審定支付實現數 43,954,290 元（81.61%），權責發生數 6,306,052 元（11.71%），審定決算合計數為 50,260,342 元，較預算數賸餘 3,596,938 元（6.68%）。本年度經費賸餘主要係動物絕育補助結餘 185 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,899,700 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數為 1,317,735 元（69.37%），未結清數為 581,965 元（30.63%）。未結清數係流浪犬貓認養及愛護動物教育中心用地環境影響評估規劃，經送環保局環境影響評審委員會審查退回重新規劃，須保留繼續辦理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
家 畜 衛 生 檢 驗 所	53,857,280.00	50,260,342.00	43,954,290.00	6,306,052.00	50,260,342.00	- 3,596,938.00	6.68
一 般 行 政	10,305,280.00	10,022,923.00	10,022,923.00	—	10,022,923.00	- 282,357.00	2.74
動 物 防 疫	13,406,000.00	11,509,220.00	11,509,220.00	—	11,509,220.00	- 1,896,780.00	14.15
動物衛生檢驗研究	8,971,000.00	8,795,505.00	8,795,505.00	—	8,795,505.00	- 175,495.00	1.96
動 物 保 健 管 理	11,757,000.00	10,878,712.00	10,878,712.00	—	10,878,712.00	- 878,288.00	7.47
建 築 及 設 備	9,418,000.00	9,053,982.00	2,747,930.00	6,306,052.00	9,053,982.00	- 364,018.00	3.87

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	家 畜 衛 生 檢 驗 所	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63
87	建 築 及 設 備	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63

(三) 市場管理處

市場管理處係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市市場管理處組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市公民營零售市場及農產品批發市場管理、市場興建與整建、攤販管理及農產品運銷制度市場經營型態、市場分佈之研究發展等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市場管理處本年度施政，以配合各市場業務需要加強辦理各項工作，繼續推動零售市場振興方案，將公、私零售市場全部納入管理；辦理環南綜合市場攤位續租、催收租金等工作；加強輔導管理各類農、畜、漁產、花卉運銷股份有限公司及批發市場之營運，改進各類農產品運銷制度；市場規劃及配合作業對市場預定地繼續開放民間投資興建等為重點。經編列一般行政、零售市場管理、批發市場管理與供銷、市場興建業務、攤販管理業務、市場企劃、建築及設備、其他公共設施補償等 8 項業務計畫，下分工作計畫 17 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有批發市場管理、新建市場、市場改建、其他修建工程等 4 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

市場管理處本年度法定預算數 1,260,531,223 元，執行結果，決算列支付實現數 857,939,132 元，權責發生數 347,628,601 元，決算合計數 1,205,567,733 元。查支付實現數內有 8,586 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算

經審定支付實現數 857,930,546 元（68.06%），權責發生數 347,628,601 元（27.58%），決算合計數 1,205,559,147 元，較預算數賸餘 54,972,076 元（4.36%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 411,671,155 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 23,600,330 元，八十四年度 47,646,533 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 108,472,950 元，八十七年度 146,569,243 元），執行結果，審定減免數為 11,061,733 元（2.69%），支付實現數 137,603,599 元（33.42%），未結清數 263,005,823 元（63.89%）。減免數係各項工程結算賸餘。

其他事項

該處執行攤販監督管理未臻健全，亟待加強管理： 未成立專責機構及攤販稽查大隊，賦予執法權，以有效取締違規攤販； 未依規定定期查對有證、有案攤販以落實違規記點制度； 未訂定罰則以約束管理臨時集中場攤販自治會； 對於警察局移送無證攤販違規取締資料未予核對違規攤販是否已領過攤商或攤販停止使用補償費，易造成公帑損失； 未依「台北市攤販場地費管理費徵收要點」規定建立課稅、使用費、管理費之徵收制度。經通知檢討改進，據復： 俟攤販政策核定及完成法規修正程序即予調整攤販管理組織； 擬修訂攤販查核方式及罰則； 正修訂台北市攤販管理規則並增訂罰則； 已指派專人負責核對無證攤販違規資料； 俟議會審議通過攤販管理相關規定後再據以執行。本處已列管繼續注意考核其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：
一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市 場 管 理 處	1,260,531,223.00	1,205,567,733.00	857,930,546.00	347,628,601.00	1,205,559,147.00	- 54,972,076.00	4.36
一 般 行 政	318,478,000.00	317,560,104.00	317,551,518.00	—	317,551,518.00	- 926,482.00	0.29
零 售 市 場 管 理	335,610,223.00	330,121,345.00	330,121,345.00	—	330,121,345.00	- 5,488,878.00	1.64
批發市場管理與供銷	20,925,000.00	16,894,243.00	16,424,243.00	470,000.00	16,894,243.00	- 4,030,757.00	19.26
市 場 興 建 業 務	18,108,000.00	16,762,533.00	16,762,533.00	—	16,762,533.00	- 1,345,467.00	7.43
攤 販 管 理 業 務	9,902,000.00	8,862,345.00	8,862,345.00	—	8,862,345.00	- 1,039,655.00	10.50
市 場 企 劃	7,900,000.00	7,724,917.00	7,724,917.00	—	7,724,917.00	- 175,083.00	2.22
建 築 及 設 備	539,994,000.00	498,077,065.00	150,918,464.00	347,158,601.00	498,077,065.00	- 41,916,935.00	7.76
其他公共設施補償	9,614,000.00	9,565,181.00	9,565,181.00	—	9,565,181.00	- 48,819.00	0.51

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 場 管 理 處	411,671,155.00	11,061,733.00	2.69	137,603,599.00	33.42	263,005,823.00	63.89
77	建 築 及 設 備	2,946,392.00	—	—	—	—	2,946,392.00	100.00
83	建 築 及 設 備	23,600,330.00	3,930,597.00	16.65	12,668,063.00	53.68	7,001,670.00	29.67
84	建 築 及 設 備	47,646,533.00	3,404,667.00	7.15	16,819,644.00	35.30	27,422,222.00	57.55
85	建 築 及 設 備	82,435,707.00	723,653.00	0.88	26,081,092.00	31.64	55,630,962.00	67.48
86	零 售 市 場 管 理	1,890,000.00	—	—	—	—	1,890,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	106,582,950.00	705,674.00	0.66	13,137,766.00	12.33	92,739,510.00	87.01
	小 計	108,472,950.00	705,674.00	0.65	13,137,766.00	12.11	94,629,510.00	87.24
87	一 般 行 政	1,752,799.00	—	—	1,752,799.00	100.00	—	—
	零 售 市 場 管 理	2,060,000.00	—	—	360,000.00	17.48	1,700,000.00	82.52
	批發市場管理與供銷	930,000.00	103,244.00	11.10	826,756.00	88.90	—	—
	建 築 及 設 備	141,826,444.00	2,193,898.00	1.55	65,957,479.00	46.50	73,675,067.00	51.95
	小 計	146,569,243.00	2,297,142.00	1.57	68,897,034.00	47.01	75,375,067.00	51.42

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
新 建 市 場	143,942	106,081	73.70	六合、大橋、龍程、華山及南區盆花批發市場未屆完工期限，萬華市場因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，永安、興光及吉利市場因投標廠商不足法定家數致流標等。
市 場 改 建	136,495	89,899	65.86	東門市場、士林市場改建工程尚在規劃設計中，濱江批發市場改建工程未屆完工期限等。
其 他 修 建 工 程	236,323	151,177	63.97	各市場無障礙增設工程、消防設備改善工程、環南市場未屆完工期限等。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
77	建 築 及 設 備 新 建 市 場	2,946	2,946	100.00	家禽電宰場機械設備工程俟核定財務責任後再依程序核銷。
83	建 築 及 設 備 新 建 市 場	23,600	7,001	29.67	朱崙市場改建工程因承商解約，重新辦理設計作業中。
84	建 築 及 設 備 新 建 市 場	47,646	27,422	57.55	朱崙市場、龍程市場、萬華市場新建工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或基地內攤商尚未遷移致未開工，或其他占用未拆除致停工等。
85	建 築 及 設 備 新 建 市 場	81,711	55,620	68.07	萬華市場新建工程、十二號公園地下商場新建工程等或因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行等。
86	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	1,890	1,890	100.00	鄭州路地下街商場委託規劃因期末報告展延。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	104,950	91,211	86.91	朱崙市場、華山市場、十二號公園地下商場、濱江批發市場臨時攤棚工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或未屆完工期限，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行，或已驗收尚未結案等。
	其 他 修 建 工 程	1,632	1,528	93.62	木新市場空調增設工程驗收未通過。
87	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	2,060	1,700	82.52	中山市場及八德市場經營振興計畫研究規劃案因研究報告尚未完成修正。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	29,525	11,173	37.84	六合市場、大橋市場新建工程等未屆完工期限。
	市 場 改 建	71,055	62,501	87.96	濱江批發市場臨時攤棚工程已驗收尚未結案、直興市場、民福市場改建工程規劃設計中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
零 售 市 場 管 理 私 有 零 售 市 場 管 理	3,411	696	20.41	主要係人員未補足，人事費賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	20,500	4,187	20.43	設備採購剩餘款
市 場 改 建	136,495	26,994	19.78	工程發包結餘款
其 他 修 建 工 程	236,323	10,643	4.50	工程發包結餘款

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

七、工務局主管

工務局主管包括工務局、養護工程處、新建工程處、公園路燈工程管理處、衛生下水道工程處、建築管理處等 6 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理道路系統之新建、修建、維護，雨水下水道及衛生下水道之興建改善，改建抽水站及更新抽水設備，加速公共設施保留地公園綠地之增闢等為重點。本年度編列業務計畫共計 34 項，下分工作計畫 79 項，執行結果，已完成者 40 項，因故未執行者 1 項，正繼續執行者 38 項，歲出預算數 19,903,370,176 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 16,950,325 元，減列權責發生數 8,948,930 元，決算經審定支付實現數 12,675,148,678 元(63.68%)，權責發生數 5,834,015,603 元(29.31%)，審定決算合計數 18,509,164,281 元，較預算數賸餘 1,394,205,895 元(7.01%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 9,635,652,841 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,255,563 元、八十二年 112,486,599 元、八十三年度 198,250,718 元、八十四年度 501,620,453 元、八十五年度 668,538,139 元、八十六年 2,377,928,032 元、八十七年度 5,728,620,239 元)，執行結果，原列決算數經本處修正減列未結清數 741,880 元，增列減免數 741,880 元，審定減免數 829,636,190 元(8.61%)，支付實現數 5,195,735,822 元(53.92%)，未結清數 3,610,280,829 元(37.47%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 工務局

工務局係依據臺北市政府組織規程及臺北市政府工務局組織規程設置，主要職掌為掌理全市工務行政，推行公共建設，加強建築管理，提高建材品質以及公園綠化、道路橋樑停車場、衛生下水道等工程規劃興建暨違建處理等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

工務局本年度施政，以落實公共工程品管制度，提高施工標準與工程效率，加強建築執照審查與違規違建取締之督導，辦理工程用地之徵收補償，加強公共建築物工程之審核及督導考核等為重點。經編列一般行政、工務建設、營繕管理、建築管理、建築及設備、交通工程設施補償、其他公共設施補償等 7 項業務計畫，下分 10 項工作計畫。執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、工程業務督導考核、道路橋樑及停車場用地補償、用地補償等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

工務局本年度法定預算數 5,768,358,400 元，執行結果，決算列支付實現數 2,748,758,599 元，權責發生數 2,768,508,439 元，決算合計數 5,517,267,038 元，查支付實現數內有 10,458 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 2,748,748,141 元(47.65%)，權責發生數 2,768,508,439 元(48.00%)，審定決算合計數 5,517,256,580 元，較預算數賸餘 251,101,820 元(4.35%)。本年度經費賸餘主要係道路橋樑及停車場用地補償賸餘 24,193 萬餘元，係南港

忠孝東路 6 段 278 巷末段等 37 項道路新築、拓寬工程用地因辦理無償撥用、暫緩徵收、都市計劃未確定等原因辦理經費繳庫及補償費執行之賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,959,179,157 元(包括八十一年度 196,009 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 102,712,776 元、八十四年度 271,146,583 元、八十五年度 158,043,848 元、八十六年度 453,802,045 元、八十七年度 1,860,791,297 元)，執行結果，決算經審定減免數 194,750,191 元(6.58%)，支付實現數 1,366,297,398 元(46.17%)，未結清數 1,398,131,568 元(47.25%)。減免數主要係徵收拆遷補償費結餘及工程用地因辦理無償撥用、都市計劃未確定等原因補償費先行繳庫。

其他事項

該局本年度拆遷補償費預算編列及執行情形，核有預算編列欠周延，致部分補償案件因都市計劃未確定、界址糾紛等暫緩辦理土地徵收，預算鉅額剩餘繳庫，造成預算排擠效應；未完成徵收、價購之補償案件占總件數六九・〇三%，執行進度嚴重落後；部分徵收案件補償費剩餘數偏高，補償費估算作業亟待檢討改進；又以前年度保留之補償費，因部分不符補償規定或無須辦理管線拆遷而減免，保留審查作業亦未確實，經通知應請注意檢討改進。據復：該局已研擬爾後規劃案擬於概算奉核後再予詳查及檢討俟都市計劃確定後再配合編列預算；工程辦理保留時，詳查以減少保留數；督促承辦機關儘速將土地徵收領款憑證移回以利結案；檢討改進概估方式以求補償費編列更精確等改善措施。本處已列管注意其辦理情形。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 務 局	5,768,358,400.00	5,517,267,038.00	2,748,748,141.00	2,768,508,439.00	5,517,256,580.00	- 251,101,820.00	4.35
一 般 行 政	108,592,000.00	104,181,182.00	100,584,210.00	3,590,000.00	104,174,210.00	- 4,417,790.00	4.07
工 務 建 設	31,223,000.00	30,887,982.00	28,937,982.00	1,950,000.00	30,887,982.00	- 335,018.00	1.07
營 繕 管 理	17,653,000.00	17,504,229.00	17,504,229.00	—	17,504,229.00	- 148,771.00	0.84
建 築 管 理	31,304,000.00	29,333,537.00	29,333,537.00	—	29,333,537.00	- 1,970,463.00	6.29
建 築 及 設 備	5,363,000.00	4,778,298.00	4,778,298.00	—	4,778,298.00	- 584,702.00	10.90
交通工程設施補償	3,725,917,680.00	3,491,471,161.00	2,411,801,390.00	1,079,666,285.00	3,491,467,675.00	- 234,450,005.00	6.29
其他公共設施補償	1,846,599,400.00	1,839,110,649.00	155,808,495.00	1,683,302,154.00	1,839,110,649.00	- 7,488,751.00	0.41
第 一 預 備 金	1,706,320.00	—	—	—	—	- 1,706,320.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 務 局	2,959,179,157.00	194,750,191.00	6.58	1,366,297,398.00	46.17	1,398,131,568.00	47.25
81	其他公共設施補償	196,009.00	—	—	—	—	196,009.00	100.00
82	其他公共設施補償	109,849,157.00	2,930,319.00	2.67	11,119,320.00	10.12	95,799,518.00	87.21
	交通工程設施補償	2,637,442.00	—	—	—	—	2,637,442.00	100.00
	小 計	112,486,599.00	2,930,319.00	2.61	11,119,320.00	9.89	98,436,960.00	87.50
83	其他公共設施補償	49,651,448.00	22,279.00	0.04	4,455,591.00	8.98	45,173,578.00	90.98
	交通工程設施補償	53,061,328.00	49,179,810.00	92.69	3,857,822.00	7.27	23,696.00	0.04
	小 計	102,712,776.00	49,202,089.00	47.90	8,313,413.00	8.09	45,197,274.00	44.01
84	其他公共設施補償	173,666,305.00	2,043,761.00	1.18	18,522,041.00	10.67	153,100,503.00	88.16
	交通工程設施補償	97,480,278.00	5,787,662.00	5.94	72,641,793.00	74.52	19,050,823.00	19.54
	小 計	271,146,583.00	7,831,423.00	2.89	91,163,834.00	33.62	172,151,326.00	63.49
85	建 築 管 理	100,000.00	—	—	100,000.00	100.00	—	—
	交通工程設施補償	65,808,615.00	315,653.00	0.48	51,266,186.00	77.90	14,226,776.00	21.62
	其他公共設施補償	92,135,233.00	18,371,329.00	19.94	48,394,491.00	52.53	25,369,413.00	27.53
	小 計	158,043,848.00	18,686,982.00	11.82	99,760,677.00	63.12	39,596,189.00	25.06
86	建 築 及 設 備	14,305,000.00	—	—	6,673,750.00	46.65	7,631,250.00	53.35
	交通工程設施補償	197,462,733.00	7,855,207.00	3.98	71,487,035.00	36.20	118,120,491.00	59.82
	其他公共設施補償	242,034,312.00	62,159,071.00	25.68	67,463,322.00	27.87	112,411,919.00	46.45
	小 計	453,802,045.00	70,014,278.00	15.43	145,624,107.00	32.09	238,163,660.00	52.48
87	一 般 行 政	1,738,000.00	—	—	695,200.00	40.00	1,042,800.00	60.00
	工 務 建 設	1,560,000.00	9,000.00	0.58	1,551,000.00	99.42	—	—
	交通工程設施補償	808,584,637.00	37,527,379.00	4.64	476,268,156.00	58.90	294,789,102.00	36.46
	其他公共設施補償	1,048,908,660.00	8,548,721.00	0.82	531,801,691.00	50.70	508,558,248.00	48.48
	小 計	1,860,791,297.00	46,085,100.00	2.48	1,010,316,047.00	54.29	804,390,150.00	43.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
交通工程設施補償 道路橋樑及停車場用地補償	3,725,917	1,079,666	28.98	主要係中山吉林路 105、119 巷等 28 項道路新築工程因地主尚未領取房、地補償費，尚須轉入下年度繼續支付。
其他公共設施補償 用地補償	1,846,599	1,683,302	91.16	主要係洲美堤防新建工程用地因配合變更都市計畫專案簽准保留，以及中山 1 號公園新建工程房屋補償等 21 項尚未發放完畢，保留續辦。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
82	其他公共設施補償 用地補償	109,849	95,799	87.21	係大安 190 號公園新建工程因研議特別救助補償簽報核示中，專案申請保留。
83	其他公共設施補償 用地補償	49,651	45,173	90.98	係中正 297 號公園新建工程因拆遷安置作業仍待專案研商辦理，專案申請保留。
84	其他公共設施補償 用地補償	173,666	153,100	88.16	係士林 1 號公園及士林 21 號公園擴建工程，因拆遷專案仍在評估或尚在通盤檢討變更都市計畫，專案申請保留。
85	其他公共設施補償 用地補償	92,135	25,369	27.53	係各項公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
86	建築及設備 工程規劃	14,305	7,631	53.34	八里棄土場填海造地工程可行性環境影響評估作業尚未屆完成期限。
	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	197,462	118,120	59.82	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	242,034	112,411	46.44	主要係士林 73 號公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
87	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	808,584	294,789	36.46	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	1,048,908	508,558	48.48	主要係景美溪寶橋至恆光橋整治工程土地補償因都市計畫細部檢討專案簽准保留，以及部分公園新建等工程補償費尚未發放完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）養護工程處

養護工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局養護工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市有關土木、水利、下水道、建築等工程之增建、改善以及公共設施之養護管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

養護工程處本年度施政，以道路、橋涵、河川、堤防、排水系統等改善、整修與維護，辦理次要道路之闢建整修、人行道更新、橋樑檢測維護及地下道維修等為重點。經編列一般行政、工程維護、道路橋涵養護、代辦挖掘道路修復、建築及設備、環境衛生及河川工程、道路橋樑及停車場工程、代辦公共設施等 8 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有行政管理、抽水站管理及維護、水利設施維護、道路養護、橋涵養護、機械維護、計畫性道路整修、挖掘道路修復、房屋興建工程、其他設備、工程規劃、其他修建工程、河川工程、道路工程、橋樑工程、雨水下水道工程、代辦社區公共設施工程等 17 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

養護工程處本年度法定預算數 4,242,368,776 元，執行結果，決算列支付實現數 2,371,840,991 元，權責發生數 1,555,828,650 元，決算合計數 3,927,669,641 元，查該處 溢支國外出差旅費 3,486 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數。 油料剩餘 16,922,437 元未列「經費剩餘—材料」，經本處通知修正減列支付實現數。 專案保留已發包工程賸餘款 8,948,930 元，經本處通知修正減列權責發生數。決算經審定支付實現數 2,354,915,068 元(55.51%)，權責發生數 1,546,879,720 元(36.46%)，審定決算合計數 3,901,794,788 元，較預算數賸餘 340,573,988 元(8.03%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,735,565,947 元(包括八十三年度 3,186,094 元、八十四年度 15,100,855 元、八十五年度 326,946,101 元、八十六年度 543,603,129 元、八十七年度 1,846,729,768 元)，執行結果，查八十七年度專案保留已發包工程賸餘款 741,880 元，經本處通知如數修正減列未結清數及增列減免數，決算經審定減免數 339,537,952 元(12.41%)，支付實現數 1,540,588,504 元(56.32%)，未結清數 855,439,491 元(31.27%)。減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

該處本(八十八)年度辦理工程發包三六五件，執行期間辦理變更設計者四十九件，占總發包件數一三・四二%，變更設計追加金額六千六百餘萬元，占原預算數一三・一〇%，顯示部分工程原設計規劃不周，未能考慮現場實際狀況等因素，造成工期與經費不斷增加，經通知應請注意檢討改進。據復：為減少發包工程執行期間辦理變更設計，將加強各工程事先規劃及調查。本處已列管注意其改進情形。

該處本(八十八)年度經市府國家賠償事件處理委員會審議結果認為有賠償責任應予賠償案件計十四件，其賠償原因，包括路面坑洞(六件)、人孔蓋位移(三件)、涵洞積水(一件)、水溝蓋破損欠缺(三件)、警誌設施欠缺(一件)等，為免造成賠償案件一再發生，經通知應請注意檢討改進。據復：均已督促承商依合約施作以維護工程施工品質，並責成所屬人員加強巡視維修；人孔蓋基座不牢位移業已檢討並擬具改善方案，逐年編列預算更換。本處已列管將繼

續注意其改進情形。

該處材料經管情形，核有承德倉庫庫存材料、物品，有久未領用或領用量甚少，形成閒置與呆料；部分材料已領取，材料卡漏未登錄除帳；工程變更價購之贍餘材料預力版樁一、一一七支，未積極規劃利用；保養廠汽材庫尚存已報廢車輛備用材料共計一百九十項一千四百二十八件，形成呆料報廢；士林拌合場各項油、材料結存數均未列入該處材料分類收發月報表內表達，以上顯示材料管理作業亟待加強，經通知應請注意檢討改進。據復：庫房存料將通知養工隊及設計單位儘速提出使用，加強庫房料帳管理，預力版樁已催請設計單位規劃使用，汽材庫存料將儘速清理並檢討備料控管俾免形成呆、廢料，拌合場各項油、材料將儘速清查並補列結存數。本處已列管將繼續注意其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費贍餘主要項目簡明情形，分別列表說明如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
養 護 工 程 處	4,242,368,776.00	3,927,669,641.00	2,354,915,068.00	1,546,879,720.00	3,901,794,788.00	- 340,573,988.00	8.03
一 般 行 政	311,681,746.00	309,870,884.00	302,376,774.00	7,483,610.00	309,860,384.00	- 1,821,362.00	0.58
工 程 維 護	290,288,000.00	279,892,257.00	257,325,395.00	6,466,275.00	263,791,670.00	- 26,496,330.00	9.13
道 路 橋 涵 養 護	638,733,000.00	611,200,126.00	566,644,328.00	43,744,448.00	610,388,776.00	- 28,344,224.00	4.44
代辦挖掘道路修復	101,201,000.00	96,870,589.00	45,724,987.00	51,145,602.00	96,870,589.00	- 4,330,411.00	4.28
建 築 及 設 備	250,759,330.00	214,318,037.00	91,794,157.00	122,523,880.00	214,318,037.00	- 36,441,293.00	14.53
環境衛生及河川工程	797,844,000.00	725,043,336.00	340,905,412.00	384,137,924.00	725,043,336.00	- 72,800,664.00	9.12
道路橋樑及停車場工程	1,841,861,700.00	1,680,474,412.00	750,144,015.00	921,377,981.00	1,671,521,996.00	- 170,339,704.00	9.25
代 辦 公 共 設 施	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	養 護 工 程 處	2,735,565,947.00	339,537,952.00	12.41	1,540,588,504.00	56.32	855,439,491.00	31.27
83	道路橋樑及停車場工程	3,186,094.00	3,186,094.00	100.00	—	—	—	—
84	環境衛生及河川工程	4,874,745.00	296,000.00	6.07	—	—	4,578,745.00	93.93
	道路橋樑及停車場工程	10,226,110.00	2,720,230.00	26.60	7,505,880.00	73.40	—	—
	小 計	15,100,855.00	3,016,230.00	19.97	7,505,880.00	49.71	4,578,745.00	30.32
85	一 般 行 政	7,548,000.00	—	—	7,548,000.00	100.00	—	—
	工 程 維 護	4,000,000.00	2,741,651.00	68.54	1,258,349.00	31.46	—	—
	建 築 及 設 備	13,281,792.00	2,245,847.00	16.91	3,521,691.00	26.52	7,514,254.00	56.57
	環境衛生及河川工程	4,963,807.00	3,711,137.00	74.76	1,252,670.00	25.24	—	—
	道路橋樑及停車場工程	297,152,502.00	39,080,017.00	13.15	82,576,416.00	27.79	175,496,069.00	59.06
	小 計	326,946,101.00	47,778,652.00	14.61	96,157,126.00	29.41	183,010,323.00	55.98
86	工 程 維 護	6,740,915.00	—	—	—	—	6,740,915.00	100.00
	代辦挖掘道路修復	14,399,284.00	1,500,528.00	10.42	5,648,756.00	39.23	7,250,000.00	50.35
	建 築 及 設 備	29,494,350.00	72,620.00	0.25	17,394,920.00	58.98	12,026,810.00	40.77
	環境衛生及河川工程	235,172,449.00	37,041,707.00	15.75	162,416,920.00	69.06	35,713,822.00	15.19
	道路橋樑及停車場工程	257,796,131.00	46,438,444.00	18.01	153,710,125.00	59.62	57,647,562.00	22.37
	小 計	543,603,129.00	85,053,299.00	15.65	339,170,721.00	62.39	119,379,109.00	21.96
87	一 般 行 政	33,388,000.00	2,410,218.00	7.22	30,977,782.00	92.78	—	—
	工 程 維 護	2,444,553.00	—	—	2,444,553.00	100.00	—	—
	道 路 橋 涵 養 護	44,014,296.00	9,097,092.00	20.67	34,570,207.00	78.54	346,997.00	0.79
	代辦挖掘道路修復	10,042,000.00	99,375.00	0.99	8,442,625.00	84.07	1,500,000.00	14.94
	建 築 及 設 備	59,022,932.00	3,845,085.00	6.51	48,444,530.00	82.08	6,733,317.00	11.41
	環境衛生及河川工程	289,957,989.00	57,120,358.00	19.70	140,060,913.00	48.30	92,776,718.00	32.00
	道路橋樑及停車場工程	1,407,859,998.00	127,931,549.00	9.09	832,814,167.00	59.15	447,114,282.00	31.76
	小 計	1,846,729,768.00	200,503,677.00	10.86	1,097,754,777.00	59.44	548,471,314.00	29.70

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
道 路 橋 涵 養 護				
道 路 養 護	403,452	37,159	9.21	係熱拌瀝青凝土等材料及預約養護工程等合約尚未屆滿。
代 辦 挖 掘 道 路 修 復				
挖 掘 道 路 修 復	101,201	51,145	50.54	已收代辦費超出原計畫數量趕辦設計發包，及代辦管線、道路預約修復工程合約尚未屆滿。
建 築 及 設 備				
房 屋 興 建 工 程	24,399	24,399	100.00	養護隊部房舍新建工程為連續預算工程，尚在施工。
工 程 規 劃	39,350	32,070	81.50	係磺港溪分洪規劃工程等 10 案，仍在辦理規劃設計。
其 他 修 建 工 程	99,301	64,633	65.09	主要係建國、新生抽水站抽水機改善工程及全市公有沉砂池淤積清除工程等尚在施工。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
河 川 工 程	797,844	384,137	48.15	主要係大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在施工及部分工程已完工刻正辦理驗收結算。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
道 路 工 程	1,019,286	471,755	46.28	係文山福興路 95 巷道等 55 項道路新築、拓寬及改善工程發包施工中或正辦理驗收結算。
橋 樑 工 程	261,500	223,358	85.41	主要係士林橋、大直橋改建工程及大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在辦理。
雨 水 下 水 道 工 程	561,075	235,212	41.92	主要係長安抽水站排水幹線等連續預算工程及部分排水支線工程尚在施工。
代 辦 公 共 設 施				
代辦社區公共設施工程	10,000	10,000	100.00	民生社區紅磚人行道更新及側溝改善工程延期發包尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	4,874	4,578	93.93	係社子島緊急增設八座臨時抽水站工程機電部分缺失尚待改善，驗收未完成。
85	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	13,281	7,514	56.58	係部分人行地下道、陸橋規劃案因尚在審議中或尚待取得土地無償使用同意書後續辦規劃。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	220,200	135,718	61.63	主要係中山南北路人行道更新工程，須俟路形確定後再辦理設計。
	橋 樑 工 程	32,146	21,298	66.25	大直橋改建規劃工程須俟橋樑驗收後始支付尾款。
86	工 程 維 護				
	水 利 設 施 維 護	6,740	6,740	100.00	長順街 14 巷、46 巷等損鄰受災戶賠償尚未結案。
	代辦挖掘道路修復				
	挖 掘 道 路 修 復	14,399	7,250	50.35	修復預約工程尚未結案。
	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	24,490	12,026	49.11	部分工程規劃案尚在辦理結案事宜。
	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	235,172	35,713	15.19	主要係大業路旁新設臨時抽水站及排水幹線工程等 8 項工程已完工，尚在辦理驗收結算作業。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	198,062	53,954	27.24	主要係北投稻香路道路拓寬等工程尚在辦理驗收結算作業。
87	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	289,957	92,776	32.00	主要係社子島防潮堤加高工程因承商已宣告破產，辦理結案作業中，以及大直抽水站遷建工程尚在施工。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	924,158	323,339	34.99	係多項道路新築、拓寬及改善工程尚在施工中或刻正辦理驗收結算作業。
	橋 樑 工 程	307,089	99,359	32.36	主要係大直橋改建工程連續預算辦理發包作業中，及民權大橋等 16 座橋樑隧道整修工程尚在施工或辦理驗收結算作業。
	雨 水 下 水 道 工 程	176,611	25,156	14.24	係內湖南湖大橋排水幹線工程尚在施工及零星排水改善工程尚未結案。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
道 路 橋 涵 養 護				
道 路 養 護	403,452	11,835	2.93	主要係材料費賸餘。
建 築 及 設 備				
工 程 設 備	64,152	15,417	24.03	工程設備採購賸餘款。
其 他 設 備	12,665	2,581	20.38	雜項設備採購賸餘款。
其 他 修 建 工 程	99,301	16,201	16.32	係建國、新生抽水站抽水機改善工程等 12 項修建工程結餘款。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
河 川 工 程	797,844	72,800	9.12	係雙園抽水站改建工程等 22 項工程標餘款。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
道 路 工 程	1,019,286	122,631	12.03	係北投珠海路中段道路拓寬工程等 77 項工程標餘款。
橋 樑 工 程	261,500	23,205	8.87	主要係南湖橋等四座橋涵整修工程標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(三) 新建工程處

新建工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局新建工程處組織規程設置，主要職掌為執行工務建設計畫，辦理新建道路、橋樑與市有建築物工程之規劃、勘測、設計、施工及研究規劃設計改善等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

新建工程處本年度施政，以執行都市計畫，依據交通規劃及需求，辦理急需之工務建設及持續興建台北都會區快速道路系統，改善道路交通瓶頸及不良之行車動線等為重點。經編列一般行政、建築及設備、道路橋樑及停車場工程等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有工程規劃、道路工程、橋樑工程等 3 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

新建工程處本年度法定預算數 3,103,253,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,253,610,433 元(72.62%)，權責發生數 816,166,290 元(26.30%)，審定決算合計數 3,069,776,723 元，較預算數賸餘 33,476,277 元(1.08%)，本年度經費賸餘原因主要係：員額未補足之人事費賸餘 890 萬餘元；松山撫遠街、濱江街道路新築工程結餘 623 萬餘元；環東（基河）快速道路第三期工程設計費 1,340 萬元，經檢討下年度尚無須支付先行繳庫。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,044,776,451 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,059,554 元、八十三年度 19,252,503 元、八十四年度 61,312,889 元、八十五年度 68,370,870 元、八十六年度 1,026,512,703 元、八十七年度 821,314,834 元)，執行結果，決算經審定減免數 138,430,066 元(6.77%)，支付實現數 899,240,268 元(43.98%)，未結清數 1,007,106,117 元(49.25%)。減免數主要係工程完工結餘款及經檢討下年度無須支付之設計費繳庫。

茲將該處本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
新 建 工 程 處	3,103,253,000.00	3,069,776,723.00	2,253,610,433.00	816,166,290.00	3,069,776,723.00	- 33,476,277.00	1.08
一 般 行 政	355,170,000.00	341,645,168.00	341,645,168.00	—	341,645,168.00	- 13,524,832.00	3.81
建 築 及 設 備	8,237,000.00	7,922,511.00	2,744,511.00	5,178,000.00	7,922,511.00	- 314,489.00	3.82
道路橋樑及停車場工程	2,739,846,000.00	2,720,209,044.00	1,909,220,754.00	810,988,290.00	2,720,209,044.00	- 19,636,956.00	0.72

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	新 建 工 程 處	2,044,776,451.00	138,430,066.00	6.77	899,240,268.00	43.98	1,007,106,117.00	49.25
80	道路橋樑及停車場工程	41,953,098.00	13,000,000.00	30.99	—	—	28,953,098.00	69.01
81	道路橋樑及停車場工程	6,059,554.00	6,059,554.00	100.00	—	—	—	—
83	道路橋樑及停車場工程	19,252,503.00	99,480.00	0.51	15,768,813.00	81.91	3,384,210.00	17.58
84	一 般 行 政	11,756,374.00	—	—	—	—	11,756,374.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	49,556,515.00	31,440,515.00	63.44	—	—	18,116,000.00	36.56
	小 計	61,312,889.00	31,440,515.00	51.28	—	—	29,872,374.00	48.72
85	一 般 行 政	17,174,431.00	—	—	100,000.00	0.58	17,074,431.00	99.42
	建 築 及 設 備	2,886,678.00	—	—	2,886,678.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	48,309,761.00	38,394,509.00	79.48	6,023,406.00	12.47	3,891,846.00	8.06
	小 計	68,370,870.00	38,394,509.00	56.15	9,010,084.00	13.18	20,966,277.00	30.67
86	一 般 行 政	500,000,000.00	—	—	—	—	500,000,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	1,976,000.00	—	—	1,976,000.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	524,536,703.00	6,706,494.00	1.28	131,794,737.00	25.12	386,035,472.00	73.60
	小 計	1,026,512,703.00	6,706,494.00	0.65	133,770,737.00	13.03	886,035,472.00	86.32
87	建 築 及 設 備	7,800,000.00	—	—	4,422,000.00	56.69	3,378,000.00	43.31
	道路橋樑及停車場工程	813,514,834.00	42,729,514.00	5.25	736,268,634.00	90.51	34,516,686.00	4.24

小計	821,314,834.00	42,729,514.00	5.20	740,690,634.00	90.19	37,894,686.00	4.61
----	----------------	---------------	------	----------------	-------	---------------	------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
建築及設備工程規劃	5,178	5,178	100.00	陽明山國家公園-北投線纜車規劃第二階段環境影響評估，尚待環境評估委員會裁示辦理。
道路橋樑及停車場工程				
道路工程	669,648	202,209	30.20	士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程等 6 項工程尚未完工，及臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
橋樑工程	2,070,198	608,778	29.41	環東(基河)快速道路工程等 9 項工程尚在施工中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
80	道路橋樑及停車場工程	41,953	28,953	69.01	中山-松山復興北路穿越機場地下道工程設計費須依委託設計服務契約分期支付。
86	一般行政管理	500,000	500,000	100.00	係與忠和公司民事訴訟提供擔保免假執行費用，法院尚在審理中。
	道路橋樑及停車場工程	263,974	261,646	99.12	臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
	橋樑工程	154,687	78,289	50.61	信義基隆路車行地下道工程尚未辦理結算。
	停車場工程	105,874	46,098	43.54	松山信義計劃一號廣場地下停車場新建工程因解約訴訟及尚未辦理結算而辦理保留。
87	建築及設備工程規劃	7,800	3,378	43.31	陽明山國家公園-北投線纜車規劃環境影響評估，須俟環保局審查定案後付款。
	道路橋樑及停車場工程	50,000	32,702	65.40	主要係士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程屬連續預算工程尚在施工，及北投 15 號路暨接順相關巷道拓寬工程因重新辦理徵收延後開工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

(四) 公園路燈工程管理處

公園路燈工程管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局公園路燈工程管理處組織規程設

置，主要職掌為公園、綠地、廣場、行道樹、遊樂設施、路燈照明設備之勘測、新建、維護及保養等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

公園路燈工程管理處本年度施政，以加速公共設施保留地公園、綠地之闢建，全市公園綠地、行道樹及路燈之維護及整修，研究改善花卉品種，推動綠化、美化工程等為重點。經編列一般行政、公園管理、園藝管理、路燈管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、路燈工程等 7 項業務計畫，下分 16 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有其他修建工程、公園工程、綠化工程、路燈整建工程、路燈新設工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

公園路燈工程管理處本年度法定預算數 2,424,513,000 元，執行結果，決算列支付實現數 1,844,628,715 元，權責發生數 341,734,377 元，決算合計數 2,186,363,092 元，查支付實現數內有 6,972 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 1,844,621,743 元(76.08%)，權責發生數 341,734,377 元(14.10%)，審定決算合計數 2,186,356,120 元，較預算數賸餘 238,156,880 元(9.82%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 736,358,962 元（包括八十三年度 44,070,331 元、八十四年度 141,140,387 元、八十五年度 29,256,470 元、八十六年度 153,984,463 元、八十七年度 367,907,311 元），執行結果，審定減免數 123,522,040 元（16.77%），支付實現數 402,338,268 元（54.64%），未結清數 210,498,654 元（28.59%），其減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

查該處所轄公園游泳池管理作業，核有部分公園游泳池未妥適管理，遭民眾質疑作為私人泳訓班招生場所，利用公器營利並影響其他泳客權益；未確實依照公園維護管理手冊泳池檢查表之項目辦理檢查；部分游泳池票券管理作業核有票根未蓋日期戳、收入憑證及報表未經覆核等缺失，顯示管理作業未臻嚴謹，內部控制亟待加強，經通知注意檢討改善。據復：該處已加強防杜，嚴禁收費教學行為；確實依泳池檢查表逐項檢查記錄；並加強售票管理作業等改善措施。本處已列管繼續追蹤其改進情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公園路燈工程管理處	2,424,513,000.00	2,186,363,092.00	1,844,621,743.00	341,734,377.00	2,186,356,120.00	- 238,156,880.00	9.82
一 般 行 政	104,888,000.00	99,672,052.00	99,672,052.00	—	99,672,052.00	- 5,215,948.00	4.97
公 園 管 理	992,954,000.00	952,718,220.00	952,718,220.00	—	952,718,220.00	- 40,235,780.00	4.05
園 藝 管 理	76,825,000.00	73,997,544.00	73,997,544.00	—	73,997,544.00	- 2,827,456.00	3.68
路 燈 管 理	266,600,000.00	262,199,254.00	262,199,254.00	—	262,199,254.00	- 4,400,746.00	1.65
建 築 及 設 備	59,170,000.00	56,440,611.00	53,468,610.00	2,972,001.00	56,440,611.00	- 2,729,389.00	4.61
公園綠化及風景區工程	765,793,000.00	585,725,363.00	277,586,837.00	308,131,554.00	585,718,391.00	- 180,074,609.00	23.51

路 燈 工 程	158,283,000.00	155,610,048.00	124,979,226.00	30,630,822.00	155,610,048.00	- 2,672,952.00	1.69
---------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	------

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	公園路燈工程管理處	736,358,962.00	123,522,040.00	16.77	402,338,268.00	54.64	210,498,654.00	28.59
83	建 築 及 設 備	692,032.00	—	—	—	—	692,032.00	100.00
	公園綠化及風景區工程	41,227,577.00	844,185.00	2.05	10,199,223.00	24.74	30,184,169.00	73.21
	路 燈 工 程	2,150,722.00	91,511.00	4.25	2,059,211.00	95.75	—	—
	小 計	44,070,331.00	935,696.00	2.12	12,258,434.00	27.82	30,876,201.00	70.06
84	公園綠化及風景區工程	141,140,387.00	32,851,184.00	23.28	71,302,859.00	50.52	36,986,344.00	26.20
85	公 園 管 理	27,000.00	—	—	—	—	27,000.00	100.00
	園 藝 管 理	32,000.00	—	—	—	—	32,000.00	100.00
	路 燈 管 理	10,797,409.00	1,265,461.00	11.72	—	—	9,531,948.00	88.28
	建 築 及 設 備	1,415,686.00	—	—	1,415,686.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	14,422,322.00	393,549.00	2.73	11,353,047.00	78.72	2,675,726.00	18.55
	路 燈 工 程	2,562,053.00	502,255.00	19.60	2,059,798.00	80.40	—	—
	小 計	29,256,470.00	2,161,265.00	7.39	14,828,531.00	50.68	12,266,674.00	41.93
86	路 燈 管 理	1,130,000.00	—	—	1,130,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	21,643,283.00	2,836,787.00	13.11	2,871,348.00	13.27	15,935,148.00	73.62
	公園綠化及風景區工程	110,523,680.00	5,371,625.00	4.86	61,088,820.00	55.27	44,063,235.00	39.87
	路 燈 工 程	20,687,500.00	3,532,631.00	17.08	12,549,819.00	60.66	4,605,050.00	22.26
	小 計	153,984,463.00	11,741,043.00	7.62	77,639,987.00	50.42	64,603,433.00	41.96
87	公 園 管 理	6,048,000.00	1,283,604.00	21.22	4,764,396.00	78.78	—	—
	建 築 及 設 備	1,017,135.00	878,978.00	86.42	138,157.00	13.58	—	—
	公園綠化及風景區工程	308,299,601.00	71,387,940.00	23.16	186,122,609.00	60.37	50,789,052.00	16.47
	路 燈 工 程	52,542,575.00	2,282,330.00	4.34	35,283,295.00	67.15	14,976,950.00	28.51

	小計	367,907,311.00	75,832,852.00	20.61	226,308,457.00	61.51	65,766,002.00	17.88
--	----	----------------	---------------	-------	----------------	-------	---------------	-------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
公園綠化及風景區工程 公園工程	680,731	297,135	43.65	主要係內湖 41 號公園擴建工程、二二八紀念公園碑林新建工程等尚未屆完成期限或正辦理工程結算。
路燈工程 路燈新設工程	73,683	24,967	33.88	主要係部分路燈新設工程仍在施工及臺電公司外線工程尚未完工送電。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	公園綠化及風景區工程 公園工程	41,227	30,184	73.21	係北投 48 號公園休憩活動中心新建工程款，已決標待地上物拆除即可施工。
84	公園綠化及風景區工程 公園工程	141,140	36,986	26.21	主要係中山 2 號公園擴建工程、北投 5 號公園游泳池等新建工程，仍在辦理結算或施工中。
85	路燈管理 路燈維護	10,797	9,531	88.27	路燈維修安全庫存週轉量。
86	公園綠化及風景區工程 公園工程	110,523	44,063	39.87	主要係士林 13 號公園新建工程尚在施工。
	路燈工程 路燈新設工程	15,932	4,605	28.90	係部分工程尚在施工或辦理結案中。
87	公園綠化及風景區工程 公園工程	288,763	49,348	17.09	主要係內湖 41 號公園綠地、北投溫泉親水公園新建工程等連續預算工程尚在施工。
	路燈工程 路燈整建工程	13,850	3,619	26.13	係挖掘道路修復費及電力公司線路補助費。

路 燈 新 設 工 程	38,692	11,357	29.35	民生東路一段等 10 項路燈新設工程尚在施工或辦理結案中。
-------------	--------	--------	-------	-------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
公 園 管 理				
公 園 維 護	640,075	24,108	3.77	主要係油脂、泳池薪津等業務費執行賸餘。
綠 地 及 行 道 樹 維 護	232,801	10,379	4.46	係各項業務費執行賸餘。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
公 園 工 程	680,731	175,943	25.85	係各項公園、綠地新建工程競標節餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（五）衛生下水道工程處

衛生下水道工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局衛生下水道工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市衛生下水道、污水處理廠及抽水站之規劃、設計、興建與管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生下水道工程處本年度施政，以加速辦理全市污水下水道主、次幹管、分支管網、用戶接管工程及內湖、迪化污水處理廠提昇二級處理工程，以提昇污水下水道用戶接管普及率與污水處理能力為重點。經編列一般行政、水質調查、營運管理、建築及設備、環境衛生及河川工程、代辦公共設施等 6 項業務計畫，下分 14 項工作計畫，執行結果，未執行之工作計畫有 1 項，係本年度無社區申請代辦埋設污水管線工程案件，致未執行；未能如期完成之工作計畫計有行政管理、淡水河系污水下水道營運管理、其他設備、工程規劃與衛生下水道工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生下水道工程處本年度法定預算數 3,869,549,000 元，執行結果，決算列支付實現數 3,043,303,576 元，權責發生數 336,536,777 元，決算合計數 3,379,840,353 元，查該處溢支國外出差旅費 6,972 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數，決算經審定支付實現數 3,043,296,604 元(78.64%)，權責發生數 336,536,777 元(8.70%)，審定決算合計數 3,379,833,381 元，較預算數賸餘 489,715,619 元(12.66%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,053,555,862 元(包括八十三年度 28,912,088 元、八十四年度 12,919,739

元、八十五年度 70,332,782 元、八十六年度 178,973,671 元與八十七年度 762,417,582 元)，執行結果，決算經審定減免數 31,251,193 元(2.97%)，支付實現數 888,418,370 元(84.33%)，未結清數 133,886,299 元(12.70%)。減免數係工程完工驗收之結餘款。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 下 水 道 工 程 處	3,869,549,000.00	3,379,840,353.00	3,043,296,604.00	336,536,777.00	3,379,833,381.00	- 489,715,619.00	12.66
一 般 行 政	101,994,000.00	94,376,756.00	73,936,756.00	20,440,000.00	94,376,756.00	- 7,617,244.00	7.47
水 質 調 查	4,195,000.00	4,104,017.00	4,104,017.00	—	4,104,017.00	- 90,983.00	2.17
營 運 管 理	842,734,000.00	382,347,134.00	361,403,195.00	20,943,939.00	382,347,134.00	- 460,386,866.00	54.63
建 築 及 設 備	44,043,000.00	39,348,099.00	33,996,820.00	5,351,279.00	39,348,099.00	- 4,694,901.00	10.66
環境衛生及河川工程	2,866,483,000.00	2,859,664,347.00	2,569,855,816.00	289,801,559.00	2,859,657,375.00	- 6,825,625.00	0.24
代 辦 公 共 設 施	10,100,000.00	—	—	—	—	- 10,100,000.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 下 水 道 工 程 處	1,053,555,862.00	31,251,193.00	2.97	888,418,370.00	84.33	133,886,299.00	12.70
83	建 築 及 設 備	10,707,086.00	—	—	1,245,000.00	11.63	9,462,086.00	88.37
	環境衛生及河川工程	18,205,002.00	—	—	18,205,002.00	100.00	—	—
	小 計	28,912,088.00	—	—	19,450,002.00	67.27	9,462,086.00	32.73
84	建 築 及 設 備	12,919,739.00	235,000.00	1.82	2,250,000.00	17.42	10,434,739.00	80.76
85	營 運 管 理	2,694,150.00	—	—	1,625,150.00	60.32	1,069,000.00	39.68
	建 築 及 設 備	30,496,625.00	—	—	11,329,232.00	37.15	19,167,393.00	62.85
	環境衛生及河川工程	37,142,007.00	3,895,686.00	10.49	33,246,321.00	89.51	—	—
	小 計	70,332,782.00	3,895,686.00	5.54	46,200,703.00	65.69	20,236,393.00	28.77
86	營 運 管 理	7,797,960.00	713,051.00	9.14	1,349,696.00	17.31	5,735,213.00	73.55
	建 築 及 設 備	5,173,175.00	—	—	3,439,100.00	66.48	1,734,075.00	33.52
	環境衛生及河川工程	166,002,536.00	8,599,095.00	5.18	153,231,929.00	92.31	4,171,512.00	2.51
	小 計	178,973,671.00	9,312,146.00	5.20	158,020,725.00	88.29	11,640,800.00	6.51
87	營 運 管 理	50,367,630.00	7,582,145.00	15.05	32,646,272.00	64.82	10,139,213.00	20.13
	建 築 及 設 備	2,830,350.00	63,670.00	2.25	2,266,680.00	80.08	500,000.00	17.67

環境衛生及河川工程	709,219,602.00	10,162,546.00	1.43	627,583,988.00	88.49	71,473,068.00	10.08
小計	762,417,582.00	17,808,361.00	2.34	662,496,940.00	86.89	82,112,281.00	10.77

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
一般行政管理	101,994	20,440	20.04	污水下水道業務管理建置及竣工圖建檔等二項尚未屆完成期限。
營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	631,373	20,943	3.32	第二階段專業技術顧問尚未屆完成期限及污水下水道系統營運期間環境品質監測計劃，因尚未接管營運而保留。
環境衛生及河川工程 衛生下水道工程	2,866,483	289,801	10.11	內湖污水處理廠及污水收集系統第二期工程、第五期分管網工程等屬連續計畫尚未完成。另部分管線拆遷與維護工程仍依合約辦理中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	營運管理 管線維護	1,069	1,069	100.00	因涉及專利經士林法院執行扣押在案。
	建築及設備 工程規劃	30,496	19,167	62.85	係迪化污水處理廠提升二級處理及分管網工程規劃設計費，目前仍依合約規定執行中。
86	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	7,797	5,735	73.55	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問工作，屬連續計畫尚未完成。
87	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	50,367	10,139	20.13	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問及環境品質監測計劃，屬連續計畫尚未完成。
	環境衛生及河川工程				

衛生下水道工程	709,219	71,473	10.08	主要係部分第二期支管及用戶連接管工程及北投溫泉親水公園工程尚未完成。
---------	---------	--------	-------	------------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
管運管理 管線維護	91,228	18,029	19.76	主要係天母次幹管工程及第一期分管網工程等工程標餘款。
淡水河系污水下水道營運管	631,373	437,896	69.36	汐止抽水站及其截流站與污水處理廠兩大系統尚未接管營運，致相關預算無法配合執行。
代辦公共設施 代辦公共設施工程	10,100	10,100	100.00	本年度無社區申請代辦埋設污水管線接入公共污水下水道案件。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(六) 建築管理處

建築管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局建築管理處組織規程設置，主要職掌為辦理全市建築管理及違建處理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建築管理處本年度施政，以加強公私有建築物之審核，建築工地施工查驗與工地安全維護之督導考核，實施建築物公共安全檢查簽證及申報，落實建照執照申請案之建築師及專業技師簽證制度，加強取締建築物違規使用及違規廣告物之取締與拆除等為重點。經編列一般行政、建管業務與建築及設備等 3 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、建築安全檢查及使用管理、資訊處理、其他設備等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建築管理處本年度法定預算數 495,328,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 429,956,689 元(86.80%)，權責發生數 24,190,000 元(4.89%)，審定決算合計數 454,146,689 元，較預算數賸餘 41,181,311 元(8.31%)，本年度經費賸餘主要係人事費賸餘 160 萬餘元，設備採購賸餘 235 萬餘元，建築物違規使用拆除及違建拆除等業務費執行賸餘 3,135 萬餘元。權責發生數係因委託研究案及辦理山坡地體檢改善等工程合約、建管資訊系統連續計畫及委託民間建築圖像掃描建檔等合約期限未屆，仍需保留繼續執行。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 106,216,462 元(包括八十三年度 116,926 元、八十五年度 15,588,068 元、八十六年度 21,052,021 元、八十七年度 69,459,447 元)，執行結果，決算經審定減免數 2,144,748 元(2.02%)，支付實現

數 98,853,014 元(93.07%)，未結清數 5,218,700 元(4.91%)。減免數係廣告物違規使用取締及拆除費贖餘及高氯離子混凝土(海沙屋)處理暨拆遷補助費贖餘；未結清數主要係 87 年度建築安全檢查及使用管理程式合約期限未屆及建管資訊系統連續計畫尚未完成，仍需保留繼續辦理。

其他事項

該處辦理罰鍰、證照費、謄本費、查閱費、工本費、材料費、其他雜項收入等歲入收繳作業，核有延遲繳納市庫、欠缺內部審核等缺失，經通知檢討改進，以健全財務收支程序。據復：歲入繳庫作業流程已檢討修訂作業流程，加強收據報核聯及對帳單之核對與銷號，並依規定期限解繳市庫。本處已列管當繼續追蹤其改善情形。

該處八十八年度違建查報總件數九、六六四件，拆除結案者四、五一〇件，約占四六・六七%，執行比率偏低，顯示待拆違建積案嚴重，經通知應請積極清理積案。據復：已督促承辦人員及拆除區隊積極加強辦理拆除作業。本處已列管當繼續追蹤其辦理情形。

查該處自八十年度至八十八年度止違建(規)罰鍰開單數合計八二、一三二件，截至民國八十八年六月三十日止，收繳件數二三、九三〇件，未收繳件數五八、二〇二件，占總件數七〇・八六%，執行比率顯屬偏低，經通知應請積極檢討改善。據復：對拒不繳納罰鍰者已加強辦理移送法院強制執行，另針對積欠大額罰鍰，已建請內政部修訂限制出境之規定。本處已列管當繼續注意其催繳情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 築 管 理 處	495,328,000.00	454,146,689.00	429,956,689.00	24,190,000.00	454,146,689.00	- 41,181,311.00	8.31
一 般 行 政	90,205,000.00	86,221,346.00	69,921,346.00	16,300,000.00	86,221,346.00	- 3,983,654.00	4.42
建 管 業 務	376,080,000.00	341,405,102.00	333,699,722.00	7,705,380.00	341,405,102.00	- 34,674,898.00	9.22
建 築 及 設 備	29,043,000.00	26,520,241.00	26,335,621.00	184,620.00	26,520,241.00	- 2,522,759.00	8.69

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 築 管 理 處	106,216,462.00	2,144,748.00	2.02	98,853,014.00	93.07	5,218,700.00	4.91
83	建 築 及 設 備	116,926.00	78,226.00	66.90	—	—	38,700.00	33.10
85	建 管 業 務	15,588,068.00	—	—	15,588,068.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	316,883.00	—	—	316,883.00	100.00	—	—
	建 管 業 務	17,463,789.00	—	—	17,463,789.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	3,271,349.00	—	—	3,271,349.00	100.00	—	—
	小 計	21,052,021.00	—	—	21,052,021.00	100.00	—	—

87	建 管 業 務	69,354,447.00	2,066,522.00	2.98	62,107,925.00	89.55	5,180,000.00	7.47
	建 築 及 設 備	105,000.00	—	—	105,000.00	100.00	—	—
	小 計	69,459,447.00	2,066,522.00	2.97	62,212,925.00	89.57	5,180,000.00	7.46

八、社會局主管

社會局主管包括社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院、殯葬管理處、松山等十九所托兒所共 24 個機關單位。本年度殯葬管理處及松山等十九個托兒所原編單位預算改編為附屬單位預算，致本年度普通公務預算社會局主管僅編列社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院 4 單位，另殯葬管理處尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。社會局主管本年度施政計畫，主要包括統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、遭變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、老人、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，推動老人及身心障礙者個案管理服務及社區照顧措施，加強兒童保護服務，保障婦女權益，建構本市少年服務體系，提昇社會工作專業服務效能，鼓勵社區參與及市民互助，協助社區性團體健全發展，輔導人民團體及合作社健全組織，改革殯葬服務業務及改善軟硬體設施，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，扶持民間福利機構團體成長發展等。編列業務計畫共計 25 項，下分工作計畫 46 項，執行結果，已完成者 30 項，仍在繼續執行者 16 項，編列歲出預算數 12,029,374,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,948,772,863 元（91.02%），權責發生數 354,946,882 元（2.95%），決算合計數為 11,303,719,745 元，較預算數賸餘 725,655,126 元（6.03%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 6,282,441,311 元（包括八十三年度 56,193,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,827,571 元、八十六年度 1,788,366,807 元、八十七年度 783,052,620 元），執行結果，審定減免數 280,195,354 元（4.46%），支付實現數 434,713,773 元（6.92%），未結清數 5,567,532,184 元（88.62%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）社會局

社會局係依據台北市政府組織規程第六條及社會局組織規程設置，主要職掌為辦理本市社會行政業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

社會局本年度施政，在統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、發生變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，提昇社會工作專業服務，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，輔導人民團體及合作社健全組織等為重點。經編列一般行政、團體輔導及社會活動、社會救助及平宅服務業務、身心障礙福利業務、老人福利業務、兒童及婦女福利業務、青少年福利、社區發展業務、督導殯葬業務、社會工作業務、社會保險業務、建築及設備、非營業循環基金等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、社會救助、老人福利、兒童福利、社會工作專業服務、房屋購置、補助公私立福利機構設施、其他設備、房屋興建工程、工程規劃、其他修建工程等 11 項，仍須保留繼續

辦理。

預算執行之審核

社會局本年度法定預算數 11,302,377,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,308,989,835 元（91.21%），權責發生數 336,785,033 元（2.98%），決算合計數為 10,645,774,868 元，較預算數賸餘 656,603,003 元（5.81%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,784,346,368 元（包括八十三年度 54,910,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,622,571 元、八十六年度 1,733,519,345 元、八十七年度 341,293,139 元），執行結果，審定減免數 60,641,335 元（1.05%），支付實現數 343,559,776 元（5.94%），未結清數 5,380,145,257 元（93.01%）。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

□本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
社 會 局	11,302,377,871.00	10,645,774,868.00	10,308,989,835.00	336,785,033.00	10,645,774,868.00	- 656,603,003.00	5.81
一 般 行 政	102,840,000.00	87,490,826.00	86,462,321.00	1,028,505.00	87,490,826.00	- 15,349,174.00	14.93
團體輔導及社會活動	16,026,000.00	15,095,606.00	15,095,606.00	—	15,095,606.00	- 930,394.00	5.81
社會救助及平宅服務業務	2,903,276,000.00	2,886,925,331.00	2,885,025,331.00	1,900,000.00	2,886,925,331.00	- 16,350,669.00	0.56
身心障礙福利業務	3,149,507,000.00	2,855,625,039.00	2,855,625,039.00	—	2,855,625,039.00	- 293,881,961.00	9.33
老人福利業務	1,963,790,000.00	1,720,408,615.00	1,718,968,615.00	1,440,000.00	1,720,408,615.00	- 243,381,385.00	12.39
兒童及婦女福利業務	1,423,952,000.00	1,412,084,431.00	1,403,009,431.00	9,075,000.00	1,412,084,431.00	- 11,867,569.00	0.83
青少年福利	82,479,000.00	66,689,147.00	66,689,147.00	—	66,689,147.00	- 15,789,853.00	19.14
社區發展業務	17,360,000.00	13,895,426.00	13,895,426.00	—	13,895,426.00	- 3,464,574.00	19.96
督導殯葬業務	3,258,000.00	2,739,479.00	2,739,479.00	—	2,739,479.00	- 518,521.00	15.92
社會工作業務	184,752,450.00	163,803,315.00	162,914,315.00	889,000.00	163,803,315.00	- 20,949,135.00	11.34
社會保險業務	287,760,000.00	280,730,602.00	280,730,602.00	—	280,730,602.00	- 7,029,398.00	2.44
建築及設備	626,115,671.00	599,188,051.00	276,735,523.00	322,452,528.00	599,188,051.00	- 26,927,620.00	4.30

非營業循環基金	541,099,000.00	541,099,000.00	541,099,000.00	—	541,099,000.00	—	—
第一預備金	162,750.00	—	—	—	—	162,750.00	100.00

□以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	社 會 局	5,784,346,368.00	60,641,335.00	1.05	343,559,776.00	5.94	5,380,145,257.00	93.01
83	建 築 及 設 備	54,910,458.00	52,954,459.00	96.44	1,041,072.00	1.90	914,927.00	1.67
84	建 築 及 設 備	40,000,855.00	2,507,810.00	6.27	12,708,952.00	31.77	24,784,093.00	61.96
85	社會救助及平宅服務業務	357,717.00	—	—	357,717.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	400,000.00	—	—	400,000.00	100.00	—	—
	老 人 福 利 業 務	3,538,049,116.00	—	—	—	—	3,538,049,116.00	100.00
	建 築 及 設 備	75,815,738.00	341,579.00	0.45	24,722,991.00	32.61	50,751,168.00	66.94
	小 計	3,614,622,571.00	341,579.00	0.01	25,480,708.00	0.70	3,588,800,284.00	99.29
86	社會救助及平宅服務業務	30,930,000.00	—	—	30,930,000.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	1,661,309,024.00	—	—	—	—	1,661,309,024.00	100.00
	老 人 福 利 業 務	158,400.00	—	—	—	—	158,400.00	100.00
	青 少 年 福 利	395,000.00	—	—	395,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	40,726,921.00	—	—	3,150,000.00	7.73	37,576,921.00	92.27
	小 計	1,733,519,345.00	—	—	34,475,000.00	1.99	1,699,044,345.00	98.01
87	殘 障 福 利 業 務	1,050,000.00	122,500.00	11.67	332,500.00	31.67	595,000.00	56.67
	老 人 福 利 業 務	960,000.00	77,230.00	8.04	882,770.00	91.96	—	—
	兒童及婦女福利業務	314,500.00	—	—	314,500.00	100.00	—	—
	社 會 工 作 業 務	420,000.00	—	—	420,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	338,548,639.00	4,637,757.00	1.37	267,904,274.00	79.13	66,006,608.00	19.50
	小 計	341,293,139.00	4,837,487.00	1.42	269,854,044.00	79.07	66,601,608.00	19.51

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分
 單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	402,793	274,410	68.13	延吉綜合福利服務中心地上物尚未拆遷，致工程未能發包；另至善福利園區、兆如老人安養中心、北投老人青少年文康中心、南區少年庇護中心等工程尚未完工。

工 程 規 劃	500	492	98.40	戒嚴時期不當判亂暨匪諜審判案受難者墓園整建工程規劃尚未完成。
其 他 修 建 工 程	32,363	20,738	64.08	安康及福德平宅屋頂防水、老人服務中心維修、早期療育綜合服務中心裝修等工程未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	40,000	24,784	61.96	朱崙老人公寓因工程總價變更，經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包；另文山老人照顧中心及北投老人、青少年文康中心尚未完工。
85	老 人 福 利 業 務				
	老 人 福 利	3,538,049	3,538,049	100.00	敬老津貼發放標準與市議會審議預算提示但書規定不同，仍未獲市議會同意備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	3,235	2,235	69.09	永公福利園區部分建物拆遷補償費尚未領取。
	其 他 設 備	894	894	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	69,116	45,067	65.20	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另三玉區民活動中心尚未完工。
	其 他 修 建 工 程	2,568	2,553	99.42	文山老人照顧中心裝潢工程，因水電廠商發生財務危機，影響進度。
86	殘 障 福 利 業 務				
	殘 障 福 利	1,661,309	1,661,309	100.00	殘障津貼實施計畫尚未經市議會決議備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	6,682	3,532	52.86	補助萬芳少女保護中心建物改善工程尚未完工。
	其 他 設 備	205	205	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	33,839	33,839	100.00	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另朱崙老人公寓因工程總價變更經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包。
87	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	28,421	23,393	82.31	補助大同智障訓練中心、三玉重殘養護中心、永明重殘養護中心、文山老人照顧中心、三玉老人照顧中心等機構開辦費，分別因工程延誤、或經

					公告無單位承接，重新檢討委託、或已委託裝修中未開辦等原因尚未補助。
	房 屋 興 建 工 程	279,376	37,001	13.24	至善福利園區及北投老人、青少年文康中心停車場工程尚未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	102,840	15,349	14.93	主要係員工上下班交通費及消防安全檢測費賸餘。
身 心 障 礙 福 利 業 務				
身 心 障 礙 福 利	3,149,507	293,881	9.33	主要係身心障礙津貼發放賸餘。
老 人 福 利 業 務				
老 人 福 利	1,963,790	243,381	12.39	老人健保費、居家照顧服務、獨居老人互助活動、老人收容安置等補助費賸餘。
青 少 年 福 利				
青 少 年 福 利	82,479	15,789	19.14	青少年收容安置個案較預計減少，補助費賸餘。
社 會 工 作 業 務				
社 會 工 作 專 業 服 務	184,752	20,949	11.34	主要係從事保護性及變故性家庭危機處理服務費賸餘。
建 築 及 設 備				
補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	115,950	11,853	10.22	係公私立福利機構申請補助未達預計。
房 屋 興 建 工 程	402,793	11,566	2.87	主要係兆如老人安養護中心擋土設施工程完工賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(二) 廣慈博愛院

廣慈博愛院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立廣慈博愛院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人、殘童及不幸婦女為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

廣慈博愛院本年度施政，以繼續辦理院民收容教養業務，並加強生活管理，改善院民生活等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係電腦作業系統尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

廣慈博愛院本年度法定預算數 275,917,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 250,832,809 元（90.91%），權責發生數 200,000 元（0.07%），審定決算合計數 251,032,809 元，較預算數賸餘 24,884,191 元（9.02%）。本年度經費賸餘主要為：院民收容人數較預計減少，致伙食、零用金等給養費賸餘 1,813 萬餘元、被服購置費賸餘 173 萬餘元；另水電費、值班費等業務費賸餘 314 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,497,234 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,497,234 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
廣 慈 博 愛 院	275,917,000.00	251,032,809.00	250,832,809.00	200,000.00	251,032,809.00	- 24,884,191.00	9.02
一 般 行 政	51,510,000.00	50,968,786.00	50,768,786.00	200,000.00	50,968,786.00	- 541,214.00	1.05
院 民 教 養	154,459,000.00	134,218,825.00	134,218,825.00	—	134,218,825.00	- 20,240,175.00	13.10
保 健 醫 療 業 務	62,855,000.00	59,941,902.00	59,941,902.00	—	59,941,902.00	- 2,913,098.00	4.63
建 築 及 設 備	7,093,000.00	5,903,296.00	5,903,296.00	—	5,903,296.00	- 1,189,704.00	16.77

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	廣 慈 博 愛 院	2,497,234.00	—	—	2,497,234.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	215,914.00	—	—	215,914.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,281,320.00	—	—	2,281,320.00	100.00	—	—

(三) 陽明教養院

陽明教養院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立陽明教養院組織規程設置，主要職掌為收容本市重度、極重度智能障礙者，施以適當教養並透過各種復健使其殘而不廢，參加社會生產，減少家庭及社會問題發生。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

陽明教養院本年度施政，以積極辦理收容院生(民)有關工作，以期安定社會，增進殘障者之福祉為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有生活輔導 1 項，係該院任職人員涉案訴訟尚未判決確定，訴訟補助費須保留繼續辦理。

預算執行之審核

陽明教養院本年度法定預算數 259,206,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 223,369,044 元（86.17%），權責發生數 150,000 元（0.06%），審定決算合計數 223,519,044 元，較預算數賸餘 35,686,956 元（13.77%）。本年度經費賸餘主要為：人員流動率高及薪階較低等原因致賸餘人事費 1,884 萬餘元；員工上下班交通費賸餘 180 萬餘元；另因院民收容人數較預計減少致伙食等給養費賸餘 264 萬餘元及院生水電、燃料、租車費等業務費賸餘 791 萬餘元；各項工程競標節餘 116 萬餘元。

茲將該院本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
陽 明 教 養 院	259,206,000.00	223,519,044.00	223,369,044.00	150,000.00	223,519,044.00	- 35,686,956.00	13.77
一 般 行 政	59,332,000.00	54,115,520.00	54,115,520.00	—	54,115,520.00	- 5,216,480.00	8.79
院 民 教 養	161,431,000.00	135,114,821.00	134,964,821.00	150,000.00	135,114,821.00	- 26,316,179.00	16.30
保 健 醫 療 業 務	30,273,000.00	27,547,905.00	27,547,905.00	—	27,547,905.00	- 2,725,095.00	9.00
建 築 及 設 備	8,170,000.00	6,740,798.00	6,740,798.00	—	6,740,798.00	- 1,429,202.00	17.49

(四) 浩然敬老院

浩然敬老院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立浩然敬老院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

浩然敬老院本年度施政，以辦理院民收容業務、加強生活管理、改善院民生活，以期安定社會、增進福利措施等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、其他設備、其他修建工程 3 項，係電腦軟硬體設備、沐浴室療機、洗衣房機器等設備及大禮堂整修、天花板更新、鍋爐更新等工程尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

浩然敬老院本年度法定預算數 191,874,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 165,581,175 元（86.30%），權責發生數 17,811,849 元（9.28%），審定決算合計數 183,393,024 元，較預算數賸餘 8,480,976 元（4.42%）。本年度經費賸餘主要為：因收容人數未達預計量，院民主副食及零用金等給養費賸餘 305 萬餘元；工程及設備標餘款 469 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,100,000 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,100,000 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
浩 然 敬 老 院	191,874,000.00	183,393,024.00	165,581,175.00	17,811,849.00	183,393,024.00	- 8,480,976.00	4.42
一 般 行 政	30,246,000.00	30,007,538.00	29,767,838.00	239,700.00	30,007,538.00	- 238,462.00	0.79
院 民 教 養	107,647,000.00	104,514,278.00	104,514,278.00	—	104,514,278.00	- 3,132,722.00	2.91
保 健 醫 療 業 務	25,370,000.00	24,955,604.00	24,955,604.00	—	24,955,604.00	- 414,396.00	1.63
建 築 及 設 備	28,611,000.00	23,915,604.00	6,343,455.00	17,572,149.00	23,915,604.00	- 4,695,396.00	16.41

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	浩 然 敬 老 院	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—

87	建 築 及 設 備	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—
----	-----------	--------------	---	---	--------------	--------	---	---

（五）殯葬管理處

殯葬管理處係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市殯葬管理處組織規程設置，主要職掌為辦理殯葬有關各項服務工作。本年度該處原編單位預算改編附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

殯葬管理處以前年度歲出權責發生轉入數 493,497,709 元（包括八十三年度 1,283,000 元、八十五年度 205,000 元、八十六年度 54,847,462 元、八十七年度 437,162,247 元），執行結果，決算經審定減免數 219,554,019 元（44.49%），支付實現數 86,556,763 元（17.54%），未結清數 187,386,927 元（37.97%）。未結清數係松山第三公墓整理遷置、福州山墓區整理遷置、陽明靈骨塔改善等工程分別因無主骨罈未解決、工地坡度大施工難度高等原因未完工，另大型焚化爐因變更預算項目（溼式焚化設備設計改為乾式），已報市議會審議尚未通過，均須保留繼續執行；減免數內有火葬場禮儀設施及民眾休息區整建工程因地目變更問題未解決，與承商解約，工程款 2,551 萬餘元繳庫，其餘係工程標餘款及結餘款。

茲將該處以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	殯 葬 管 理 處	493,497,709.00	219,554,019.00	44.49	86,556,763.00	17.54	187,386,927.00	37.97
83	建 築 及 設 備	1,283,000.00	—	—	—	—	1,283,000.00	100.00
85	殯 葬 業 務	205,000.00	—	—	—	—	205,000.00	100.00
86	殯 葬 業 務	35,000.00	—	—	—	—	35,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	54,812,462.00	25,680,398.00	46.85	27,410,064.00	50.01	1,722,000.00	3.14
	小 計	54,847,462.00	25,680,398.00	46.82	27,410,064.00	49.98	1,757,000.00	3.20
87	殯 葬 業 務	135,000.00	—	—	—	—	135,000.00	100.00

埋 葬 業 務	4,270,765.00	2,377,310.00	55.66	168,655.00	3.95	1,724,800.00	40.39
建 築 及 設 備	432,756,482.00	191,496,311.00	44.25	58,978,044.00	13.63	182,282,127.00	42.12
小 計	437,162,247.00	193,873,621.00	44.35	59,146,699.00	13.53	184,141,927.00	42.12

九、警察局主管

(一) 警察局

警察局及所屬保安、刑事、交通、少年、女警等大隊(隊)、民防管制中心及大安等十四個分局，係依據臺北市政府組織規程第六條及臺北市政府警察局組織規程設置，主要職掌為維護社會治安、改善交通秩序、加強犯罪偵防、保防、僑防、風化管制查察、強化民防、維護經濟金融及軍事動員等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

警察局本年度施政，以健全勤務指揮中心、端正警察風紀、強化勤務紀律、防制色情氾濫、落實外國人居、停留業務、加強大陸人士合法、非法入境管理取締業務、加強社會安全維護、管制並偵破重大刑案等為重點。經編列一般行政、警察勤務、行政警察業務、保安警察業務、刑事警察業務、經濟警察業務、交通警察業務、戶口業務、民防業務、保防業務、外事警察業務、資訊業務、電訊與車輛維護、教育與訓練、團隊補助、建築及設備等 16 項業務計畫，下分 40 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有財物管理、少年輔導、資料處理、電訊維護、補助義勇警察大隊、補助民防團隊、土地購置、汰換車輛設備、刑事設備、其他設備、房屋興建工程等 11 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

警察局本年度法定預算數 10,968,379,365 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,354,602,029 元 (94.40%)，權責發生數 369,513,722 元 (3.37%)，審定決算合計數 10,724,115,751 元，較預算數賸餘 244,263,614 元 (2.23%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,004,337,512 元(包括八十年度 270,207,555 元、八十二年度 41,584,315 元、八十三年度 127,980,706 元、八十四年度 73,500,314 元、八十五年度 150,536,496 元、八十六年度 231,364,678 元與八十七年度 109,163,448 元)，執行結果，決算列減免數 67,725,620 元，支付實現數 578,919,728 元，未結清數 357,692,164 元。查支付實現數內有 456,521 元係預支之工程管理費，經修正減列並轉列未結清數。審定減免數 67,725,620 元(6.74%)，支付實現數 578,463,207 元(57.60%)，未結清數 358,148,685 元(35.66%)。減免數主要係民管中心新建工程內部設備標餘款及刑事設備驗收結算之執行賸餘。

其他事項

經查該局暨所屬各外勤單位警用彈藥管理作業，核有訓練用子彈保管作業不當、庫儲彈藥記錄卡片未確實登錄、未確實管制彈殼及不發彈數量、訓練彈之領用多未填具領用單、彈藥管制報表未確實查對、庫儲彈藥違反安全規定等缺失，經通知通盤檢討改善。據復：已督飭所屬確實依規定辦理。本處已列管繼續注意其改善成效。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
警 察 局	10,968,379,365.00	10,724,115,751.00	10,354,602,029.00	369,513,722.00	10,724,115,751.00	- 244,263,614.00	2.23
一 般 行 政	729,061,365.00	696,367,622.00	693,235,622.00	3,132,000.00	696,367,622.00	- 32,693,743.00	4.48
警 察 勤 務	5,582,406,000.00	5,543,760,073.00	5,543,760,073.00	—	5,543,760,073.00	- 38,645,927.00	0.69
行 政 警 察 業 務	25,527,000.00	24,642,676.00	24,642,676.00	—	24,642,676.00	- 884,324.00	3.46
保 安 警 察 業 務	101,698,650.00	77,366,891.00	77,366,891.00	—	77,366,891.00	- 24,331,759.00	23.93
刑 事 警 察 業 務	1,296,225,980.00	1,279,101,048.00	1,277,061,048.00	2,040,000.00	1,279,101,048.00	- 17,124,932.00	1.32
經 濟 警 察 業 務	3,945,000.00	3,944,837.00	3,944,837.00	—	3,944,837.00	- 163.00	0.00
交 通 警 察 業 務	1,399,205,000.00	1,361,537,504.00	1,361,537,504.00	—	1,361,537,504.00	- 37,667,496.00	2.69
戶 口 業 務	36,901,000.00	31,209,987.00	31,209,987.00	—	31,209,987.00	- 5,691,013.00	15.42
民 防 業 務	80,464,321.00	77,131,211.00	77,131,211.00	—	77,131,211.00	- 3,333,110.00	4.14
保 防 業 務	96,061,000.00	95,093,206.00	95,093,206.00	—	95,093,206.00	- 967,794.00	1.01
外 事 警 察 業 務	127,377,000.00	123,908,672.00	123,908,672.00	—	123,908,672.00	- 3,468,328.00	2.72
資 訊 業 務	57,613,000.00	54,159,038.00	39,275,378.00	14,883,660.00	54,159,038.00	- 3,453,962.00	6.00
電 訊 與 車 輛 維 護	373,766,000.00	325,886,238.00	322,436,238.00	3,450,000.00	325,886,238.00	- 47,879,762.00	12.81
教 育 與 訓 練	16,002,000.00	15,134,556.00	15,134,556.00	—	15,134,556.00	- 867,444.00	5.42

團 隊 補 助	132,086,000.00	118,914,734.00	112,139,602.00	6,775,132.00	118,914,734.00	-	13,171,266.00	9.97
建 築 及 設 備	909,181,129.00	895,957,458.00	556,724,528.00	339,232,930.00	895,957,458.00	-	13,223,671.00	1.45
第 一 預 備 金	858,920.00	—	—	—	—	-	858,920.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	警 察 局	1,004,337,512.00	67,725,620.00	6.74	578,463,207.00	57.60	358,148,685.00	35.66
80	建 築 及 設 備	270,207,555.00	—	—	269,559,847.00	99.76	647,708.00	0.24
82	建 築 及 設 備	41,584,315.00	291,781.00	0.70	28,558,749.00	68.68	12,733,785.00	30.62
83	建 築 及 設 備	127,980,706.00	28,695,830.00	22.42	23,410,597.00	18.29	75,874,279.00	59.29
84	建 築 及 設 備	73,500,314.00	3,874,096.00	5.27	35,402,205.00	48.17	34,224,013.00	46.56
85	一 般 行 政	900,000.00	—	—	900,000.00	100.00	—	—
	行 政 警 察 業 務	7,535,200.00	—	—	7,535,200.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	9,913,085.00	—	—	9,913,085.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	132,188,211.00	4,107,210.00	3.10	17,390,898.00	13.16	110,690,103.00	83.74
	小 計	150,536,496.00	4,107,210.00	2.73	35,739,183.00	23.74	110,690,103.00	73.53
86	一 般 行 政	6,924,105.00	—	—	6,238,828.00	90.10	685,277.00	9.90
	警 察 勤 務	219,115.00	—	—	—	—	219,115.00	100.00
	行 政 警 察 業 務	21,810,250.00	—	—	21,810,250.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	4,168,794.00	—	—	4,168,794.00	100.00	—	—
	電 訊 與 車 輛 維 護	4,000.00	—	—	—	—	4,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	198,238,414.00	26,434,636.00	13.33	98,107,268.00	49.49	73,696,510.00	37.18
	小 計	231,364,678.00	26,434,636.00	11.42	130,325,140.00	56.33	74,604,902.00	32.25
87	一 般 行 政	10,545,000.00	135,329.00	1.28	10,409,671.00	98.72	—	—
	行 政 警 察 業 務	2,555,711.00	—	—	—	—	2,555,711.00	100.00
	保 安 警 察 業 務	499,662.00	—	—	499,662.00	100.00	—	—
	交 通 警 察 業 務	1,576,800.00	—	—	1,576,800.00	100.00	—	—

民防業務	318,632.00	4,212.00	1.32	314,420.00	98.68	—	—
團隊補助	11,965,200.00	1,695,620.00	14.17	10,269,580.00	85.83	—	—
建築及設備	81,702,443.00	2,486,906.00	3.05	32,397,353.00	39.65	46,818,184.00	57.30
小計	109,163,448.00	4,322,067.00	3.96	55,467,486.00	50.81	49,373,895.00	45.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析			
資訊業務 資訊處	57,613	14,883	25.83	擴充更新警察勤務指揮管制系統電腦軟體與介面設計，因承商延遲裝設，及賡續推動辦公室自動化軟體開發案尚未完成等，致須保留繼續辦理。			
建築及設備 土地購置	227,271	59,600	26.22	南港分局新建工程用地因地政處尚未完成區段徵收配地作業，致用地價購款及規劃費須保留繼續辦理。			
刑事設備	18,257	12,062	66.07	延續性反綁架器材購案，因多次發包致未及於年度內辦理完成。			
其他設備	140,361	71,967	51.27	主要係辦公室自動化購案、汰換防情電子總機、及現代化防情通信系統等購案尚未完成。			
房屋興建工程	339,284	189,933	55.98	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程、建國派出所暨職務宿舍消防分隊新建工程及敦化南路派出所新建工程等係連續性工程，未屆完工期。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分				單位：新臺幣千元			
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析		
82	建築及設備 房屋興建工程	41,584	12,733	30.62	泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及復興分隊新建工程房屋拆遷補償費尚未與居民達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
83	建築及設備 房屋興建工程	80,890	75,874	93.80	主要係泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及延平消防分隊暨保安大隊第六中隊新建工程用地補償費，因拆遷獎勵金尚未與原住戶達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
84	建築及設備 房屋興建工程	58,842	32,434	55.12	主要係中崙分局新建工程尚在辦理結算，及信義分局三張犁派出所新建工程因原地主提起訴願，尚未解決等，致仍須保留繼續辦理。		
85	建築及設備 房屋興建工程	119,473	110,690	92.65	主要係交通大隊辦公廳舍用地因市民占用，尚在訴訟中，致仍須保留繼續處理。		

86	一 般 行 政 財 物 管 理	1,134	606	53.46	因警政署遙控系統尚未完成驗收，致該局民管中心電子式警報器架設及安裝，仍須保留繼續辦理。
	警 察 勤 務 外 勤 工 作	219	219	100.00	北投分局前主任涉嫌偽變造原始憑證案，因尚在法院審理中，有關經費暫列為未結清數。
	建 築 及 設 備				

以前年度部分(續)

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
	刑 事 設 備	55,170	24,770	44.90	延續性反綁架器材購案，因多次發包致仍須保留繼續辦理。
	房 屋 興 建 工 程	121,890	48,926	40.14	主要係中正第二分局泉州派出所暨交通、中山分局新建工程、文二交通分隊及興隆所新建工程等係連續性工程，未屆完工期，仍須保留繼續執行。
87	行 政 警 察 業 務 勤 務 規 劃	1,371	1,371	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	正 俗 業 務	664	664	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	整 理 市 容	519	519	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	68,038	46,818	68.81	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程，文二交通分隊及興隆所新建工程等為連續性工程，未屆完工期；及北投區職務宿舍新建工程因多次流標尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政 行 政 管 理	440,427	18,457	4.19	主要係市民協助拘捕、員警因公傷亡及民力因公協勤傷亡撫慰金等執行賸餘。
財 物 管 理	288,634	14,235	4.93	主要係各分局及派出所辦公廳舍之租金賸餘。
警 察 勤 務 外 勤 工 作	4,736,186	29,039	0.61	主要係員額未補足之人事費賸餘及各分局（大隊）之加班費等執行賸餘。
保 安 警 察 業 務 警 備 工 作	66,065	23,768	35.98	主要係警政署保一總隊配賦該局員警之超勤加班費等執行賸餘。
交 通 警 察 業 務 交 通 秩 序 維 護	1,380,866	36,738	2.66	主要係交通警察大隊軟片購置費賸餘。
電 訊 與 車 輛 維 護				

電 訊 維 護	94,572	12,129	12.83	主要係警平無線電手攜機之電池標餘款。
車 輛 維 護	279,194	35,750	12.80	主要係車輛用油與維護費執行贖餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	140,361	10,289	7.33	主要係民管中心原擬設置無人遙控警報台，因併現代化防情通信系統購案辦理致贖餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

十、衛生局主管

衛生局主管包括衛生局、中興、和平、陽明、忠孝等綜合醫院，療養等專科醫院，及松山、大安、大同、中山、內湖、南港、士林、北投、中正、萬華、信義、文山等十二區衛生所。為賦予所屬各醫療院（所）財務管理責任，自八十七年度起各醫療院（所）原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，惟議會但書決議，自本年度起各區衛生所改併編為普通公務單位預算，致中興、和平、陽明、忠孝醫院及療養院尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。衛生局本年度施政計畫，主要係根據中央政策，繼續加強國民健康，防疫措施，增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務，加強醫療保健福利等，編列業務計畫共計 51 項，下分工作計畫 81 項，執行結果，已完成者 60 項，仍在繼續執行者 21 項。歲出預算數 6,263,547,497 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 7,350 元，審定支付實現數為 5,869,837,322 元（93.71%），權責發生數為 212,711,382 元（3.40%），決算合計數為 6,082,548,704 元，較預算數贖餘 180,998,793 元（2.89%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 540,932,193 元（包括八十一年度 18,163,568 元、八十三年度 1,214,417 元、八十四年度 13,462,568 元、八十五年度 61,051,220 元、八十六年度 64,650,711 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，審定支付實現數為 433,006,823 元（80.05%），減免數為 1,860,322 元(0.34%)，未結清數為 106,065,048 元（19.61%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）衛生局

衛生局係依據台北市政府組織規程第六條及臺北市衛生局組織規程設置，主要職掌為主管本市公共衛生業務，掌理防疫、保健、環境衛生、醫政、醫院、救護、精神疾病防治、藥政之管理、護理行政、衛生教育、食品衛生、醫護技術人員訓練、食品檢驗、市民傷病診治、衛生指導等業務，並加強全民健康管理與服務等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生局本年度施政，以繼續加強國民保健、防疫措施、增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務等為重點。經編列一般行政、防疫業務、保健業務、環境衛生、醫政醫護、藥政業務、護理業務、衛生教育業務、食品衛生管理、檢驗業務、技術業務、醫療業務、醫療保健福利業務、建築及設備、非營業循環基金等 15 項業務計畫，下分工作計畫 31 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、防疫工作、保健工作、職業衛生管理、衛生技術研究、醫療設備、其他設備、房屋興建工程等 8 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生局本年度法定預算數 5,678,375,497 元，執行結果，決算列支付實現數 5,330,535,660 元，權責發生數 207,532,295 元，決算合計數 5,538,067,955 元。查支付實現數內有 7,350 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 5,330,528,310 元（93.87%），權責發生數 207,532,295 元（3.66%），決算合計數 5,538,060,605 元，較預算數賸餘 140,314,892 元（2.47%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 467,155,916 元（包括八十四年度 11,171,964 元、八十五年度 59,659,220 元、八十六年度 13,935,023 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 396,123,273 元（84.79%），減免數為 1,163,279 元（0.25%），未結清數為 69,869,364 元（14.96%）。減免數主要係原預定於木柵及士林試辦小型共同照顧戶，因社區參與意願低致無法委辦。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 局	5,678,375,497.00	5,538,067,955.00	5,330,528,310.00	207,532,295.00	5,538,060,605.00	- 140,314,892.00	2.47
一 般 行 政	91,179,000.00	85,265,042.00	79,234,510.00	6,030,532.00	85,265,042.00	- 5,913,958.00	6.49
防 疫 業 務	76,644,000.00	69,482,839.00	43,332,899.00	26,149,940.00	69,482,839.00	- 7,161,161.00	9.34
保 健 業 務	51,104,000.00	28,543,990.00	28,223,990.00	320,000.00	28,543,990.00	- 22,560,010.00	44.15
環 境 衛 生	22,813,000.00	15,213,380.00	14,473,380.00	740,000.00	15,213,380.00	- 7,599,620.00	33.31
醫 政 醫 護	36,738,000.00	33,480,021.00	33,480,021.00	—	33,480,021.00	- 3,257,979.00	8.87
藥 政 業 務	14,422,000.00	13,683,289.00	13,683,289.00	—	13,683,289.00	- 738,711.00	5.12
護 理 業 務	39,249,000.00	20,739,035.00	20,739,035.00	—	20,739,035.00	- 18,509,965.00	47.16
衛 生 教 育 業 務	23,702,000.00	21,089,559.00	21,089,559.00	—	21,089,559.00	- 2,612,441.00	11.02
食 品 衛 生 管 理	26,316,000.00	25,119,922.00	25,119,922.00	—	25,119,922.00	- 1,196,078.00	4.55
檢 驗 業 務	23,438,000.00	20,834,047.00	20,834,047.00	—	20,834,047.00	- 2,603,953.00	11.11
技 術 業 務	17,431,000.00	14,226,508.00	13,176,658.00	1,042,500.00	14,219,158.00	- 3,211,842.00	18.43
醫 療 業 務	4,247,688,000.00	4,247,211,651.00	4,247,211,651.00	—	4,247,211,651.00	- 476,349.00	0.01

醫療保健福利業務	524,131,497.00	483,602,430.00	483,602,430.00	—	483,602,430.00	-	40,529,067.00	7.73
建築及設備	270,337,000.00	265,262,278.00	92,012,955.00	173,249,323.00	265,262,278.00	-	5,074,722.00	1.88
非營業循環基金	213,183,000.00	194,313,964.00	194,313,964.00	—	194,313,964.00	-	18,869,036.00	8.85

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 局	467,155,916.00	1,163,279.00	0.25	396,123,273.00	84.79	69,869,364.00	14.96
84	建築及設備	11,171,964.00	—	—	—	—	11,171,964.00	100.00
85	一般行政	396,174.00	—	—	396,174.00	100.00	—	—
	醫療保健福利業務	6,257,214.00	—	—	6,257,214.00	100.00	—	—
	建築及設備	53,005,832.00	—	—	3,005,832.00	5.67	50,000,000.00	94.33
	小 計	59,659,220.00	—	—	9,659,220.00	16.19	50,000,000.00	83.81
86	一般行政	4,318,860.00	—	—	3,843,960.00	89.00	474,900.00	11.00
	防疫業務	2,449,000.00	—	—	2,449,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	7,167,163.00	—	—	7,167,163.00	100.00	—	—
	小 計	13,935,023.00	—	—	13,460,123.00	96.59	474,900.00	3.41
87	一般行政	5,414,400.00	—	—	2,314,400.00	42.75	3,100,000.00	57.25
	防疫業務	11,982,495.00	—	—	11,982,495.00	100.00	—	—
	保健業務	16,159,500.00	—	—	12,589,500.00	77.91	3,570,000.00	22.09
	醫政醫護	130,000.00	—	—	130,000.00	100.00	—	—
	護理業務	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	—	—	—	—
	技術業務	523,680.00	163,279.00	31.18	360,401.00	68.82	—	—
	醫療保健福利業務	193,874,858.00	—	—	193,874,858.00	100.00	—	—

建 築 及 設 備	152,308,776.00	—	—	150,756,276.00	98.98	1,552,500.00	1.02
非 營 業 循 環 基 金	996,000.00	—	—	996,000.00	100.00	—	—
小 計	382,389,709.00	1,163,279.00	0.30	373,003,930.00	97.55	8,222,500.00	2.15

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
防 疫 業 務				
防 疫 工 作	76,644	26,149	34.12	委託民間團體辦理國高中生 B 型肝炎疫苗接種，因疫苗三劑須間隔六個月以上注射，未能於年度內完成；委託行政院衛生署聯合採購口服小兒麻痺等疫苗尚未交貨。
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	27,708	8,300	29.96	電腦及週邊設備未屆交貨期。
房 屋 興 建 工 程	220,000	163,500	74.32	關渡慢性病醫院興建工程係 82 至 89 年度繼續經費，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	11,171	11,171	100.00	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程因議會但書暫停發包作業，於 85 年 10 月向議會提出說明報告請求准予續辦發包作業，經交付議會審議中，須俟議會同意始得辦理發包。
85	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	53,005	50,000	94.33	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程，保留原因同上。
87	一 般 行 政				
	行 政 管 理	5,414	3,100	57.25	公共衛生資訊計畫軟體規劃設計尚未完成。

保 健 業 務				
保 健 工 作	16,159	3,570	22.09	婦幼保健手冊未屆交貨期。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
保 健 業 務				
保 健 工 作	47,300	22,481	47.53	主要係子宮頸抹片篩檢績優獎勵金因行政院未同意而賸餘，及印刷婦幼衛生手冊賸餘。
環 境 衛 生				
職 業 衛 生 管 理	16,050	6,353	39.59	主要係幅射污染建築物住戶健康檢查費因申請補助個案較少而賸餘。
護 理 業 務				
護 理 行 政	39,249	18,509	47.16	主要係辦理長期照護補助費因補助對象較少而賸餘。
醫 療 保 健 福 利 業 務				
兒 童 健 康 管 理	76,685	36,967	48.21	主要係補助五足歲兒童口腔醫療，因議會但書將「兒童醫療補助計畫」工作計畫之補助對象由零至三歲擴大至六歲以下兒童，致五足歲兒童口腔醫療補助改由該計畫預算支應而結餘。
非 營 業 循 環 基 金				
醫 療 基 金	213,183	18,869	8.85	投資各醫療院所之採購標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）市立中興醫院

中興醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立中興醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

中興醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,066,147 元（八十四年度），執行結果，決算經審定未結清數 1,066,147 元(100%)，其未結清數係院舍改建工程徵收三八一號土地補償費，因地主不服徵收，尚在行政訴訟階段，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 中 興 醫 院	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00

（三）市立和平醫院

和平醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立和平醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

和平醫院以前年度歲出權責發生轉入數 19,377,985 元（包括八十一年度 18,163,568 元，八十三年度 1,214,417 元），執行結果，決算經審定減免數 503,777 元（2.60%），支付實現數 2,184,634 元（11.27%），未結清數 16,689,574 元（86.13%）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係院舍改建大樓裝修工程仍在法院訴訟中，尚未完成驗收，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 和 平 醫 院	19,377,985.00	503,777.00	2.60	2,184,634.00	11.27	16,689,574.00	86.13
81	建 築 及 設 備	18,163,568.00	—	—	1,473,994.00	8.12	16,689,574.00	91.88
83	建 築 及 設 備	1,214,417.00	503,777.00	41.48	710,640.00	58.52	—	—

（四）市立陽明醫院

陽明醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立陽明醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

陽明醫院以前年度歲出權責發生轉入數 46,522,289 元（八十六年度），執行結果，決算經審定減免數 1,397 元（0.01％），支付實現數 29,472,929 元（63.35％），未結清數 17,047,963 元（36.64％）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係MRI 核磁共振掃描儀暨停車場週邊工程辦理變更設計中致暫停工，醫療大樓空調、給排水、磁磚修繕工程因結算工期爭議致未能結案，急診室暨太平間修繕工程已完成驗收惟未及付款，均須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 陽 明 醫 院	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64
86	建 築 及 設 備	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64

（五）市立忠孝醫院

忠孝醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立忠孝醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

忠孝醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,392,000 元（八十五年度），執行結果，決算經審定未結清數為 1,392,000 元（100％）。未結清數係因停電與機電設備維護廠商衍生之醫療糾紛，目前訴訟中，仍須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 忠 孝 醫 院	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00

85	一 般 行 政	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00
----	---------	--------------	---	---	---	---	--------------	--------

（六）市立療養院

療養院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立療養院組織規程設置，主要職掌為辦理精神、心理疾病及成癮藥物濫用之預防，患者之門診、住院治療及研究調查等事項。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

療養院以前年度歲出權責發生轉入數 5,417,856 元（包括八十四年度 1,224,457 元，八十六年度 4,193,399 元），執行結果，決算經審定減免數 191,869 元（3.54%），支付實現數 5,225,987 元（96.46%）。減免數係工程賸餘款。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 療 養 院	5,417,856.00	191,869.00	3.54	5,225,987.00	96.46	—	—
84	建 築 及 設 備	1,224,457.00	191,869.00	15.67	1,032,588.00	84.33	—	—
86	建 築 及 設 備	4,193,399.00	—	—	4,193,399.00	100.00	—	—

（七）松山區衛生所

松山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

松山區衛生所本年度法定預算數 47,313,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 45,168,493 元（95.47%），權責發生數 111,525 元（0.23%），審定決算合計數 45,280,018 元，較預算數賸餘 2,032,982 元（4.30%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 131 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 衛 生 所	47,313,000.00	45,280,018.00	45,168,493.00	111,525.00	45,280,018.00	- 2,032,982.00	4.30
一 般 行 政	13,390,000.00	12,914,606.00	12,914,606.00	—	12,914,606.00	- 475,394.00	3.55
衛 生 業 務	32,956,000.00	31,495,027.00	31,383,502.00	111,525.00	31,495,027.00	- 1,460,973.00	4.43
建 築 及 設 備	967,000.00	870,385.00	870,385.00	—	870,385.00	- 96,615.00	9.99

（八）信義區衛生所

信義區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

信義區衛生所本年度法定預算數 52,078,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 46,386,333 元（89.07%），權責發生數 136,084 元（0.26%），審定決算合計數 46,522,417 元，較預算數賸餘 5,555,583 元（10.67%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 382 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信 義 區 衛 生 所	52,078,000.00	46,522,417.00	46,386,333.00	136,084.00	46,522,417.00	- 5,555,583.00	10.67
一 般 行 政	14,472,000.00	13,809,536.00	13,809,536.00	—	13,809,536.00	- 662,464.00	4.58
衛 生 業 務	37,597,000.00	32,704,691.00	32,568,607.00	136,084.00	32,704,691.00	- 4,892,309.00	13.01

建 築 及 設 備	9,000.00	8,190.00	8,190.00	—	8,190.00	810.00	9.00
-----------	----------	----------	----------	---	----------	--------	------

（九）大安區衛生所

大安區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大安區衛生所本年度法定預算數 62,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,792,012 元（93.50%），權責發生數 134,574 元（0.22%），審定決算合計數 58,926,586 元，較預算數賸餘 3,949,414 元（6.28%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 40 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 231 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 衛 生 所	62,876,000.00	58,926,586.00	58,792,012.00	134,574.00	58,926,586.00	- 3,949,414.00	6.28
一 般 行 政	14,477,000.00	13,900,100.00	13,900,100.00	—	13,900,100.00	- 576,900.00	3.98
衛 生 業 務	47,477,000.00	44,233,636.00	44,099,062.00	134,574.00	44,233,636.00	- 3,243,364.00	6.83
建 築 及 設 備	922,000.00	792,850.00	792,850.00	—	792,850.00	- 129,150.00	14.01

（一〇）中山區衛生所

中山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中山區衛生所本年度法定預算數 55,901,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,039,615 元（94.88%），權責發生數 137,994 元（0.25%），審定決算合計數 53,177,609 元，較預算數賸餘 2,723,391 元（4.87%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚及臨時工雇用費未支用致賸餘 192 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 34 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 衛 生 所	55,901,000.00	53,177,609.00	53,039,615.00	137,994.00	53,177,609.00	- 2,723,391.00	4.87
一 般 行 政	14,716,000.00	14,475,239.00	14,475,239.00	—	14,475,239.00	- 240,761.00	1.64
衛 生 業 務	40,598,000.00	38,162,120.00	38,024,126.00	137,994.00	38,162,120.00	- 2,435,880.00	6.00
建 築 及 設 備	587,000.00	540,250.00	540,250.00	—	540,250.00	- 46,750.00	7.96

（一一）中正區衛生所

中正區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中正區衛生所本年度法定預算數 40,951,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 39,728,142 元（97.01%），權責發生數 85,772 元（0.21%），審定決算合計數 39,813,914 元，較預算數賸餘 1,137,086 元（2.78%）。本年度經費賸餘主要係醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 20 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 正 區 衛 生 所	40,951,000.00	39,813,914.00	39,728,142.00	85,772.00	39,813,914.00	- 1,137,086.00	2.78

一 般 行 政	11,154,000.00	10,850,013.00	10,850,013.00	—	10,850,013.00	-	303,987.00	2.73
衛 生 業 務	29,423,000.00	28,646,301.00	28,560,529.00	85,772.00	28,646,301.00	-	776,699.00	2.64
建 築 及 設 備	374,000.00	317,600.00	317,600.00	—	317,600.00	-	56,400.00	15.08

（一二）大同區衛生所

大同區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大同區衛生所本年度法定預算數 39,119,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,493,017 元（98.40%），權責發生數 18,588 元（0.05%），審定決算合計數 38,511,605 元，較預算數賸餘 607,395 元（1.55%）。本年度經費賸餘主要係設備採購標餘款 21 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 同 區 衛 生 所	39,119,000.00	38,511,605.00	38,493,017.00	18,588.00	38,511,605.00	- 607,395.00	1.55
一 般 行 政	10,376,000.00	10,311,901.00	10,311,901.00	—	10,311,901.00	- 64,099.00	0.62
衛 生 業 務	27,192,000.00	26,863,504.00	26,844,916.00	18,588.00	26,863,504.00	- 328,496.00	1.21
建 築 及 設 備	1,551,000.00	1,336,200.00	1,336,200.00	—	1,336,200.00	- 214,800.00	13.85

（一三）萬華區衛生所

萬華區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業

務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

萬華區衛生所本年度法定預算數 52,647,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 49,134,523 元（93.33%），權責發生數 101,860 元（0.19%），審定決算合計數 49,236,383 元，較預算數賸餘 3,410,617 元（6.48%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 226 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 46 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬 華 區 衛 生 所	52,647,000.00	49,236,383.00	49,134,523.00	101,860.00	49,236,383.00	- 3,410,617.00	6.48
一 般 行 政	14,128,000.00	13,305,091.00	13,305,091.00	—	13,305,091.00	- 822,909.00	5.82
衛 生 業 務	36,178,000.00	33,648,060.00	33,546,200.00	101,860.00	33,648,060.00	- 2,529,940.00	6.99
建 築 及 設 備	2,341,000.00	2,283,232.00	2,283,232.00	—	2,283,232.00	- 57,768.00	2.47

（一四）文山區衛生所

文山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文山區衛生所本年度法定預算數 46,811,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 44,135,132 元（94.28%），權責發生數 117,696 元（0.26%），審定決算合計數 44,252,828 元，較預算數賸餘 2,558,172 元（5.46%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 127 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比

文山區衛生所	46,811,000.00	44,252,828.00	44,135,132.00	117,696.00	44,252,828.00	-	2,558,172.00	5.46
一般行政	13,121,000.00	12,667,186.00	12,667,186.00	—	12,667,186.00	-	453,814.00	3.46
衛生業務	33,620,000.00	31,521,064.00	31,403,368.00	117,696.00	31,521,064.00	-	2,098,936.00	6.24
建築及設備	70,000.00	64,578.00	64,578.00	—	64,578.00	-	5,422.00	7.75

（一五）南港區衛生所

南港區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生、其他修建工程 2 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，一樓裝修工程未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

南港區衛生所本年度法定預算數 36,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 30,751,774 元（84.73%），權責發生數 3,999,798 元（11.02%），審定決算合計數 34,751,572 元，較預算數賸餘 1,543,428 元（4.25%）。本年度經費賸餘主要係家戶業務外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 74 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 17 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 衛 生 所	36,295,000.00	34,751,572.00	30,751,774.00	3,999,798.00	34,751,572.00	- 1,543,428.00	4.25
一般行政	9,387,000.00	8,994,889.00	8,994,889.00	—	8,994,889.00	- 392,111.00	4.18
衛生業務	22,204,000.00	21,183,923.00	21,121,469.00	62,454.00	21,183,923.00	- 1,020,077.00	4.59
建築及設備	4,704,000.00	4,572,760.00	635,416.00	3,937,344.00	4,572,760.00	- 131,240.00	2.79

（一六）內湖區衛生所

內湖區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改

善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

內湖區衛生所本年度法定預算數 43,037,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,398,553 元（89.22%），權責發生數 89,840 元（0.21%），審定決算合計數 38,488,393 元，較預算數賸餘 4,548,607 元（10.57%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 320 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 衛 生 所	43,037,000.00	38,488,393.00	38,398,553.00	89,840.00	38,488,393.00	- 4,548,607.00	10.57
一 般 行 政	10,946,000.00	10,628,517.00	10,628,517.00	—	10,628,517.00	- 317,483.00	2.90
衛 生 業 務	31,363,000.00	27,177,854.00	27,088,014.00	89,840.00	27,177,854.00	- 4,185,146.00	13.34
建 築 及 設 備	728,000.00	682,022.00	682,022.00	—	682,022.00	- 45,978.00	6.32

（一七）士林區衛生所

士林區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

士林區衛生所本年度法定預算數 60,021,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,292,684 元（88.79%），權責發生數 149,444 元（0.25%），審定決算合計數 53,442,128 元，較預算數賸餘 6,578,872 元（10.96%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 398 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 125 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士林區衛生所	60,021,000.00	53,442,128.00	53,292,684.00	149,444.00	53,442,128.00	- 6,578,872.00	10.96
一般行政	16,295,000.00	15,111,307.00	15,111,307.00	—	15,111,307.00	- 1,183,693.00	7.26
衛生業務	42,927,000.00	37,560,483.00	37,411,039.00	149,444.00	37,560,483.00	- 5,366,517.00	12.50
建築及設備	799,000.00	770,338.00	770,338.00	—	770,338.00	- 28,662.00	3.59

（一八）北投區衛生所

北投區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

北投區衛生所本年度法定預算數 48,123,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 41,988,734 元（87.25%），權責發生數 95,912 元（0.20%），審定決算合計數 42,084,646 元，較預算數賸餘 6,038,354 元（12.55%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 489 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 衛 生 所	48,123,000.00	42,084,646.00	41,988,734.00	95,912.00	42,084,646.00	- 6,038,354.00	12.55
一般行政	12,371,000.00	11,363,513.00	11,363,513.00	—	11,363,513.00	- 1,007,487.00	8.14
衛生業務	34,920,000.00	29,924,943.00	29,829,031.00	95,912.00	29,924,943.00	- 4,995,057.00	14.30
建築及設備	832,000.00	796,190.00	796,190.00	—	796,190.00	- 35,810.00	4.30

十一、環境保護局主管

環境保護局主管包括環境保護局、衛生稽查大隊、內湖垃圾焚化廠、木柵垃圾焚化廠、北投垃圾焚化廠等五個機關單位。本年度施政計畫，主要包括建立固定污染源設置、嚴格檢查取締及防制空氣與水污染管制，實施環境消

毒，撲滅病媒，檢測管制各類噪音，加強資源回收，積極推動垃圾處理與清運，興建垃圾焚化廠及廢棄物衛生掩埋場，加強以科學方法處理水肥，實施環保教育宣導等，編列業務計畫共計 24 項，下分工作計畫 47 項，執行結果，已完成者 31 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 6,966,522,219 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數為 5,392,674,686 元（77.41%），權責發生數為 1,022,608,748 元（14.68%），審定決算合計數為 6,415,283,434 元，較預算數賸餘 551,238,785 元（7.91%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 1,454,044,253 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年度 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,148,549,409 元），執行結果，審定減免數為 58,694,214 元（4.04%），支付實現數為 592,343,635 元（40.74%），未結清數為 803,006,404 元（55.22%）。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）環境保護局

環境保護局係依據臺北市政府組織規程第六條與臺北市政府環境保護局組織規程設置，主要職掌為執行臺北市空氣、噪音、水污染防治、病媒、毒性物質等公害監測管制，環境消毒，垃圾與水肥清運處理，雨水下水道清理，公廁興建管理，捕捉野犬，違反環境保護法規案件取締告發，執行垃圾焚化作業及公害防治規劃，垃圾焚化之運轉操作與污染防制等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

環境保護局本年度施政，以空氣、噪音、水源、病媒、毒性化學物質等管制，設置空氣品質監測站，河川、飲用及事業廢水等水質檢驗，垃圾及水肥清運與處理，捕捉野畜犬，環境督導與考核，加強環境影響評估與公害糾紛處理，興建焚化爐與垃圾掩埋場工程等為重點。經編列一般行政、公害防治、垃圾處理與清潔維持、水肥與禽畜污染管理、環境衛生指導、修車場業務、建築及設備、環境衛生及河川工程、非營業循環基金等 9 項業務計畫，下分 25 項工作計畫，執行結果，計有病媒管制、垃圾清運暨環境清潔維護、垃圾處理、水肥處理與取締禽畜污染業務、公廁管理與整建、汽車修護保養、土地購置、檢定設備、汰換車輛設備、新購車輛設備、房屋興建工程、其他修建工程、垃圾處理工程等 13 項尚未如期完成，主要係部分工程未及於年度內辦理完成、部分採購案未屆交貨期，及部分工程正辦理驗收中等，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

環境保護局本年度法定預算數 5,937,629,219 元，執行結果，決算列支付實現數 4,646,226,183 元，權責發生數 967,247,493 元，決算合計數 5,613,473,676 元，查列支非實際從事清潔工作人員清潔獎金，經本處通知剔除並修正減列支付實現數 6,772,180 元，列支北投區清潔隊夜點費，遭人檢舉尚在查辦中，經本處修正減列支付實現數 2,404,400 元，並如數轉列權責發生數。綜計修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數 4,637,049,603（78.10%），權責發生數 969,651,893 元（16.33%），審定決算合計數為 5,606,701,496 元，較預算數賸餘 330,927,723 元（5.57%）。

以前年度權責發生轉入數 1,419,299,753 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,113,804,909 元），執行結果，審定減免數 58,694,214 元(4.13%)，支付實現數 557,599,135 元(39.29%)，未結清數 803,006,404 元（56.58%）。減免數主要係山豬窟掩埋場一、二標工程、木柵焚化爐工程、山豬窟掩埋場農作物補償費及土地增值稅救濟補償費與工作費等結餘款，垃圾車進出主要道路維護專案保留未執行結餘款，消毒用殺蟲劑招標標餘款。

其他事項

該局焚化廠回饋經費每年由發電售電收入及出售回收金屬收入提供 60%回饋經費，其餘 40%作為垃圾車主要道路之維護及環境保護費，經查八十八年度資本門執行率僅 33.22%，經核係各區公所未確實擬訂執行計畫，經通知該局注意督促辦理。據復該局已函請各區公所及工務局養工處儘速辦理，並按季檢據核銷，另函請各相關單位依「台北市垃圾焚化廠回饋地方實施辦法」，確實擬訂執行計畫積極辦理。

該局目前山豬窟掩埋場垃圾處理成本每公噸二、三一二元，焚化廠垃圾處理成本每公噸二、〇七四元，惟目前台北市政府公告處理一般廢棄物收費基準，掩埋處理廢棄物每公噸八百元，焚化處理廢棄物每公噸二千四百元，兩者相差懸殊，致民間業者選擇較低之收費掩埋處理，經通知該局應儘速合理調整收費標準以反映實際成本。據復該局正辦理將焚化及掩埋處理費依近年發生之處理成本，分年漸進調整，並已函報市議會審議中。

該局開辦民間清除公司利用刷卡記帳方式進入垃圾掩埋場或焚化廠，經查刷卡保證金係以八十六年二至四月平均垃圾進場量計算，執行期間一年，惟該計算標準一直延用至八十八年十二月底止，致所收保證金有偏低情事，經通知應確實檢討訂定保證金收取合理計算方式。據復自八十八年下半年及八十九年起重新檢討計算方式，並研擬刷卡記帳作業要點，以有效規範民間清除公司。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
環 境 保 護 局	5,937,629,219.00	5,613,473,676.00	4,637,049,603.00	969,651,893.00	5,606,701,496.00	- 330,927,723.00	5.57
一 般 行 政	208,034,518.00	193,168,958.00	193,168,958.00	—	193,168,958.00	- 14,865,560.00	7.15
公 害 防 治	119,307,000.00	101,054,007.00	100,929,303.00	124,704.00	101,054,007.00	- 18,252,993.00	15.30
垃圾處理與清潔維持	3,722,483,000.00	3,520,237,726.00	3,472,178,064.00	41,287,482.00	3,513,465,546.00	- 209,017,454.00	5.62
水肥與禽畜污染管理	305,540,000.00	281,472,816.00	279,322,983.00	2,149,833.00	281,472,816.00	- 24,067,184.00	7.88
環 境 衛 生 指 導	18,464,929.00	17,151,970.00	17,151,970.00	—	17,151,970.00	- 1,312,959.00	7.11
修 車 場 業 務	213,461,000.00	201,867,809.00	200,295,265.00	1,572,544.00	201,867,809.00	- 11,593,191.00	5.43

建 築 及 設 備	331,938,701.00	303,197,891.00	45,106,904.00	258,090,987.00	303,197,891.00	- 28,740,810.00	8.66
環境衛生及河川工程	1,016,353,000.00	994,822,499.00	328,396,156.00	666,426,343.00	994,822,499.00	- 21,530,501.00	2.12
非 營 業 循 環 基 金	500,000.00	500,000.00	500,000.00	—	500,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,547,071.00	—	—	—	—	- 1,547,071.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	環 境 保 護 局	1,419,299,753.00	58,694,214.00	4.13	557,599,135.00	39.29	803,006,404.00	56.58
81	環境衛生及河川工程	7,525,938.00	—	—	—	—	7,525,938.00	100.00
82	環境衛生及河川工程	163,499,875.00	10,127,930.00	6.19	116,773,230.00	71.42	36,598,715.00	22.39
83	建 築 及 設 備	4,225,246.00	77,146.00	1.83	—	—	4,148,100.00	98.17
	環境衛生及河川工程	35,762,740.00	15,875,990.00	44.39	15,250,312.00	42.64	4,636,438.00	12.97
	小 計	39,987,986.00	15,953,136.00	39.89	15,250,312.00	38.14	8,784,538.00	21.97
84	垃圾處理與清潔維持	647,818.00	—	—	647,818.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	459,969.00	—	—	459,969.00	100.00	—	—
	環境衛生及河川工程	14,232,965.00	1,159,807.00	8.15	6,823,158.00	47.94	6,250,000.00	43.91
	小 計	15,340,752.00	1,159,807.00	7.56	7,930,945.00	51.70	6,250,000.00	40.74
85	一 般 行 政	828,464.00	—	—	828,464.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	210,290.00	200.00	0.10	210,090.00	99.90	—	—
	建 築 及 設 備	1,619,053.00	231,875.00	14.32	1,387,178.00	85.68	—	—
	環境衛生及河川工程	15,802,927.00	40,929.00	0.26	12,967,779.00	82.06	2,794,219.00	17.68
	小 計	18,460,734.00	273,004.00	1.48	15,393,511.00	83.38	2,794,219.00	15.14
86	一 般 行 政	274,501.00	—	—	274,501.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	18,338,807.00	—	—	18,338,807.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	8,527,330.00	3,588,673.00	42.09	3,330,937.00	39.06	1,607,720.00	18.85
	環境衛生及河川工程	33,538,921.00	6,259,621.00	18.66	21,726,620.00	64.78	5,552,680.00	16.56
	小 計	60,679,559.00	9,848,294.00	16.23	43,670,865.00	71.97	7,160,400.00	11.80
87	一 般 行 政	7,836,041.00	—	—	7,836,041.00	100.00	—	—
	公 害 防 治	19,267,968.00	3,272,781.00	16.99	15,995,187.00	83.01	—	—
	垃圾處理與清潔維持	19,316,367.00	1,894,787.00	9.81	15,966,780.00	82.66	1,454,800.00	7.53
	水肥與禽畜污染管理	40,613,749.00	674,763.00	1.66	37,254,620.00	91.73	2,684,366.00	6.61

環 境 衛 生 指 導	3,640.00	14.00	0.38	3,626.00	99.62	—	—
修 車 場 業 務	2,048,314.00	32,231.00	1.57	2,016,083.00	98.43	—	—
建 築 及 設 備	447,776,297.00	1,069,354.00	0.24	48,348,096.00	10.80	398,358,847.00	88.96
環境衛生及河川工程	576,942,533.00	14,388,113.00	2.49	231,159,839.00	40.07	331,394,581.00	57.44
小 計	1,113,804,909.00	21,332,043.00	1.92	358,580,272.00	32.19	733,892,594.00	65.89

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨清潔維護	3,488,354	29,006	0.83	職工工作服因未達交貨期限無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
建 築 及 設 備				
土 地 購 置	90,000	90,000	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，無法核銷，須保留繼續辦理。
汰 換 車 輛 設 備	125,834	109,308	86.86	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
新 購 車 輛 設 備	21,318	9,843	46.17	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
房 屋 興 建 工 程	6,267	6,245	99.66	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程、文山區忠順市場新建工程尚未完工，須保留繼續辦理。
其 他 修 建 工 程	63,678	42,243	66.33	係公廁無障礙設施改善工程、回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、建成、蘭州、延平、漢中、昆明分隊新建工程、尚未完成須保留繼續辦理。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	666,426	65.57	北投焚化廠土建工程第三至六標及其景觀工程、機電統包工程尚未驗收。北投及木柵焚化廠回饋設施興建工程尚待規畫設計、福德坑衛生掩埋場復育計畫尚未發包，內湖焚化廠擴建工程及第三垃圾衛生掩埋場規畫及環境影響評估工作

					尚在辦理中、焚化廠回饋金辦理道路養護工程尚未完工。福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施，因地方反映現行回饋實施辦法限制太多而無法於年度內執行完成。
--	--	--	--	--	---

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分					單位：新臺幣千元
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
81	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	7,525	7,525	100	木柵焚化爐興建工程施工監督服務費及山豬窟垃圾衛生掩埋場闢建工程細部設計服務費未執行完成，均須保留繼續辦理。
82	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	163,499	36,598	22.38	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場第二標工程尚未完工，均須保留繼續辦理。
83	建築及設備 汰換車輛設備	4,110	4,110	100	汰換小型垃圾車因交貨尚有若干瑕疵，承商尚未完成改善，無法支付尾款。
84	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	14,232	6,250	43.91	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場自來水改裝工程保證金，俟衛生掩埋場取得執照後退還。
86	建築及設備 其他設備	5,111	1,607	31.45	係購置清潔箱，因承商交貨規格不符，需以扣款方式辦理驗收，未及於年度內結案，須保留繼續辦理。
87	建築及設備 土地購置	334,137	334,137	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，依規定尚無法核銷，須保留續辦理。
	檢定污染設備	3,242	3,220	99.29	係購置空氣品質監測儀，因得標廠商無法履約，需重新標辦，尚未交貨，須保留繼續辦理。
	汰換車輛設備	38,619	17,832	46.17	係汰換壓縮垃圾車八輛，因未及於年度內驗收付款，須保留際繼續辦理。
	房屋興建工程	6,709	3,841	57.25	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程，尚未完工，須保留繼續辦理。
	其他修建工程	55,343	36,996	66.84	係回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、中正區隊、北投區隊、中山區隊整建工程尚未完工，須保留繼續辦理。

環境衛生及河川工程					
垃圾處理工程	576,942	331,394	57.43	主要係北投焚化廠土建工程第三、四標及機電統包工程尚未驗收。木柵垃圾焚化廠污水排放管線工程，山豬窟垃圾衛生掩埋場第四、五標工程尚未完工，福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施尚未完成。垃圾焚化場回饋文山區萬盛里坡嵌擋土牆尚未結清尾款，須保留繼續辦理。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
一般行政管理	208,034	14,865	7.15	主要係各項業務零星賸餘。
公害防治				
病媒管制	68,560	14,669	21.40	主要係各項消毒材料標餘款、滅鼠餌劑等材料未耗用賸餘。
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨環境清潔維護	3,488,354	180,276	5.17	主要係清潔獎金、汽油費、加班費、值班費、文具耗材、稅捐部份節餘及雜項購置賸餘。
垃圾處理	234,129	21,968	9.38	主要係福德坑、山豬坑掩埋場、內湖焚化廠回饋經費賸餘。
水肥與禽畜污染管理				
水肥處理與取締禽畜污染業務	204,512	12,838	6.28	主要係夜點費、加班費、誤餐費、印刷費、維修費及汽油費節餘。
公廁管理與興建	101,028	11,228	11.11	主要係清潔獎金、安全獎金、及各項業務零星賸餘。
修車廠業務				
汽車修護保養	213,461	11,593	5.43	主要係冷媒系統改裝標餘款、修車廠績效獎金、各種車輛車材賸餘。
建築及設備				
新購車輛設備	21,318	7,537	35.36	係新購回收車設備採購標餘款，及新購小型掃地機因政策改變停辦賸餘。
其他設備	12,080	3,491	28.90	係各相設備採購標餘款。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	21,530	2.12	主要係垃圾焚化廠回饋設施、山豬窟掩埋場回饋設施工程、福德坑掩埋場回饋設施工程、內湖焚化廠擴建工程賸餘及道路修繕工程停辦賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）衛生稽查大隊

衛生稽查大隊係依據臺北市政府環境保護局組織規程第八條與臺北市政府環境保護局衛生稽查大隊組織規程設置，主要職掌為違反環境保護法規案件之稽查、取締告發與裁決等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生稽查大隊本年度施政，係全面以人力及機動車輛配合巡邏市區嚴密稽查，並積極確實執行違反各種環境保護法令之有關公害案件取締、告發為重點。經編列一般行政、衛生稽查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能依計畫辦理。

預算執行之審核

衛生稽查大隊本年度法定預算數 184,353,000 元，執行結果，審定支付實現數 152,299,552 元（82.61%），權責發生數 60,000 元(0.03%)，審定決算合計數 152,359,552 元，較預算數賸餘 31,993,448 元（17.36%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足及罰鍰未達預算數致員工增支專業加給暨福利金相對減支等人事費賸餘 2,877 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 稽 查 大 隊	184,353,000.00	152,359,552.00	152,299,552.00	60,000.00	152,359,552.00	- 31,993,448.00	17.36
一 般 行 政	39,067,000.00	34,946,281.00	34,946,281.00	—	34,946,281.00	- 4,120,719.00	10.55
衛 生 稽 查 業 務	143,940,000.00	116,125,831.00	116,065,831.00	60,000.00	116,125,831.00	- 27,814,169.00	19.32
建 築 及 設 備	1,346,000.00	1,287,440.00	1,287,440.00	—	1,287,440.00	- 58,560.00	4.35

（三）內湖垃圾焚化廠

內湖垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執

行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

內湖垃圾焚化廠本年度法定預算數 268,065,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,600,589 元(81.92%)，較預算數賸餘 48,464,411 元(18.08%)。本年度經費賸餘主要係「焚化廢氣處理設備汰換及維修工程」因配合改善戴奧辛工程停辦賸餘 2,700 萬餘元，焚化爐歲修工程結餘 612 萬餘元及業務費賸餘 693 萬餘元。

茲將該廠本年度決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 垃 圾 焚 化 廠	268,065,000.00	219,600,589.00	219,600,589.00	—	219,600,589.00	- 48,464,411.00	18.08
一 般 行 政	55,236,000.00	52,895,677.00	52,895,677.00	—	52,895,677.00	- 2,340,323.00	4.24
垃 圾 焚 化 業 務	130,158,000.00	118,592,677.00	118,592,677.00	—	118,592,677.00	- 11,565,323.00	8.89
建 築 及 設 備	621,000.00	595,652.00	595,652.00	—	595,652.00	- 25,348.00	4.08
環境衛生及河川工程	82,050,000.00	47,516,583.00	47,516,583.00	—	47,516,583.00	- 34,533,417.00	42.09

(四) 木柵垃圾焚化廠

木柵垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

木柵垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

木柵垃圾焚化廠本年度法定預算數 261,674,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,463,154 元(83.87%)，較預算數賸餘 42,210,846 元(16.13%)。本年度經費賸餘主要為：垃圾量不足及衛生下水道廢水用液態整合劑規格修改，成本降低，材料費結餘 2,454 萬餘元，空污費賸餘 927 萬餘元，各項工程競標節餘 248 萬餘元及人事費賸餘 160 萬餘元。

茲將該廠本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
木 柵 垃 圾 焚 化 廠	261,674,000.00	219,463,154.00	219,463,154.00	—	219,463,154.00	- 42,210,846.00	16.13
一 般 行 政	30,796,000.00	29,382,334.00	29,382,334.00	—	29,382,334.00	- 1,413,666.00	4.59
垃 圾 焚 化 業 務	170,421,000.00	132,378,101.00	132,378,101.00	—	132,378,101.00	- 38,042,899.00	22.32
建 築 及 設 備	4,901,000.00	4,630,730.00	4,630,730.00	—	4,630,730.00	- 270,270.00	5.51
環境衛生及河川工程	55,556,000.00	53,071,989.00	53,071,989.00	—	53,071,989.00	- 2,484,011.00	4.47

(五) 北投垃圾焚化廠

北投垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，未能如期完成之工作計畫有垃圾焚化操作、新購車輛設備、垃圾處理工程 3 項，因未於年度內完成材料檢驗、新購車輛招標、及辦理歲修，須保留繼續執行，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

北投垃圾焚化廠本年度法定預算數 314,801,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 164,261,788 元（52.18 %），權責發生數 52,896,855 元（16.80 %），審定決算合計數為 217,158,643 元，較預算數賸餘 97,642,357 元（31.02 %）。本年度經費賸餘主要係材料費賸餘 5,560 萬餘元，員額未補足致人事費賸餘 1,018 萬餘元，汽油費賸餘 966 萬餘元，維護費賸餘 458 萬餘元及設備採購賸餘 196 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 34,744,500 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 34,744,500 元(100%)。

茲將該廠本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 垃 圾 焚 化 廠	314,801,000.00	217,158,643.00	164,261,788.00	52,896,855.00	217,158,643.00	- 97,642,357.00	31.02
一 般 行 政	34,027,000.00	26,831,021.00	26,831,021.00	—	26,831,021.00	- 7,195,979.00	21.15
垃 圾 焚 化 業 務	226,096,000.00	137,610,332.00	136,823,477.00	786,855.00	137,610,332.00	- 88,485,668.00	39.14
建 築 及 設 備	9,678,000.00	9,567,290.00	607,290.00	8,960,000.00	9,567,290.00	- 110,710.00	1.14

環境衛生及河川工程	45,000,000.00	43,150,000.00	—	43,150,000.00	43,150,000.00	-	1,850,000.00	4.11
-----------	---------------	---------------	---	---------------	---------------	---	--------------	------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	北 投 垃 圾 焚 化 廠	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—

十二、地政處主管

地政處主管包括地政處以及測量大隊、土地重劃大隊、松山、大安、中山、古亭、建成、士林地政事務所等 9 個機關單位。本年度施政計畫主要包括改進土地行政、土地登記及測量業務，貫徹實施平均地權，辦理公告土地現值，配合市政建設辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，執行地政資訊管理方案，全面實施地政業務電腦化，加強農地、公地管理，代管未辦繼承登記之土地建物，檢討修訂土地登記及地籍測量法規等，編列業務計畫 35 項，下分工作計畫 69 項，執行結果，已完成者 67 項，仍在繼續執行者 2 項，歲出預算數 1,053,174,888 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 994,698,505 元（94.45%），權責發生數 5,211,000 元（0.49%），審定決算合計數為 999,909,505 元，較預算數賸餘 53,265,383 元（5.06%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 45,100,006 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 20,440,007 元、八十六年度 7,984,376 元、八十七年度 12,203,286 元），執行結果，決算經審定減免數 8,703,286 元（19.30%），支付實現數 7,871,187 元（17.45%），未結清數為 28,525,533 元（63.25%）。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）地政處

地政處係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府地政處組織規程設置，主要職掌為辦理全市地政業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處本年度施政，以改進土地行政、土地登記及測量業務，配合都市地區地價指數之編製確實辦理土地估價作業，修訂土地登記及地籍測量法規，加強農地、公地管理，辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，全面推動地政業務電腦化，促進工作簡化等為重點。經編列一般行政、地政業務設計規劃、地籍管理、平均地權業務、農地管理、公地管理、土地徵購撥用業務、促進土地利用、建築及設備、其他公共設施補償、土地及建物登記賠償準備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 19 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有土地登記管理 1 項，係委託輔導辦理國際品質認證作業尚未完成，須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處本年度法定預算數 208,769,828 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 200,795,580 元(96.18%)，權責發生數 697,000 元（0.33%），審定決算合計數為 201,492,580 元，較預算數賸餘 7,277,248 元（3.49%）。本年度經費賸餘主要為地政整合系統電腦租金賸餘 124 萬餘元及其他業務費、採購設備等賸餘 552 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,085,715 元（包括八十五年度 2,356,431 元、八十七年度 1,729,284 元），執行結果，決算經審定減免數 1,229,284 元（30.09%），支付實現數為 2,856,431 元（69.91%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處	208,769,828.00	201,492,580.00	200,795,580.00	697,000.00	201,492,580.00	- 7,277,248.00	3.49
一 般 行 政	69,130,000.00	68,066,533.00	68,066,533.00	—	68,066,533.00	- 1,063,467.00	1.54
地政業務設計規劃	18,371,528.00	17,763,142.00	17,763,142.00	—	17,763,142.00	- 608,386.00	3.31
地 籍 管 理	13,862,300.00	13,185,181.00	12,488,181.00	697,000.00	13,185,181.00	- 677,119.00	4.88
平 均 地 權 業 務	47,220,000.00	46,603,578.00	46,603,578.00	—	46,603,578.00	- 616,422.00	1.31
農 地 管 理	7,938,000.00	7,899,970.00	7,899,970.00	—	7,899,970.00	- 38,030.00	0.48
公 地 管 理	1,702,000.00	1,686,949.00	1,686,949.00	—	1,686,949.00	- 15,051.00	0.88
土地徵購撥用業務	17,195,000.00	17,119,466.00	17,119,466.00	—	17,119,466.00	- 75,534.00	0.44
促 進 土 地 利 用	8,333,000.00	8,267,388.00	8,267,388.00	—	8,267,388.00	- 65,612.00	0.79
建 築 及 設 備	9,368,000.00	7,143,308.00	7,143,308.00	—	7,143,308.00	- 2,224,692.00	23.75
其他公共設施補償	4,150,000.00	3,757,065.00	3,757,065.00	—	3,757,065.00	- 392,935.00	9.47
土地及建物登記賠償 準 備	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,500,000.00	—	—	—	—	- 1,500,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	地 政 處	4,085,715.00	1,229,284.00	30.09	2,856,431.00	69.91	—	—
85	土地徵購撥用業務	2,356,431.00	—	—	2,356,431.00	100.00	—	—
87	地政業務設計規劃	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,229,284.00	1,229,284.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,729,284.00	1,229,284.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

(二) 地政處測量大隊

地政處測量大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市政府地政處測量大隊組織規程設置，主要職掌為辦理市內三角圖根、戶地測量及地籍重測等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處測量大隊本年度施政，以辦理本市配合都市計畫公共設施用地分割測量，人民申請複丈測量，清理補建及重測異議案件等事務，配合推行地籍資料電腦化，包括地籍資料整理抄錄建檔等重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處測量大隊本年度法定預算數 120,936,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 118,622,746 元(98.09%)，較預算數賸餘 2,313,254 元(1.91%)。本年度經費賸餘主要係其他修建工程標餘款 41 萬餘元及其他人事、業務費及旅運費等賸餘 134 萬餘元。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處 測 量 大 隊	120,936,000.00	118,622,746.00	118,622,746.00	—	118,622,746.00	- 2,313,254.00	1.91
一 般 行 政	26,091,000.00	25,502,587.00	25,502,587.00	—	25,502,587.00	- 588,413.00	2.26
地 籍 管 理	93,021,000.00	91,824,199.00	91,824,199.00	—	91,824,199.00	- 1,196,801.00	1.29
建 築 及 設 備	1,824,000.00	1,295,960.00	1,295,960.00	—	1,295,960.00	- 528,040.00	28.95

(三) 土地重劃大隊

土地重劃大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市土地重劃大隊組織規程設置，主要職掌為辦理土地重劃及其有關工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

土地重劃大隊本年度施政，以賡續辦理內湖區第四期約 65 公頃、南港經貿園區約 53 公頃、松山區第二期約 152 公頃、北投區第六期約 1 公頃、北投區第七期約 0.2 公頃、內湖區第五期約 40 公頃、士林區第六期約 4 公頃等區市地重劃工作為重點。經編列一般行政、重劃業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

土地重劃大隊本年度法定預算數 60,780,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,120,603 元（95.62%），較預算數賸餘 2,659,397 元（4.38%）。本年度經費賸餘主要為員額未補足致人事費賸餘 94 萬餘元及其他業務費賸餘 161 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 752,413 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數為 752,413 元（100%）。

茲將該大隊本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
土 地 重 劃 大 隊	60,780,000.00	58,120,603.00	58,120,603.00	—	58,120,603.00	- 2,659,397.00	4.38
一 般 行 政	13,052,000.00	11,788,054.00	11,788,054.00	—	11,788,054.00	- 1,263,946.00	9.68
重 劃 業 務	47,591,000.00	46,232,399.00	46,232,399.00	—	46,232,399.00	- 1,358,601.00	2.85
建 築 及 設 備	137,000.00	100,150.00	100,150.00	—	100,150.00	- 36,850.00	26.90

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	土 地 重 劃 大 隊	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—

（四）松山地政事務所

松山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理松山、信義、南港轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山地政事務所本年度施政，以辦理人民申請土地及建物移轉、他項權利設定、塗銷、變更、土地分割、合併、地目變更等登記事項，受理土地建築改良物登記簿核發謄本，辦理現值申報、地價證明，土地測量及土地建物複丈與地目變更，租用土地測量，新登陸地及地上權位置測量，管理電腦化等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

松山地政事務所本年度法定預算數 121,937,972 元，執行結果，決算經審定支付實現數 115,740,192 元（94.92%），較預算數賸餘 6,197,780 元（5.08%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 234 萬餘元及電腦設備租金及其他業務費賸餘 354 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,743,976 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,243,976 元（71.33%），支付實現數 500,000 元（28.67%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 地 政 事 務 所	121,937,972.00	115,740,192.00	115,740,192.00	—	115,740,192.00	6,197,780.00	5.08
一 般 行 政	27,072,000.00	26,170,197.00	26,170,197.00	—	26,170,197.00	901,803.00	3.33
地 籍 管 理	89,586,972.00	86,108,151.00	86,108,151.00	—	86,108,151.00	3,478,821.00	3.88
建 築 及 設 備	5,279,000.00	3,461,844.00	3,461,844.00	—	3,461,844.00	1,817,156.00	34.42

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	松 山 地 政 事 務 所	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,243,976.00	1,243,976.00	100.00	—	—	—	—

小	計	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
---	---	--------------	--------------	-------	------------	-------	---	---

（五）大安地政事務所

大安地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理大安轄區內土地登記、測量及地籍資料管理等業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安地政事務所本年度施政，以辦理大安區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務；且為延續推行地政資訊管理方案第一階段實施計畫，全面辦理地籍資料電子處理土地登記謄本、地價證明跨所服務、電話語音與觸控式電腦諮詢及推動人民申請案件收件、管理電腦化等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

大安地政事務所本年度法定預算數 114,394,060 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,678,093 元（94.13％），較預算數賸餘 6,715,967 元（5.87％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 361 萬餘元及其他業務費、採購設備賸餘 295 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,842,792 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,342,792 元（72.87％），支付實現數 500,000 元（27.13％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 地 政 事 務 所	114,394,060.00	107,678,093.00	107,678,093.00	—	107,678,093.00	- 6,715,967.00	5.87
一 般 行 政	31,613,000.00	30,282,671.00	30,282,671.00	—	30,282,671.00	- 1,330,329.00	4.21
地 籍 管 理	67,807,060.00	64,095,051.00	64,095,051.00	—	64,095,051.00	- 3,712,009.00	5.47
建 築 及 設 備	14,974,000.00	13,300,371.00	13,300,371.00	—	13,300,371.00	- 1,673,629.00	11.18

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	大 安 地 政 事 務 所	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,342,792.00	1,342,792.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

（六）中山地政事務所

中山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理中山、內湖轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山地政事務所本年度施政，以辦理中山、內湖轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等作業為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

中山地政事務所本年度法定預算數 117,860,062 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,227,234 元（90.98 %），較預算數賸餘 10,632,828 元（9.02 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 681 萬餘元及其他業務費、採購設備標餘款等賸餘 336 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,675,128 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,175,128 元（70.15 %），支付實現數 500,000 元（29.85 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
中山地政事務所	117,860,062.00	107,227,234.00	107,227,234.00	—	107,227,234.00	- 10,632,828.00	9.02
一般行政	23,944,000.00	22,469,552.00	22,469,552.00	—	22,469,552.00	- 1,474,448.00	6.16
地籍管理	87,645,062.00	80,593,846.00	80,593,846.00	—	80,593,846.00	- 7,051,216.00	8.05
建築及設備	6,271,000.00	4,163,836.00	4,163,836.00	—	4,163,836.00	- 2,107,164.00	33.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科目	上年度轉入數 或未結清數	決算審定數					
			減免數	百分比	支付實現數	百分比	未結清數	百分比
	中山地政事務所	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,175,128.00	1,175,128.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

（七）古亭地政事務所

古亭地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理文山、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

古亭地政事務所本年度施政，以辦理愛國東路以南及中正、文山轄區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

古亭地政事務所本年度法定預算數 98,177,206 元，執行結果，決算經審定支付實現數 93,146,334 元（94.88％），較預算數賸餘 5,030,872 元（5.12％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 209 萬餘元及電腦租金、其他業務費等賸餘 263 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,729,520 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,229,520 元（71.09％），支付實現數 500,000 元（28.91％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
古亭地政事務所	98,177,206.00	93,146,334.00	93,146,334.00	—	93,146,334.00	- 5,030,872.00	5.12
一般行政	26,663,000.00	25,545,366.00	25,545,366.00	—	25,545,366.00	- 1,117,634.00	4.19
地籍管理	66,293,206.00	64,176,219.00	64,176,219.00	—	64,176,219.00	- 2,116,987.00	3.19
建築及設備	5,221,000.00	3,424,749.00	3,424,749.00	—	3,424,749.00	- 1,796,251.00	34.40

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	古亭地政事務所	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—
87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,229,520.00	1,229,520.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

（八）建成地政事務所

建成地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建成地政事務所本年度施政，以辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務，且為配合內政部地籍資料電子處理五年計畫，繼續辦理地籍資料電子處理業務電腦化及地籍總歸戶等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係委託興建辦公室新建工程尚未完成，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

建成地政事務所本年度法定預算數 91,867,760 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,405,336 元（88.62%），權責發生數 4,514,000 元（4.91%），審定決算合計數為 85,919,336 元，較預算數賸餘 5,948,424 元（6.47%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 281 萬餘元及其他業務費、租金等賸餘 247 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 31,526,268 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 18,083,576 元、八十六年度 7,231,963 元、八十七年度 1,738,392 元），執行結果，決算經審定減免數 1,238,392 元（3.93%），支付實現數 1,762,343 元（5.59%），未結清數為 28,525,533 元（90.48%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘，未結清數係萬華區行政中心興建工程，及十二號公園地下停車場興建工程尚未完成，均須保留轉入下年度繼續執行。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建成地政事務所	91,867,760.00	85,919,336.00	81,405,336.00	4,514,000.00	85,919,336.00	- 5,948,424.00	6.47
一般行政	24,757,000.00	23,656,860.00	23,656,860.00	—	23,656,860.00	- 1,100,140.00	4.44
地籍管理	58,170,760.00	55,070,676.00	55,070,676.00	—	55,070,676.00	- 3,100,084.00	5.33
建築及設備	8,940,000.00	7,191,800.00	2,677,800.00	4,514,000.00	7,191,800.00	- 1,748,200.00	19.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 成 地 政 事 務 所	31,526,268.00	1,238,392.00	3.93	1,762,343.00	5.59	28,525,533.00	90.48
84	建 築 及 設 備	4,472,337.00	—	—	—	—	4,472,337.00	100.00
85	建 築 及 設 備	18,083,576.00	—	—	—	—	18,083,576.00	100.00
86	建 築 及 設 備	7,231,963.00	—	—	1,262,343.00	17.46	5,969,620.00	82.54
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,238,392.00	1,238,392.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,738,392.00	1,238,392.00	71.24	500,000.00	28.76	—	—

(九) 士林地政事務所

士林地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理士林、北投轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林地政事務所本年度施政，以辦理士林、北投轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

士林地政事務所本年度法定預算數 118,452,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 111,962,387 元（94.52 %），較預算數賸餘 6,489,613 元（5.48 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 249 萬餘元及其他業務費、租金及採購設備等賸餘 392 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,744,194 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,244,194 元（71.33 %），支付實現數 500,000 元（28.67 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士 林 地 政 事 務 所	118,452,000.00	111,962,387.00	111,962,387.00	—	111,962,387.00	- 6,489,613.00	5.48
一 般 行 政	25,041,000.00	24,080,221.00	24,080,221.00	—	24,080,221.00	- 960,779.00	3.84
地 籍 管 理	88,256,000.00	84,524,358.00	84,524,358.00	—	84,524,358.00	- 3,731,642.00	4.23

建 築 及 設 備	5,155,000.00	3,357,808.00	3,357,808.00	—	3,357,808.00	1,797,192.00	34.86
-----------	--------------	--------------	--------------	---	--------------	--------------	-------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	士 林 地 政 事 務 所	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,244,194.00	1,244,194.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—

十三、國民住宅處主管

(一) 國民住宅處

國民住宅處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府國民住宅處組織規程設置，主要職掌為辦理臺北市國民住宅規劃興建及管理服務業務。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

國民住宅處本年度施政，係以執行國宅興建計畫，辦理貸款人民自購住宅與獎勵民間投資興建國宅，配合重大公共工程拆遷戶，安置興建專案國宅，繼續辦理眷村、空置營地合作改建及公教住宅委辦工程，價購儲備國宅用地，按承購戶名冊辦理完工國宅配售等為重點。經編列一般行政、國宅業務、建築及設備、非營業循環基金等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，除其他設備 1 項因中正行政大樓電梯汰換工程工期跨年度，須保留繼續辦理外，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

國民住宅處本年度法定預算數 710,006,106 元，執行結果，決算經審定支付實現數 705,722,244 元（99.40%），權責發生數 3,746,128 元（0.53%），審定決算合計數為 709,468,372 元，較預算數賸餘 537,734 元（0.07%）。本年度經費賸餘主要為旅運費及業務費等各科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 62,420,719 元（八十五年度 12,000,000 元，八十七年度 50,420,719 元），執行結果，審定支付實現數為 44,707,222 元（71.62%），未結清數 17,713,497 元（28.38%）。未結清數主要係公共通道部份油漆照明整修工程、中政區行政大樓消防汰換工程尚未完工，繼續保留。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分				單位：新台幣元			
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 民 住 宅 處	710,006,106.00	709,468,372.00	705,722,244.00	3,746,128.00	709,468,372.00	- 537,734.00	0.08
一 般 行 政	157,617,000.00	157,161,824.00	157,161,824.00	—	157,161,824.00	- 455,176.00	0.29
國 宅 業 務	44,562,000.00	44,521,942.00	44,521,942.00	—	44,521,942.00	- 40,058.00	0.09
建 築 及 設 備	7,827,106.00	7,784,606.00	4,038,478.00	3,746,128.00	7,784,606.00	- 42,500.00	0.54
非 營 業 循 環 基 金	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	—	500,000,000.00	—	—

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	國 民 住 宅 處	62,420,719.00	—	—	44,707,222.00	71.62	17,713,497.00	28.38
85	建 築 及 設 備	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	50,420,719.00	—	—	32,707,222.00	64.87	17,713,497.00	35.13

十四、臺北自來水事業處主管

（一）臺北自來水事業處

臺北自來水事業處係依據台北市政府組織規程第十七條及該處組織規程設置，主要職掌為供應充裕而合於衛生之用水，改善國民生活環境，促進工商發展，並加強其營運之有效管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北自來水事業處本年度施政，以執行五期擴建計畫，健全輸配管系統，確保穩定供水，強化用戶服務普設單一櫃台，增進服務功能等為重點。經編列公園管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、營業基金等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係水管抽換工程已完工惟未

及驗收結案，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北自來水事業處本年度法定預算數 66,203,286 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 62,980,382 元(95.13%)，權責發生數 827,510 元(1.25%)，審定決算合計數為 63,807,892 元，較預算數賸餘 2,395,394 元(3.62%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 209,499,598 元(包括八十三年度 24,745,072 元、八十五年度 159,104,322 元、八十六年度 20,762,900 元、八十七年度 4,887,304 元)，執行結果，決算經審定減免數 9,518,950 元(4.54%)，支付實現數 115,985,447 元(55.36%)，未結清數 83,995,201 元(40.09%)。減免數主要係臺北水源特定區管理委員會繳回執行賸餘保留經費及各項工程執行賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，以前年度權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 自 來 水 事 業 處	66,203,286.00	63,807,892.00	62,980,382.00	827,510.00	63,807,892.00	- 2,395,394.00	3.62
公 園 管 理	360,000.00	351,253.00	351,253.00	—	351,253.00	- 8,747.00	2.43
建 築 及 設 備	19,577,286.00	17,400,590.00	16,573,080.00	827,510.00	17,400,590.00	- 2,176,696.00	11.12
公園綠化及風景區工程	1,198,000.00	988,049.00	988,049.00	—	988,049.00	- 209,951.00	17.53
營 業 基 金	45,068,000.00	45,068,000.00	45,068,000.00	—	45,068,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺 北 自 來 水 事 業 處	209,499,598.00	9,518,950.00	4.54	115,985,447.00	55.36	83,995,201.00	40.09
83	臺北水源特定區設施	24,745,072.00	5,460,481.00	22.07	19,284,591.00	77.93	—	—
85	建 築 及 設 備	1,770,374.00	605,264.00	34.19	1,165,110.00	65.81	—	—
	臺北水源特定區設施	157,333,948.00	—	—	77,840,275.00	49.47	79,493,673.00	50.53

	小計	159,104,322.00	605,264.00	0.38	79,005,385.00	49.66	79,493,673.00	49.96
86	臺北水源特定區管理	26,500.00	—	—	26,500.00	100.00	—	—
	建築及設備	11,811,733.00	3,107,632.00	26.31	5,292,573.00	44.81	3,411,528.00	28.88
	公園綠化及風景區工程	2,500,000.00	—	—	1,410,000.00	56.40	1,090,000.00	43.60
	臺北水源特定區設施	6,424,667.00	345,573.00	5.38	6,079,094.00	94.62	—	—
	小計	20,762,900.00	3,453,205.00	16.63	12,808,167.00	61.69	4,501,528.00	21.68
87	建築及設備	4,887,304.00	—	—	4,887,304.00	100.00	—	—

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	臺北水源特定區設施				
	臺北水源特定區設施	157,333	79,493	50.53	翡翠水庫上遊污水下水道系統工程因當地居民抗爭及與國有財產局協調用地致工期延誤；石碇鄉碧山、永安、格頭三村遷村計畫為三年期發包造林工作，尚未完成。
86	建築及設備				
	其他修建工程	11,811	3,411	28.88	設置加壓站配水池及管線工程、改善簡易自來水設備工程因當地居民陳情，須配合新工處道路拓寬埋設自來水設施，致工期延期。
	公園綠化及風景區工程				
	公園工程	2,500	1,090	43.60	北投溫泉親水公園景觀平台規劃設計因景觀平台銜接方案所涉纜車站選址等政策性決議尚未確定，致無法執行後續設計。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十五、兵役處主管

兵役處主管包括兵役處、軍人公墓管理所等二個單位。本年度施政計畫主要包括加強國民兵徵訓、舉辦役政

幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，完成年度兵員徵集作業，維護在營軍人權益，擴大兵役宣傳，嚴密後備軍人管理與墓園綠化工程等，編列業務計畫共計 9 項，下分工作計畫 16 項，執行結果，均已完成，歲出預算數 255,314,000 元，執行結果，審定支付實現數為 238,592,039 元(93.45%)，較預算數賸餘 16,721,961 元(6.55%)。以前年度歲出權責發生轉入數計 1,480,000 元(八十四年度)，執行結果，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 兵役處

兵役處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理全市兵役行政業務之推行工作。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

兵役處本年度施政以加強國民兵徵訓，舉辦役政幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，徵兵檢查、抽籤，維護在營軍人權益，照顧征屬(遺族)生活、加強遺族及傷殘陣(死)亡人員服務，嚴密後備軍人管理等為重點。經編列一般行政、兵役編練、兵員徵集、兵役勤務、兵役管理、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 12 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

兵役處本年度法定預算數 231,264,000 元，執行結果，決算審定支付實現數 215,054,351 元(92.99%)，較預算數賸餘 16,209,649 元(7.01%)。主要係役男體檢、X 光檢查等結餘 246 萬餘元，列級徵屬特別救濟金及各項補助費結餘 193 萬餘元，因公傷殘慰問金人數減少結餘 239 萬餘元，各項工程競標結餘 102 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 1,480,000 元(八十四年度)，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。未結清數係辦理更換徵兵檢查場塑膠地板工程款，因該案尚在法院審理中，須轉入下年度繼續處理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定情形列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
兵 役 處	231,264,000.00	215,054,351.00	215,054,351.00	—	215,054,351.00	16,209,649.00	7.01
一 般 行 政	38,503,000.00	37,206,447.00	37,206,447.00	—	37,206,447.00	1,296,553.00	3.37
兵 役 編 練	14,775,000.00	14,437,044.00	14,437,044.00	—	14,437,044.00	337,956.00	2.29

兵 員 徵 集	29,014,000.00	25,757,277.00	25,757,277.00	—	25,757,277.00	-	3,256,723.00	11.22
兵 役 勤 務	127,172,000.00	119,697,153.00	119,697,153.00	—	119,697,153.00	-	7,474,847.00	5.88
兵 役 管 理	12,588,000.00	10,955,227.00	10,955,227.00	—	10,955,227.00	-	1,632,773.00	12.97
建 築 及 設 備	8,667,000.00	7,001,203.00	7,001,203.00	—	7,001,203.00	-	1,665,797.00	19.22
第 一 預 備 金	545,000.00	—	—	—	—	-	545,000.00	100.00

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	兵 役 處	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00

（二）軍人公墓管理所

軍人公墓管理所係依據台北市政府組織規程第八條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理本市軍人公墓管理。茲將該所八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

軍人公墓管理所本年度施政以實行陣（死）亡官兵祭祀、葬厝為重點。經編列一般行政、軍人公墓管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

軍人公墓管理所本年度法定預算數 24,050,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 23,537,688 元（97.87%），較預算數賸餘 512,312 元（2.13%），主要係租金、電費及設備競標賸餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
軍 人 公 墓 管 理 所	24,050,000.00	23,537,688.00	23,537,688.00	—	23,537,688.00	- 512,312.00	2.13
一 般 行 政	6,840,000.00	6,587,363.00	6,587,363.00	—	6,587,363.00	- 252,637.00	3.69
軍 人 公 墓 管 理	15,187,000.00	15,036,742.00	15,036,742.00	—	15,036,742.00	- 150,258.00	0.99
建 築 及 設 備	2,023,000.00	1,913,583.00	1,913,583.00	—	1,913,583.00	- 109,417.00	5.41

十六、臺北翡翠水庫管理局主管

（一）臺北翡翠水庫管理局

臺北翡翠水庫管理局係依據臺北市政府組織規程第十六條暨臺北翡翠水庫管理局組織規程設置，主要職掌為辦理翡翠水庫適當營運、水庫大壩之安全管理與評估、水庫操作運轉與有關技術之研發、自來水水源之供應、發電營運、設施之維護改善等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北翡翠水庫管理局本年度施政，以賡續辦理大壩及附屬設施之安全檢查及評估、大壩監測儀及相關設備之維護更新、加強水庫操作運轉設備之維護、賡續辦理水庫最佳調蓄利用、辦理水庫水文氣象水質淤積之調查及統計分析、加強水庫蓄水範圍維護管理及管制區之安全防護，協調水源會加強水庫集水區管理並確保水庫水量及水質等為重點。經編列一般行政、水庫管理業務、臺北水源特定區管理、建築及設備、臺北水源特定區設施、其他公共設施補償等 6 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備、其他修建工程、臺北水源特定區設施等 3 項，主要係操作系統軟硬體週邊設備尚未完成採購、水土保持工程因颱風災害及水庫運轉中心監測系統地下化工程等變更設計而影響工期、水庫區造林補植工程尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北翡翠水庫管理局本年度法定預算數 565,730,000 元，執行結果，決算列支付實現數 465,174,542 元，權責發生數 61,284,804 元，經本處修正剔除溢支國外差旅費 10,458 元，審定支付實現數 465,164,084 元（82.23%），權責發生數 61,284,804 元（10.83%），決算合計數 526,448,888 元，較預算數賸餘 39,281,112 元（6.94%），本年度經費賸餘主要係直潭烏來污水處理場操作維護及水庫上下游污水下水道系統操作維護廠商競標節餘 1,699 萬餘元，各項工程競標

節餘 1,241 萬餘元，因人員未補足人事費賸餘 262 萬餘元，事務費賸餘 115 萬餘元，採購設備節餘 211 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 49,098,147 元（八十六年度 6,410,243 元，八十七年度 42,687,904 元），執行結果，其決算經審定減免數 801,137 元（1.63%），審定支付實現數 27,419,334 元（55.85%），未結清數 20,877,676 元（42.52%），未結清數係主碼頭水土保持工程因水位太高無法施工、專用垃圾清理船尚未交貨、大壩壩座邊坡改善工程、水庫區及水源特定區造林工程等均尚未完成，仍須保留繼續處理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分			單位：新台幣元					
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減		
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比	
臺北翡翠水庫管理局	565,730,000.00	526,459,346.00	465,164,084.00	61,284,804.00	526,448,888.00	- 39,281,112.00	6.94	
一 般 行 政	58,033,000.00	54,092,088.00	54,092,088.00	—	54,092,088.00	- 3,940,912.00	6.79	
水 庫 管 理 業 務	145,021,000.00	141,493,190.00	141,493,190.00	—	141,493,190.00	- 3,527,810.00	2.43	
臺北水源特定區管理	95,709,000.00	78,716,793.00	78,716,793.00	—	78,716,793.00	- 16,992,207.00	17.75	
建 築 及 設 備	109,722,000.00	105,104,480.00	75,591,966.00	29,502,056.00	105,094,022.00	- 4,627,978.00	4.22	
臺北水源特定區設施	156,534,000.00	146,614,819.00	114,832,071.00	31,782,748.00	146,614,819.00	- 9,919,181.00	6.34	
其他公共設施補償	511,000.00	437,976.00	437,976.00	—	437,976.00	- 73,024.00	14.29	
第 一 預 備 金	200,000.00	—	—	—	—	- 200,000.00	100	
以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺北翡翠水庫管理局	49,098,147.00	801,137.00	1.63	27,419,334.00	55.85	20,877,676.00	42.52
	建 築 及 設 備	6,410,243.00	—	—	1,338,905.00	20.89	5,071,338.00	79.11
	建 築 及 設 備	23,888,238.00	801,137.00	3.35	12,896,324.00	53.99	10,190,777.00	42.66
	臺北水源特定區設施	18,799,666.00	—	—	13,184,105.00	70.13	5,615,561.00	29.87
	小 計	42,687,904.00	801,137.00	1.88	26,080,429.00	61.09	15,806,338.00	37.03

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分	單位：新臺幣千元
-------	----------

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	30,661	13,486	43.98	操作系統軟硬體更新，週邊設備尚未交貨。
其 他 修 建 工 程	77,451	16,015	20.68	水土保持工程因颱風變更設計及水庫運轉中心監測通訊系統地下化工程變更設計致工期延長，水庫區造林施工期及補植期需三年。
臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
臺 北 水 源 特 定 區 設 施	156,534	31,782	20.30	水庫公私有地復舊造林施工期及補植期需三年、水庫上游污水下水道工程辦理變更設計工期延長。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	建 築 及 設 備				
	其 他 修 建 工 程	6,410	5,071	79.11	主碼頭水土保持工程尚未完工，仍須保留於以後年度繼續執行。
87	建 築 及 設 備				
	其 他 設 備	21,178	10,000	47.22	專用垃圾清理船尚未交貨。
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施	18,799	5,615	29.87	翡翠水庫公私有墾植地復舊造林撫育期為三年，尚未完成，仍須保留以後年度繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十七、交通局主管

交通局主管包括交通局、監理處、停車管理處、交通管制工程處、汽車駕駛訓練中心、車輛行車事故鑑定委員會、交通事件裁決所等 7 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理運輸系統綜合規劃、提昇運輸系統功能，運用策略改善交通安全與秩序，改進交通管制與安全設施，加強交控中心軟體設施技術及維護，收集車流資料適時紓解控制車流，繼續執行停車場建設計畫、改善停車管理、繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，推動計程車運輸合作社輔導設立、健全計程車營運管理，加強交通政策及安全教育宣導，辦理監理業務電腦連線作業，健全捷運監理組織與制度，加強違規車輛舉發、強化違規積案自動化處理等為重點。本年度編列業務計畫共計 36 項，下分工作計畫 72 項，實施結果，已完成者 59 項，仍在繼續執行者 13 項。歲出預算數 4,800,710,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,315,702,891 元(89.90%)，權責發生數 247,174,817 元(5.15

%)，審定決算合計數為 4,562,877,708 元，較預算數賸餘 237,833,217 元(4.95%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 527,641,259 元(包括八十年度 9,435,172 元、八十一年度 4,280,267 元、八十五年度 45,483,748 元、八十六年度 34,639,386 元、八十七年度 433,802,686 元)，執行結果，決算經審定減免數 25,435,814 元 (4.82%)，支付實現數 174,645,886 元(33.10%)，未結清數為 327,559,559 元(62.08%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 交通局

交通局係依據臺北市政府組織規程與交通局組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市交通運輸政策、交通管制工程、運輸業管理、公路監理及觀光事業等業務。茲將該局八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通局本年度施政，以推動運輸系統綜合規劃、建立整體運輸規劃模式、研議規劃快速道路交通管理工程，研究推動智慧型運輸系統發展策略，建立交通管制設施地理資訊系統，繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，加強公車汰舊換新計畫，賡續推動成立計程車運輸合作社，加強交通政策及安全教育宣導，健全捷運監理組織與制度及財產管理制度，更新裁決所電腦設備，加強違規案件舉發，督導一般觀光旅館業及旅行業健全經營，推動旅遊資訊國際化等為重點。經編列一般行政、交通改善計畫審議暨督導協調、交通工程與停車管理、運輸業管理、公路監理、觀光事業行政、大眾捷運運輸業管理、身心障礙者公共交通福利業務、建築及設備、營業基金等 10 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有交通改善計畫審議、公車運輸業管理、其他設備、工程規劃等 4 項，主要係辦理交通改善評鑑指標委外調查計畫未能於年度內完成發包，台北市快速道路交通管理工程規劃案須跨年度執行，補助觀光遊憩景點配合市府政策設置中英地名方向指示標誌及觀光地圖簡介牌因議會通過但書暫不准動支，均須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通局本年度法定預算數 990,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 878,563,579 元(88.67%)，權責發生數 13,419,000 元(1.35%)，審定決算合計數為 891,982,579 元，較預算數賸餘 98,893,421 元(9.98%)。本年度經費賸餘主要為身心障礙者乘車補助賸餘 4,865 萬餘元，捷運轉乘券賸餘 879 萬餘元及設備採購標餘款等賸餘 3,322 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 386,040,155 元(包括八十五年度 8,087,348 元、八十七年度 377,952,807 元)，執行結果，決算經審定減免數 724,393 元(0.19%)，支付實現數 85,315,762 元(22.10%)，未結清數 300,000,000 元(77.71%)，減免數係執行賸餘數繳庫，未結清數係補助市公車處採購 60 輛天然氣大型冷氣公車，因議會但書瓦斯公車示範評估計畫及市府中長程之推廣詳細計畫送議會同意後，預算始得動支，須保留繼續辦理。

其他事項

該局本年度委託交通大隊辦理寒假大專學生執行路權宣導暨掃除路霸工作，其執行績效，未監督該大隊辦理考核，並檢討缺失及提出改進意見，以作成後續路權宣導執行參考，經建請該局對於委託其他機關代辦事項應負監督考核責任，考核計畫執行成效並檢討缺失改進，以使政府支出發揮最大效益。據復：嗣後委託其他機關代辦事

項，當加強監督考核，確實評核執行績效，以使政府支出發揮最大效益。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

據查目前臺北市自用車登記數六二四、六二六輛，現有公共停車位數為四二、四二三個，占車輛登記數百分之六、八，顯示臺北市公共停車位供給數嚴重不足，惟依臺北市停車管理處民國八十八年下半年及八十九年度至民國九十三年度之公共停車場興建計畫，預計興闢六十五處停車場新工程（其中連續性計畫工程二十四處、新興計畫工程四十一處），完成後約可提供一萬七千餘個停車位，仍無法達成合理公共停車位數供給率，為有效解決臺北市停車位供需失衡之問題，經建請該局對臺北市交通政策通盤檢討並研謀對策，以資因應。據復：除積極擴大合理適量之公共路外停車供給外，亦配合加強停車需求管理、強化停車場使用效能、加強停車秩序管理等策略作法，及積極發展和改善大眾運輸系統，提高市民搭乘大眾運輸工具之意願，以有效抑制汽車之成長等多方面措施著手，俾期達到相輔相成之成效。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 局	990,876,000.00	891,982,579.00	878,563,579.00	13,419,000.00	891,982,579.00	- 98,893,421.00	9.98
一 般 行 政	66,797,000.00	65,259,894.00	65,259,894.00	—	65,259,894.00	- 1,537,106.00	2.30
交通改善計畫審議暨督導協調	29,764,000.00	29,168,794.00	24,668,794.00	4,500,000.00	29,168,794.00	- 595,206.00	2.00
交通工程與停車管理	25,093,000.00	22,574,234.00	22,574,234.00	—	22,574,234.00	- 2,518,766.00	10.04
運 輸 業 管 理	236,759,000.00	236,190,192.00	233,694,192.00	2,496,000.00	236,190,192.00	- 568,808.00	0.24
公 路 監 理	16,904,000.00	16,641,725.00	16,641,725.00	—	16,641,725.00	- 262,275.00	1.55
觀 光 事 業 行 政	22,215,000.00	20,214,402.00	20,214,402.00	—	20,214,402.00	- 2,000,598.00	9.01
大眾捷運運輸業管理	138,065,241.00	128,947,796.00	128,947,796.00	—	128,947,796.00	- 9,117,445.00	6.60
身心障礙者公共交通便利業務	150,000,000.00	101,346,041.00	101,346,041.00	—	101,346,041.00	- 48,653,959.00	32.44
建 築 及 設 備	16,752,000.00	16,575,501.00	10,152,501.00	6,423,000.00	16,575,501.00	- 176,499.00	1.05
營 業 基 金	288,189,000.00	255,064,000.00	255,064,000.00	—	255,064,000.00	- 33,125,000.00	11.49
第 一 預 備 金	337,759.00	—	—	—	—	- 337,759.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	交 通 局	386,040,155.00	724,393.00	0.19	85,315,762.00	22.10	300,000,000.00	77.71
	交通改善計畫審議暨督導協調	2,600,000.00	—	—	2,600,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	887,348.00	—	—	887,348.00	100.00	—	—

87	運輸業管理	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	100.00	—	—
	小計	8,087,348.00	—	—	8,087,348.00	100.00	—	—
	交通改善計畫審議暨督導協調	1,903,000.00	—	—	1,903,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	1,158,000.00	—	—	1,158,000.00	100.00	—	—
	運輸業管理	1,010,000.00	393,498.00	38.96	616,502.00	61.04	—	—
	公路監理	697,000.00	—	—	697,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	6,502,240.00	19,360.00	0.30	6,482,880.00	99.70	—	—
	營業基金	366,682,567.00	311,535.00	0.09	66,371,032.00	18.10	300,000,000.00	81.81
	小計	377,952,807.00	724,393.00	0.19	77,228,414.00	20.43	300,000,000.00	79.38

(二) 監理處

監理處係依據台北市政府交通局組織規程第八條與台北市監理處組織規程設置，主要職掌為綜理全市公路監理業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

監理處本年度施政，以辦理汽車定期檢驗，新領號牌、行照、駕照核發，換發駕駛執照，交通巡邏稽查違規處理，換發汽機車牌照等為重點。經編列一般行政、車輛及駕駛人監理、分處監理業務、建築及設備等項業務計畫，下分項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備1項，係公文影碟儲存系統尚未交貨，須保留繼續辦理，其餘均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

監理處本年度法定預算數 542,718,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 502,805,102 元（92.65%），權責發生數 2,780,000 元（0.51%），審定決算合計數為 505,585,102 元，較預算數賸餘 37,132,898 元（6.84%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 1,293 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 2,265 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,520,225 元(包括八十五年度 2,520,225 元，八十六年度 8,900,000 元，八十七年度 1,100,000 元)，執行結果，決算經審定支付實現數 12,520,225 元(100.00%)。

其他事項

該處委託民間代辦汽車檢驗業務，經查有未統一規範代檢廠各項檢驗儀器校驗週期，未抽校代檢廠檢驗儀器準確性，代檢廠考核表未依考核項目逐項紀錄等情事，經通知建請應確實依「汽車委託檢驗實施辦法」第十二、十三條規定辦理檢查，依考核項目逐項落實考核，並加強代檢廠檢驗儀器準確性之校驗管理，以建立政府委託民間

代檢公信力，增進行車安全。據復：已提出相關改進措施，並確實辦理。

該處對行車執照之控管流程核有未積極追蹤領用情形及資料彙整方式未臻完備等情事，經通知注意檢討改進。據復：已檢討缺失原因並提出控管改善措施。

該處依據行政院頒「道路交通秩序與交通安全改進方案」，加強辦理違規及酒後駕車人員道安講習及業務電腦化計畫，實際辦理結果，通知講習退件率占通知件數約 10%，經通知允宜針對退件部分之車輛加強車籍清查與管理，以減少退件數量，落實道安講習之目的。據復：已檢討缺失原因並研議監理系統與戶政系統連線作業，以減少駕照地址不確實所引起退件數量之改善措施。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
監 理 處	542,718,000.00	505,585,102.00	502,805,102.00	2,780,000.00	505,585,102.00	- 37,132,898.00	6.84
一 般 行 政	84,153,000.00	80,456,731.00	80,456,731.00	—	80,456,731.00	- 3,696,269.00	4.39
車 輛 及 駕 駛 人 監 理	365,466,000.00	337,418,471.00	337,418,471.00	—	337,418,471.00	- 28,047,529.00	7.67
分 處 監 理 業 務	63,098,000.00	58,968,144.00	58,968,144.00	—	58,968,144.00	- 4,129,856.00	6.55
建 築 及 設 備	30,001,000.00	28,741,756.00	25,961,756.00	2,780,000.00	28,741,756.00	- 1,259,244.00	4.20

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	監 理 處	12,520,225.00	—	—	12,520,225.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	2,520,225.00	—	—	2,520,225.00	100.00	—	—
86	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	8,900,000.00	—	—	8,900,000.00	100.00	—	—
87	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	1,100,000.00	—	—	1,100,000.00	100.00	—	—

（三）停車管理處

停車管理處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市停車管理處組織規程設置，主要職掌為辦理路邊

停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間在公有土地投資興建公共停車場案件之審查工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

停車管理處本年度施政，以辦理路邊停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間於公有土地投資興建停車場案件之審查，針對路外停車場及路邊停車場長期觀點加以規劃、設計、興建、管理，鼓勵民間投資興建路外停車場等為重點。經編列一般行政、停車管理業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

停車管理處本年度法定預算數 2,257,813,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,241,518,750 元（99.28 %），較預算數賸餘 16,294,250 元（0.72 %）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 858 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 767 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,980,000 元（包括八十五年度 4,680,000 元，八十六年度 300,000 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 4,980,000 元（100.00 %）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
停 車 管 理 處	2,257,813,000.00	2,241,518,750.00	2,241,518,750.00	—	2,241,518,750.00	16,294,250.00	0.72
一 般 行 政	30,891,000.00	30,255,107.00	30,255,107.00	—	30,255,107.00	635,893.00	2.06
停 車 管 理 業 務	2,221,050,000.00	2,205,734,539.00	2,205,734,539.00	—	2,205,734,539.00	15,315,461.00	0.69
建 築 及 設 備	5,872,000.00	5,529,104.00	5,529,104.00	—	5,529,104.00	342,896.00	5.84

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	停 車 管 理 處	4,980,000.00	—	—	4,980,000.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	4,680,000.00	—	—	4,680,000.00	100.00	—	—
86	停 車 管 理 業 務	300,000.00	—	—	300,000.00	100.00	—	—

(四) 交通管制工程處

交通管制工程處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市交通管制工程處組織規程設置，主要職掌為執行交通建設計畫，辦理交通管制運作之規劃設計調查，以及號誌、標誌、標線之規劃、設計、裝設、維修等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通管制工程處本年度施政，以道路交通管制運作之規劃、設計、調查以及掌理號誌設施、標誌、標線、安全設施之規劃、設計，交通管制設施及號誌設備之裝設、維修等為重點。經編列一般行政、交通規劃、交通管制設施、交通設施維護、交通工程施工、交通控制、建築及設備、交通改善工程、交通管制工程等 9 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有汰換車輛設備、其他設備、其他修建工程、交通管理改善工程、交通管制設施整頓工程、巷道交通整頓工程等 6 項，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通管制工程處本年度法定預算數 595,706,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 348,282,855 元(58.47 %)，權責發生數 213,347,297 元(35.81%)，審定決算合計數 561,630,152 元，較預算數賸餘 34,076,773 元(5.72%)。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 106 萬餘元、及其他業務費、清潔維護費等賸餘 1,030 萬餘元，暨工程、設備採購標餘款等 2,024 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 124,100,879 元（包括八十年度 9,435,172 元，八十一年度 4,280,267 元，八十五年度 30,196,175 元，八十六年度 25,439,386 元、八十七年度 54,749,879 元），執行結果，決算經審定減免數 24,711,421 元（19.91%），支付實現數 71,829,899 元(57.88%)，未結清數 27,559,559 元（22.21%），本年度減免數係電腦號誌系統第二期工程、仁愛路及民權西路公車專用道工程、號誌修護汰換更新工程等，依實作數量結算後賸餘繳庫；未結清數係交通管制設施管理系統發展計畫，因承商未依約繳交逾期罰款尚未結案，號誌設施改善工程配合養工處主體工程尚未完工，交通監控系統工程規劃設計委託服務、交通管制設施管理系統發展計畫相關設備及系統開發計畫、東西巷快速道路共同管道工程等均未及於年度內完工驗收，均須保留繼續辦理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 管 制 工 程 處	595,706,925.00	561,630,152.00	348,282,855.00	213,347,297.00	561,630,152.00	- 34,076,773.00	5.72
一 般 行 政	43,711,000.00	41,954,704.00	41,954,704.00	—	41,954,704.00	- 1,756,296.00	4.02
交 通 規 劃	20,259,000.00	19,500,996.00	19,500,996.00	—	19,500,996.00	- 758,004.00	3.74

交通管制設施	15,120,000.00	14,882,755.00	14,882,755.00	—	14,882,755.00	-	237,245.00	1.57
交通設施維護	112,099,338.00	105,119,935.00	105,119,935.00	—	105,119,935.00	-	6,979,403.00	6.23
交通工程施工	11,826,000.00	11,588,612.00	11,588,612.00	—	11,588,612.00	-	237,388.00	2.01
交通控制	38,455,000.00	34,588,643.00	34,588,643.00	—	34,588,643.00	-	3,866,357.00	10.05
建築及設備	102,299,000.00	102,173,152.00	28,687,913.00	73,485,239.00	102,173,152.00	-	125,848.00	0.12
交通改善工程	89,936,587.00	75,127,658.00	16,142,071.00	58,985,587.00	75,127,658.00	-	14,808,929.00	16.47
交通管制工程	162,001,000.00	156,693,697.00	75,817,226.00	80,876,471.00	156,693,697.00	-	5,307,303.00	3.28

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	交通管制工程處	124,100,879.00	24,711,421.00	19.91	71,829,899.00	57.88	27,559,559.00	22.21
80	交通管制工程	9,435,172.00	9,249,163.00	98.03	186,009.00	1.97	—	—
81	交通管制工程	4,280,267.00	708,127.00	16.54	3,572,140.00	83.46	—	—
85	交通改善工程	30,196,175.00	10,614,647.00	35.15	19,581,528.00	64.85	—	—
86	交通規劃	116,500.00	—	—	116,500.00	100.00	—	—
	交通設施維護	1,603,630.00	—	—	1,603,630.00	100.00	—	—
	建築及設備	791,662.00	—	—	—	—	791,662.00	100.00
	交通管制工程	22,927,594.00	1,159,829.00	5.06	13,422,886.00	58.54	8,344,879.00	36.40
	小 計	25,439,386.00	1,159,829.00	4.56	15,143,016.00	59.53	9,136,541.00	35.91
87	交通設施維護	1,682,465.00	549,141.00	32.64	1,133,324.00	67.36	—	—
	交通控制	8,927,000.00	—	—	2,202,573.00	24.67	6,724,427.00	75.33
	建築及設備	9,281,527.00	—	—	1,510,435.00	16.27	7,771,092.00	83.73
	交通改善工程	3,194,391.00	420,275.00	13.16	2,774,116.00	86.84	—	—
	交通管制工程	31,664,496.00	2,010,239.00	6.35	25,726,758.00	81.25	3,927,499.00	12.40
	小 計	54,749,879.00	2,979,655.00	5.44	33,347,206.00	60.91	18,423,018.00	33.65

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				

其 他 設 備	25,642	23,910	93.24	係交通管制設施管理系統發展計畫分年度執行，其相關設備及系統開發無法於年度內完成，須保留繼續執行。
其 他 修 建 工 程	46,685	46,685	100.00	係交控中心更新工程未及於年度內完成發包，須保留繼續執行。
交 通 改 善 工 程				
交 通 管 理 改 善 工 程	89,936	58,985	65.58	係華中橋萬大路、雨農路等四路段及羅斯福路口調撥車道工程，年度結束前未及完成驗收，自強隧道等十處交通改善工程，承德路及福林橋調撥車道等工程尚未完工結案，須保留繼續執行。
交 通 管 制 工 程				
交通管制設施整頓工程	160,976	80,568	50.05	係交通標誌工程、標線工程、快速道路改善工程等均因未及於年度結束前完成驗收，新設號誌工程、號誌改善工程、交控設施工程、監控網擴充工程等因未屆完工期尚未完成，均須保留繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（五）汽車駕駛訓練中心

汽車駕駛訓練中心係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市汽車駕駛訓練中心組織規程設置，主要職掌為培植訓練品德及技術兼優之汽車駕駛人員等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

汽車駕駛訓練中心本年度施政，以培訓遵守交通規則及技術優良之汽車駕駛人員等為重點。經編列一般行政、駕駛人員訓練、訓練車輛保養與維護、建築及設備等 4 項業務計畫，下分 8 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

汽車駕駛訓練中心本年度法定預算數 122,739,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 109,064,004 元(88.86%)，較預算數賸餘 13,674,996 元（11.14%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 600 萬餘元及訓練人數不足鐘點費賸餘 499 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
汽 車 駕 駛 訓 練 中 心	122,739,000.00	109,064,004.00	109,064,004.00	—	109,064,004.00	- 13,674,996.00	11.14
一 般 行 政	54,695,000.00	51,581,576.00	51,581,576.00	—	51,581,576.00	- 3,113,424.00	5.69
駕 駛 人 員 訓 練	57,223,000.00	47,545,606.00	47,545,606.00	—	47,545,606.00	- 9,677,394.00	16.91
訓練車輛保養與維護	9,437,000.00	8,634,182.00	8,634,182.00	—	8,634,182.00	- 802,818.00	8.51
建 築 及 設 備	1,384,000.00	1,302,640.00	1,302,640.00	—	1,302,640.00	- 81,360.00	5.88

(六) 車輛行車事故鑑定委員會

車輛行車事故鑑定委員會係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市車輛行車事故鑑定委員會組織規程設置，主要職掌為車輛行車事故現場勘測，事證之調查、分析、鑑定，以及鑑定意見書之製作，案件覆議資料之提供等工作，茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

車輛行車事故鑑定委員會本年度施政，以受理轄區內軍司法機關囑託及憲警機關移送，以及一般市民申請鑑定車輛行車事故案件，並加強汽機車肇事現場車輛機件技術之鑑定與檢驗，灌輸交通法令以及交通常識為重點。經編列一般行政、鑑定與勘查業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

車輛行車事故鑑定委員會本年度法定預算數 11,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,678,495 元（94.54%），較預算數賸餘 616,505 元（5.46）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘。

茲將該會本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
車輛行車事故鑑定委員會	11,295,000.00	10,678,495.00	10,678,495.00	—	10,678,495.00	- 616,505.00	5.46
一 般 行 政	5,466,000.00	4,861,482.00	4,861,482.00	—	4,861,482.00	- 604,518.00	11.06
鑑 定 與 勘 查 業 務	5,564,000.00	5,556,735.00	5,556,735.00	—	5,556,735.00	- 7,265.00	0.13
建 築 及 設 備	265,000.00	260,278.00	260,278.00	—	260,278.00	- 4,722.00	1.78

(七) 交通事件裁決所

交通事件裁決所係依據臺北市政府交通局組織規程第九條與臺北市交通事件裁決所組織規程設置，主要職掌為掌理汽機車駕駛人違反道路管理事件收件、審查、入案管理、裁罰、銷號、吊扣銷及積案催繳、異議、訴訟案件之調查及移送法院等工作，茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通事件裁決所本年度施政，以加強資訊化及自動化完成多功能之櫃台作業，強化違規舉發，強化積案催繳自動化處理效能等為重點。經編列一般行政、交通裁罰業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有電子資料處理業務、其他設備等 2 項，係軟體開發、採購設備等尚未交貨，均須保留繼續執行。

預算執行之審核

交通事件裁決所本年度法定預算數 279,563,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 224,790,106 元（80.40%），

權責發生數 17,628,520 元（6.31%），審定決算合計數為 242,418,626 元，較預算數賸餘 37,144,374 元（13.29%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 1,372 萬餘元、工程及設備採購標餘款 459 萬餘元暨其他業務費賸餘 1,881 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 事 件 裁 決 所	279,563,000.00	242,418,626.00	224,790,106.00	17,628,520.00	242,418,626.00	- 37,144,374.00	13.29
一 般 行 政	33,404,000.00	29,726,584.00	29,726,584.00	—	29,726,584.00	- 3,677,416.00	11.01
交 通 裁 罰 業 務	204,358,000.00	175,483,206.00	174,181,456.00	1,301,750.00	175,483,206.00	- 28,874,794.00	14.13
建 築 及 設 備	41,801,000.00	37,208,836.00	20,882,066.00	16,326,770.00	37,208,836.00	- 4,592,164.00	10.99

十八、勞工局主管

勞工局主管包括勞工局、就業服務中心、職業訓練中心、勞工教育中心、勞動檢查處等 5 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括落實執行身心障礙者保護法並建立身心障礙者就業安置體系，配合經濟社會發展需要擴大辦理技術士技能檢定，開辦青少年、未升學青少年職能開發、技能培養中程計畫，加強照顧特定對象開設職訓專班，規劃推動企業內訓練與教育中程計畫，加強推動勞工教育充實勞工知能，加強勞工安全衛生管理，降低職業災害等。編列業務計畫共計 20 項，下分工作計畫 41 項，執行結果，已完成者 36 項，仍待繼續執行者 5 項，歲出預算數 9,815,525,648 元，執行結果，審定支付實現數 9,738,054,248 元（99.21%），權責發生數 10,483,805 元（0.11%），決算合計數為 9,748,538,053 元，較預算數賸餘 66,987,595 元（0.68%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 34,844,471 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 7,517,034 元、八十七年度 23,754,352 元），執行結果，審定減免數為 94 元（0.00%），支付實現數為 21,450,581 元（61.56%），未結清數為 13,393,796 元（38.44%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）勞工局

勞工局係依據台北市政府組織規程第六條及該局組織規程設置，主要職掌為辦理各項有關勞工業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工局本年度施政，以健全工會組織功能，提昇勞資爭議處理品質，和諧勞資關係，推動身心障礙者就業，強化勞動檢查，加強推動勞工教育，辦理勞工建購及修繕住宅貸款等為重點。經編列一般行政、勞工組織勞資關係

及勞資爭議處理、勞動條件及安全衛生檢查業務、就輔職訓業務、勞工福利及輔導教育業務、勞工保險業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有勞工福利 1 項，係編撰台北工殤春祭紀念冊，於六月份動支第一預備金，未及於年度內完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工局本年度法定預算數 9,249,875,048 元，執行結果，決算經審定支付實現數 9,222,576,769 元（99.70%），權責發生數 198,000 元（0.01%），審定決算合計數為 9,222,774,769 元，較預算數賸餘 27,100,279 元（0.29%）。本年度經費賸餘主要為：勞工福利項下之勞工建購住宅貸款貼補利息補助及職災慰問金等賸餘 1,982 萬餘元，各工作計畫人事費賸餘 227 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 17,750,800 元（包括八十六年度 1,040,800 元、八十七年度 16,710,000 元），執行結果，審定支付實現數 4,550,800 元（25.64%），未結清數 13,200,000 元（74.36%）。未結清數主要係特定對象（公娼）小本創業貸款，因補助期限尚未屆滿，仍須保留繼續辦理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 局	9,249,875,048.00	9,222,774,769.00	9,222,576,769.00	198,000.00	9,222,774,769.00	- 27,100,279.00	0.29
一 般 行 政	40,966,000.00	40,128,463.00	40,128,463.00	—	40,128,463.00	- 837,537.00	2.04
勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	21,226,623.00	19,413,920.00	19,413,920.00	—	19,413,920.00	- 1,812,703.00	8.54
勞動條件及安全衛生 檢 查 業 務	10,891,000.00	9,587,407.00	9,587,407.00	—	9,587,407.00	- 1,303,593.00	11.97
就 輔 職 訓 業 務	20,445,429.00	18,115,930.00	18,115,930.00	—	18,115,930.00	- 2,329,499.00	11.39
勞工福利及輔導教育 業 務	417,639,679.00	397,398,218.00	397,200,218.00	198,000.00	397,398,218.00	- 20,241,461.00	4.85
勞 工 保 險 業 務	8,737,201,887.00	8,736,729,479.00	8,736,729,479.00	—	8,736,729,479.00	- 472,408.00	0.01
建 築 及 設 備	1,504,000.00	1,401,352.00	1,401,352.00	—	1,401,352.00	- 102,648.00	6.83
第 一 預 備 金	430.00	—	—	—	—	- 430.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	勞 工 局	17,750,800.00	—	—	4,550,800.00	25.64	13,200,000.00	74.36
86	勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	1,040,800.00	—	—	1,040,800.00	100.00	—	—
87	就 輔 職 訓 業 務	16,710,000.00	—	—	3,510,000.00	21.01	13,200,000.00	78.99

（二）就業服務中心

就業服務中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理全市就業輔導業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

就業服務中心本年度施政，以建立雇主關係，辦理就業服務，參照就業市場需求概況及各行業需求之狀況，辦理代招代考，加強職業指導，建立求職者之正確就業觀念等為重點。經編列一般行政、就業服務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有技能檢定 1 項，係委託其他機關學校辦理技能檢定術科測驗尚未舉行完畢，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

就業服務中心本年度法定預算數 105,756,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 87,910,014 元（83.13%），權責發生數 9,482,684 元（8.96%），審定決算合計數為 97,392,698 元，較預算數賸餘 8,363,302 元（7.91%）。本年度經費賸餘主要為就業服務項下之技能檢定術科測驗業務費賸餘 355 萬餘元及就業輔導業務費賸餘 141 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 16,763,515 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 6,476,234 元、八十七年度 6,714,196 元），執行結果，審定支付實現數 16,569,625 元（98.84%），未結清數 193,796 元（1.16%），減免數 94 元（0.00%）。未結清數係委託高雄市訓練就業中心辦理技能檢定術科測驗經費尚未報核及景行區綜合開發大樓工程配合款由捷運工程局主辦尚未完成，仍須保留繼續辦理。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
就 業 服 務 中 心	105,756,000.00	97,392,698.00	87,910,014.00	9,482,684.00	97,392,698.00	- 8,363,302.00	7.91
一 般 行 政	18,332,000.00	17,633,508.00	17,633,508.00	—	17,633,508.00	- 698,492.00	3.81
就 業 服 務	82,906,000.00	75,743,129.00	66,260,445.00	9,482,684.00	75,743,129.00	- 7,162,871.00	8.64
建 築 及 設 備	4,518,000.00	4,016,061.00	4,016,061.00	—	4,016,061.00	- 501,939.00	11.11

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	就 業 服 務 中 心	16,763,515.00	94.00	0.00	16,569,625.00	98.84	193,796.00	1.16
83	建 築 及 設 備	58,496.00	—	—	—	—	58,496.00	100.00
85	就 業 服 務	3,514,589.00	—	—	3,514,589.00	100.00	—	—
86	就 業 服 務	6,476,234.00	—	—	6,476,234.00	100.00	—	—
87	就 業 服 務	5,364,440.00	94.00	0.00	5,229,046.00	97.48	135,300.00	2.52
	建 築 及 設 備	1,349,756.00	—	—	1,349,756.00	100.00	—	—
	小 計	6,714,196.00	94.00	0.00	6,578,802.00	97.98	135,300.00	2.02

（三）職業訓練中心

職業訓練中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理技工養成訓練、在職與進修訓練、就業訓練、技能競賽、技術士技能檢定等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

職業訓練中心本年度施政，以訓練市民就業技能，配合市場之需要，開發人力資源，建立雇主關係，加強技工在職訓練，提高在職技工之技術層次，建立追蹤輔導制度等為重點。經編列一般行政、職業訓練、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係綜合教學大樓新建工程委託新工處代辦，尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

職業訓練中心本年度法定預算數 316,632,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 303,744,667 元（95.93%），權責發生數 4,889 元（0.00%），審定決算合計數 303,749,556 元，較預算數賸餘 12,882,444 元（4.07%）。本年度經費賸餘主要為職業訓練項下之職技訓練因職類調整減少開班，外聘及超時鐘點費賸餘 413 萬餘元、材料費賸餘 560 萬餘元及職技輔導學生勞保費賸餘 171 萬餘元；建築及設備項下之機械、雜項設備採購標餘款 54 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 330,156 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 330,156 元（100 %）。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
職 業 訓 練 中 心	316,632,000.00	303,749,556.00	303,744,667.00	4,889.00	303,749,556.00	- 12,882,444.00	4.07
一 般 行 政	39,185,000.00	39,008,244.00	39,008,244.00	—	39,008,244.00	- 176,756.00	0.45
職 業 訓 練	151,795,000.00	139,847,683.00	139,847,683.00	—	139,847,683.00	- 11,947,317.00	7.87
建 築 及 設 備	125,652,000.00	124,893,629.00	124,888,740.00	4,889.00	124,893,629.00	- 758,371.00	0.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	職 業 訓 練 中 心	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—

(四) 勞工教育中心

勞工教育中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理勞友之家經營與管理及提供勞工教育等事項。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工教育中心本年度施政，以鼓勵勞工從事進修、增修知識技能，輔導事業單位及工會團體確實辦理勞工教育及文康活動，提倡勞工正常娛樂等為重點。經編列一般行政、勞工教育推廣業務、勞工教育業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係該中心由勞工育樂中心改制為勞工教育中心，八十七年員工考績獎金須俟組織編制及職務歸系經考試院備查後始得轉正列支，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工教育中心本年度法定預算數 43,805,600 元，執行結果，決算經審定支付實現數 35,313,826 元（80.61%），權責發生數 695,080 元（1.59%），審定決算合計數 36,008,906 元，較預算數賸餘 7,796,694 元（17.80%）。本年度經費賸餘主要為：配合八十八年下半年及八十九年度已編列搬遷至就業服務中心合署辦公可行性評估研究經費，致本年度建築及設備項下之其他修建工程 325 萬元及其他設備 92 萬餘元不予執行而賸餘；行政管理項下清潔打臘等事務費賸餘 159 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 教 育 中 心	43,805,600.00	36,008,906.00	35,313,826.00	695,080.00	36,008,906.00	- 7,796,694.00	17.80
一 般 行 政	23,223,000.00	20,652,254.00	19,957,174.00	695,080.00	20,652,254.00	- 2,570,746.00	11.07
勞工教育推廣業務	7,692,600.00	6,821,073.00	6,821,073.00	—	6,821,073.00	- 871,527.00	11.33
勞 工 教 育 業 務	7,075,000.00	6,993,405.00	6,993,405.00	—	6,993,405.00	- 81,595.00	1.15
建 築 及 設 備	5,815,000.00	1,542,174.00	1,542,174.00	—	1,542,174.00	- 4,272,826.00	73.48

（五）勞動檢查處

勞動檢查處係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該處組織規程設置，主要職掌為辦理勞工安全衛生法適用範圍之事業單位安全衛生檢查、營造業勞工檢查、廠場安全衛生專業檢查、採樣分析、危險機械檢查、職業災害調查、統計及安全衛生宣導訓練等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞動檢查處本年度施政，以辦理策劃勞工檢查業務之執行，廠場安全衛生及勞動條件檢查，營造業勞工安全檢查，廠場安全衛生專業檢查，鍋爐、壓力容器、起重升降機等危險機械之檢查，職業災害調查、統計、預防及安全衛生宣導輔導服務，廠場安全衛生採樣分析等為重點。經編列一般行政、勞工檢查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係永樂大樓粉刷暨屋頂防水工程尚未完成驗收，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞動檢查處本年度法定預算數 99,457,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 88,508,972 元（88.99%），權責發生數 103,152 元（0.11%），審定決算合計數 88,612,124 元，較預算數賸餘 10,844,876 元（10.90%）。本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 803 萬餘元。

茲將該處本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 動 檢 查 處	99,457,000.00	88,612,124.00	88,508,972.00	103,152.00	88,612,124.00	- 10,844,876.00	10.90
一 般 行 政	32,534,000.00	29,994,825.00	29,891,673.00	103,152.00	29,994,825.00	- 2,539,175.00	7.80
勞 工 檢 查 業 務	62,960,000.00	54,843,982.00	54,843,982.00	—	54,843,982.00	- 8,116,018.00	12.89
建 築 及 設 備	3,963,000.00	3,773,317.00	3,773,317.00	—	3,773,317.00	- 189,683.00	4.79

十九、都市發展局主管

(一) 都市發展局

都市發展局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府都市發展局組織規程設置，主要職掌為擬訂或修訂全市綜合發展計畫、都市主要計畫及細部計畫、特定專用區計畫，開發許可研擬審議管制工作暨現況圖修測，全市道路中心樁、公共設施保留地邊樁測量，及辦理都市設計、更新等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

都市發展局本年度施政，係依據國土計畫及跨世紀市政計畫藍圖修訂台北市綜合發展計畫，以賡續辦理親山親水規劃提昇市民遊憩品質，研訂「台北市都市設計綱要計畫」作為都市設計、都市景觀及開發管理之政策依據，加強都市計畫服務工作全面資訊化及提昇都市設計審議功效，推動全市舊市區再發展計畫等為重點。經編列一般行政、綜合規劃、都市規劃、都市設計、都市開發、都市勘測、建築及設備等 7 項，下分工作計畫 9 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有都市綜合規劃、都市計畫規劃、都市計畫設計、都市更新、都市計畫圖修測等 5 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

都市發展局本年度法定預算數 281,959,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 229,351,222 元（81.34%），權責發生數 41,714,975 元（14.80%），審定決算合計數 271,066,197 元，較預算數賸餘 10,892,803 元（3.86%）。本年度經費賸餘主要為業務執行賸餘 586 萬餘元、補助及獎勵費賸餘 200 萬餘元、人事費賸餘 66 萬餘元暨旅運費賸餘 54 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 233,992,925 元（八十五年度 20,104,965 元、八十六年度 172,293,963 元，八十七年度 41,593,997 元），執行結果，決算經審定減免數 18,296,460 元（7.82%），支付實現數 111,994,124 元（47.86%），未結清數 103,702,341 元（44.32%）。其減免數為 地區環境改造設施工程結餘款； 徒步區興闢及維修管理補助賸餘款； 基隆河金泰段堤邊公園景觀設計水工模擬與水理分析工程經核定暫緩施作經費繳庫。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
都 市 發 展 局	281,959,000.00	271,066,197.00	229,351,222.00	41,714,975.00	271,066,197.00	- 10,892,803.00	3.86

一般行政	53,754,000.00	52,206,368.00	52,206,368.00	—	52,206,368.00	-	1,547,632.00	2.88
綜合規劃	37,016,929.00	36,356,312.00	29,368,812.00	6,987,500.00	36,356,312.00	-	660,617.00	1.78
都市規劃	61,428,000.00	58,707,721.00	49,643,371.00	9,064,350.00	58,707,721.00	-	2,720,279.00	4.43
都市設計	25,698,000.00	23,155,370.00	21,415,370.00	1,740,000.00	23,155,370.00	-	2,542,630.00	9.89
都市開發	41,473,000.00	40,588,207.00	27,265,082.00	13,323,125.00	40,588,207.00	-	884,793.00	2.13
都市勘測	55,820,000.00	53,899,266.00	43,299,266.00	10,600,000.00	53,899,266.00	-	1,920,734.00	3.44
建築及設備	6,474,000.00	6,152,953.00	6,152,953.00	—	6,152,953.00	-	321,047.00	4.96
第一預備金	295,071.00	—	—	—	—	-	295,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	都 市 發 展 局	233,992,925.00	18,296,460.00	7.82	111,994,124.00	47.86	103,702,341.00	44.32
85	綜 合 規 劃	952,065.00	—	—	952,065.00	100.00	—	—
	都 市 設 計	16,726,100.00	—	—	16,726,100.00	100.00	—	—
	都 市 開 發	1,087,000.00	—	—	1,087,000.00	100.00	—	—
	都 市 勘 測	1,339,800.00	—	—	1,339,800.00	100.00	—	—
	小 計	20,104,965.00	—	—	20,104,965.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	290,404.00	—	—	290,404.00	100.00	—	—
	綜 合 規 劃	1,074,000.00	120,000.00	11.17	954,000.00	88.83	—	—
	都 市 規 劃	3,312,500.00	—	—	2,833,000.00	85.52	479,500.00	14.48
	都 市 設 計	3,000,000.00	2,040,000.00	68.00	960,000.00	32.00	—	—
	都 市 開 發	3,537,000.00	170,000.00	4.81	3,367,000.00	95.19	—	—
	建 築 及 設 備	3,800,000.00	—	—	3,800,000.00	100.00	—	—
	地區環境改造設施	157,280,059.00	10,552,165.00	6.71	59,462,250.00	37.81	87,265,644.00	55.48
	小 計	172,293,963.00	12,882,165.00	7.48	71,666,654.00	41.59	87,745,144.00	50.93
87	綜 合 規 劃	3,257,250.00	81,295.00	2.50	3,175,955.00	97.50	—	—
	都 市 規 劃	18,224,150.00	533,000.00	2.92	8,897,950.00	48.83	8,793,200.00	48.25
	都 市 設 計	6,000,000.00	4,570,000.00	76.17	1,430,000.00	23.83	—	—

都 市 開 發	11,392,597.00	230,000.00	2.02	3,998,600.00	35.10	7,163,997.00	62.88
都 市 勘 測	2,720,000.00	—	—	2,720,000.00	100.00	—	—
小 計	41,593,997.00	5,414,295.00	13.02	20,222,505.00	48.62	15,957,197.00	38.36

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
都 市 開 發 都 市 更 新	41,473	13,323	32.12	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。
都 市 勘 測 都 市 計 畫 圖 修 測	26,396	10,600	40.16	「修測台北市數值地形圖及編修圖檔」測製工作合約跨過會計年度。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	地 區 環 境 改 造 設 施 地 區 環 境 改 造 設 施 工 程	157,280	87,265	55.48	主要係永樂市場廣場騎樓增建及迪化街道路景觀改善等工程，因施工期間涉及管線遷移更新，致工程展期辦理保留。
87	都 市 規 劃 都 市 計 畫 規 劃	18,224	8,793	48.25	係新店木柵線捷運站周圍地區土地利用通盤檢討及關渡平原社子島地區等規劃案，尚未屆完成期限。
	都 市 開 發 都 市 更 新	11,392	7,163	62.88	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十、消防局主管

（一）消防局

消防局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府消防局組織規程設置，主要職掌為掌理消防安全之檢查、火災預防、災害搶救、緊急傷病救護、為民服務等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

消防局本年度施政，以落實公共安全，強化公共場所消防安全檢查，推動消防安全設備檢修申報制度，加強公共危險物品之消防管理，健全災害防救體系，推廣防災教育宣導，提昇災害搶救能力及火災調查與鑑識技術，更新消防設備及充實一一九指揮管制設備等為重點。經編列一般行政、救災救護督導、安全管理業務、災害預防業務、災害搶救業務、火災調查業務、教育訓練業務、大隊救災救護業務、團隊補助、電訊車輛管理、建築及設備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 16 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、財務管理、災害搶救工作、補助義勇消防大隊、車輛電訊維護、消防車輛設備、其他設備、房屋興建工程、其他修建工程等 9 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

消防局本年度法定預算數 1,997,731,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,618,266,585 元（81.01%），權責發生數 336,275,427 元（16.83%），審定決算合計數 1,954,542,012 元，較預算數賸餘 43,188,988 元（2.16%）。本年度經費賸餘主要係購置消防車輛設備賸餘 481 萬餘元，消防栓標誌與電腦及週邊設備等其他設備標購賸餘 1,268 萬餘元，車輛電訊維護執行賸餘 680 萬餘元，災害搶救超勤加班費賸餘 584 萬餘元，獎勵績優消防人員出國旅費及健康檢查等業務費賸餘 422 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 354,278,915 元（包括八十五年度 1,294,344 元，八十六年度 12,912,564 元，八十七年度 340,072,007 元），執行結果，決算經審定減免數 936,501 元（0.27%），支付實現數 272,913,394 元（77.03%），未結清數 80,429,020 元（22.70%）。其減免數為收回考績獎金及註銷保留之暫付款。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
消 防 局	1,997,731,000.00	1,954,542,012.00	1,618,266,585.00	336,275,427.00	1,954,542,012.00	- 43,188,988.00	2.16
一 般 行 政	167,933,800.00	161,049,330.00	138,047,330.00	23,002,000.00	161,049,330.00	- 6,884,470.00	4.10

救 災 救 護 督 導	31,270,000.00	30,949,581.00	30,949,581.00	—	30,949,581.00	-	320,419.00	1.02
安 全 管 理 業 務	18,436,000.00	17,300,064.00	17,300,064.00	—	17,300,064.00	-	1,135,936.00	6.16
災 害 預 防 業 務	12,957,000.00	12,662,854.00	12,662,854.00	—	12,662,854.00	-	294,146.00	2.27
災 害 搶 救 業 務	283,876,000.00	277,987,695.00	275,559,675.00	2,428,020.00	277,987,695.00	-	5,888,305.00	2.07
火 災 調 查 業 務	7,914,000.00	7,779,310.00	7,779,310.00	—	7,779,310.00	-	134,690.00	1.70
教 育 訓 練 業 務	9,730,000.00	9,567,431.00	9,567,431.00	—	9,567,431.00	-	162,569.00	1.67
大隊救災救護業務	952,812,000.00	952,576,421.00	952,576,421.00	—	952,576,421.00	-	235,579.00	0.02
團 隊 補 助	34,230,000.00	34,228,191.00	29,762,191.00	4,466,000.00	34,228,191.00	-	1,809.00	0.01
電 訊 車 輛 管 理	70,729,000.00	63,925,059.00	61,570,059.00	2,355,000.00	63,925,059.00	-	6,803,941.00	9.62
建 築 及 設 備	407,842,000.00	386,516,076.00	82,491,669.00	304,024,407.00	386,516,076.00	-	21,325,924.00	5.23
第 一 預 備 金	1,200.00	—	—	—	—	-	1,200.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	消 防 局	354,278,915.00	936,501.00	0.27	272,913,394.00	77.03	80,429,020.00	22.70
85	一 般 行 政	56,680.00	—	—	56,680.00	100.00	—	—
	消 防 警 察 業 務	1,136,864.00	—	—	1,136,864.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	100,800.00	—	—	100,800.00	100.00	—	—
	小 計	1,294,344.00	—	—	1,294,344.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	12,912,564.00	—	—	12,317,642.00	95.39	594,922.00	4.61
87	一 般 行 政	12,289,333.00	—	—	12,289,333.00	100.00	—	—
	救 災 救 護 督 導	1,026,430.00	—	—	1,026,430.00	100.00	—	—
	安 全 管 理 業 務	574,029.00	—	—	574,029.00	100.00	—	—

災 害 預 防 業 務	471,273.00	—	—	471,273.00	100.00	—	—
災 害 搶 救 業 務	3,538,742.00	—	—	3,538,742.00	100.00	—	—
火 災 調 查 業 務	522,579.00	—	—	522,579.00	100.00	—	—
教 育 訓 練 業 務	287,992.00	—	—	287,992.00	100.00	—	—
大隊救災救護業務	47,214,253.00	852,355.00	1.81	46,361,898.00	98.19	—	—
團 隊 補 助	762,200.00	—	—	762,200.00	100.00	—	—
建 築 及 設 備	273,385,176.00	84,146.00	0.03	193,466,932.00	70.77	79,834,098.00	29.20
小 計	340,072,007.00	936,501.00	0.27	259,301,408.00	76.25	79,834,098.00	23.48

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析			
一 般 行 政							
財 務 管 理	91,490	19,450	21.26	制服、工作服等採購合約跨過會計年度。			
建 築 及 設 備							
消 防 車 輛 設 備	86,635	79,550	91.82	雲梯車、救助器材車及空氣壓縮車等車輛採購合約尚未屆期。			
其 他 設 備	136,379	107,329	78.70	主要係汰換無線電通訊設備及購置空氣呼吸器等合約尚未屆期。			
房 屋 興 建 工 程	174,360	113,697	65.21	係寶橋、復興等分隊新建工程款，及防災科學教育館尚未完工或驗收。			
其 他 修 建 工 程	10,468	3,446	32.92	係各外勤單位零星修繕工程，尚未完成驗收作業。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
87	建築及設備				
	消防車輛設備	80,140	54,560	68.08	係新購雲梯車尚未完成訓練或驗收不合格辦理改善中。
	其他設備	12,149	3,560	29.30	消防勤務管理系統因廠商逾期正辦理複驗測試。
	房屋興建工程	170,156	21,714	12.76	係後港消防分隊參建工程配合警察局辦理專案保留，及防災科學教育館等工程尾款未付。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十一、其他支出

（一）公務人員退休及撫卹給付

公務人員退休及撫卹給付本年度法定預算數 2,826,251,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,661,402,784 元（94.17%），較預算數賸餘 164,848,216 元（5.83%）。其中退休給付賸餘 1 億 5,573 萬餘元，撫卹給付賸餘 910 萬餘元。

茲將公務人員退休及撫卹給付決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
公務人員退休及撫卹給付	2,826,251,000.00	2,661,402,784.00	2,661,402,784.00	—	2,661,402,784.00	- 164,848,216.00	5.83
公務人員退休給付	2,705,310,000.00	2,549,571,826.00	2,549,571,826.00	—	2,549,571,826.00	- 155,738,174.00	5.76
公務人員撫卹給付	93,663,000.00	84,553,088.00	84,553,088.00	—	84,553,088.00	- 9,109,912.00	9.73
勞工退休準備金	27,278,000.00	27,277,870.00	27,277,870.00	—	27,277,870.00	- 130.00	0.00

（二）公務人員（工）各項補助

公務人員(工)各項補助本年度法定預算數 690,763,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 631,519,135 元(91.42 %)，較預算數賸餘 59,243,865 元 (8.58 %)。

茲將公務人員（工）各項補助決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58

（三）公務人員（工）福利互助金

公務人員（工）福利互助金本年度法定預算數 123,469,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 123,469,000 元 (100 %)。

茲將公務人員（工）福利互助金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—

（四）公務人員（工）慰問金

公務人員（工）慰問金本年度法定預算數 30,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 15,603,379 元 (52.01 %)，較預算數賸餘 14,396,621 元 (47.99 %)。

茲將公務人員（工）慰問金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99

公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99
------------	---------------	---------------	---------------	---	---------------	-----------------	-------

(五) 公務人員(工)待遇準備

公務人員(工)待遇準備本年度法定預算數 1,250,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 710,675,356 元 (56.85%)，較預算數賸餘 539,324,644 元 (43.15%)。

茲將公務人員(工)待遇準備決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15

(六) 國家賠償金

國家賠償金本年度法定預算數 15,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,527,342 元 (30.18%)，較預算數賸餘 10,472,658 元 (69.82%)。

茲將國家賠償金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82

(七) 工程及用地準備

工程及用地準備本年度法定預算數 200,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 60,013,355 元 (30.01%)，較預算數賸餘 139,986,645 元 (69.99%)。另以前年度權責發生轉入數 33,503,212 元 (八十五年度 19,494,010 元，八十六年度 14,009,202 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 33,503,212 元 (100%)。

茲將工程及用地準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 程 及 用 地 準 備	33,503,212.00	—	—	33,503,212.00	100.00	—	—
85	工 程 及 用 地 準 備	19,494,010.00	—	—	19,494,010.00	100.00	—	—
86	工 程 及 用 地 準 備	14,009,202.00	—	—	14,009,202.00	100.00	—	—

(八) 訴訟費準備

訴訟費準備本年度法定預算數 40,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 16,712,233 元（41.78%），權責發生數 371,418 元（0.93%），審定決算合計數為 17,083,651 元，較預算數賸餘 22,916,349 元（57.29%）。其權責發生數之內容主要為國家賠償民事訴訟案件，因訴訟尚未終結其律師費仍須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 2,231,622 元（八十六年度 1,814,320 元，八十七年度 417,302 元），執行結果，其決算經審定支付實現數 280,067 元（12.55%），未結清數 1,951,555 元（87.45%），其未結清數係因訴訟尚未終結其律師費須保留轉入下年度繼續執行。

茲將訴訟費準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	訴 訟 費 準 備	2,231,622.00	—	—	280,067.00	12.55	1,951,555.00	87.45
86	訴 訟 費 準 備	1,814,320.00	—	—	206,447.00	11.38	1,607,873.00	88.62
87	訴 訟 費 準 備	417,302.00	—	—	73,620.00	17.64	343,682.00	82.36

（九）天然災害準備

天然災害準備本年度法定預算數 500,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 258,463,206 元（51.69%），權責發生數 192,256,814 元（38.45%），審定決算合計數為 450,720,020 元，較預算數賸餘 49,279,980 元（9.86%）。其權責發生數之內容主要係松山工農「八十八年度實習農場崩塌緊急搶救措施暨緊急搶救工程」、建設局「文山木柵指南路三段四十巷五號農宅及鄰近坡面滑動災區整治工程」、內湖區公所「鄰里工程第十二批」工期跨年度，新民國中「網球場邊坡擋土牆設工程」因校地為實施山坡地開發建築要點地區，申請雜項執照中，養護工程處「文山軍功路 150 巷豐華天藍住宅崩塌邊坡整治工程」追加施工數量，及「士林雙溪中央社區崩塌危險整治改善工程規劃」委託顧問公司辦理規劃，以上未及於年度終了前完成，須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 66,156,711 元（八十七年度），執行結果，其決算經審定減免數 5,422,884 元（8.20%），支付實現數 56,632,188 元（85.60%），未結清數 4,101,639 元（6.20%）。其減免數係工程結算賸餘款；未結清數係養護工程處「關渡防潮堤搶修工程第二期」因施工障礙延期及承商施工逾期，仍須保留至下年度繼續執行。

茲將天然災害準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
天 然 災 害 準 備	500,000,000.00	450,720,020.00	258,463,206.00	192,256,814.00	450,720,020.00	- 49,279,980.00	9.86
天 然 災 害 準 備	59,889,000.00	33,913,550.00	33,913,550.00	—	33,913,550.00	- 25,975,450.00	43.37
天 然 災 害 準 備	440,111,000.00	416,806,470.00	224,549,656.00	192,256,814.00	416,806,470.00	- 23,304,530.00	5.30

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	天 然 災 害 準 備	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20
87	天 然 災 害 準 備	417,800.00	—	—	417,800.00	100.00	—	—

天 然 災 害 準 備	65,738,911.00	5,422,884.00	8.25	56,214,388.00	85.51	4,101,639.00	6.24
小 計	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20

二十二、第二預備金

第二預備金歲出預算數 999,999,999 元，經臺北市政府核准動支 987,644,965 元（98.76%），較預算數賸餘 12,355,034 元（1.24%）。

茲將第二預備金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00

六、建設局主管

建設局主管包括建設局、家畜衛生檢驗所、市場管理處等 3 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括研究簡化商業登記作業程序；落實執行維護公共安全方案之營利事業管理；推行商品正確標示制度及公平交易認知；強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理工業技師執行業務之監督及違法查察，維護工程品質及安全；辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；加強畜禽、水產動物之疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化；加強興（改）建公有零售市場，加速更新改善現有市場硬體設備及經營管理；繼續推動獎勵民間投資興建市場等；編列業務計畫共計 26 項，下分工作計畫 49 項，執行結果，已完成者 33 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 1,992,900,223 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 12,879 元，審定支付實現數為 1,373,572,933 元（68.92%），權責發生數為 500,154,948 元（25.10%），審定決算合計數為 1,873,727,881 元，較預算數賸餘 119,172,342 元（5.98%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 652,169,747 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 28,641,821 元，八十四年度 82,320,792 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 134,187,940 元，八十七年度 321,637,095 元），執行結果，審定減免數為 18,732,299 元（2.87%），支付實現數為 263,516,201 元（40.41%），未結清數為 369,921,247 元（56.72%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）建設局

建設局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府建設局組織規程設置，主要職掌為掌理本市商業行政、工礦業行政、農林漁牧、公用事業、水土保持與產業道路等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建設局本年度施政，以簡化商業登記作業程序，積極輔導合法化經營，落實執行維護公共安全方案之營利事業管理，推行商品正確標示制度及公平交易認知，強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化等為重點。經編列一般行政、商業管理、工礦管理、農林漁牧、公用事業、水土保持及產業道路行政、農民保險業務、老農福利業務、建築及設備、道路橋樑及停車場工程、環境衛生及河川工程、公園綠化及風景區工程、工業工程及設備等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能完成之工作計畫包括行政管理、農業輔導、資源保育、水土保持及產業道路行政、其他設備、工程規劃、其他修建工程、產業道路、水土保持工程、公園工程、山坡地遊憩設施工程等 11 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建設局本年度法定預算數 678,511,720 元，執行結果，決算列支付實現數 471,692,390 元，權責發生數 146,220,295 元，決算合計數 617,912,685 元。查支付實現數內有 4,293 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 471,688,097

元(69.52%)，權責發生數 146,220,295 元(21.55%)，決算合計數 617,908,392 元，較預算數賸餘 60,603,328 元(8.93%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款 2,909 萬餘元，人員未補足致人事費賸餘 322 萬餘元及其他業務費賸餘 1,511 萬餘元等。

以前年度權責發生轉入數 238,598,892 元(包括八十三年度 5,041,491 元，八十四年度 34,674,259 元，八十六年度 25,714,990 元，八十七年度 173,168,152 元)，執行結果，審定減免數 7,670,566 元(3.21%)，支付實現數 124,594,867 元(52.22%)，未結清數 106,333,459 元(44.57%)。減免數係工程結算賸餘。

其他事項

該局八十四年訂定「台北市落實水土保持法輔導方案」執行迄今四年餘，尚有部分計畫延宕未執行，如未建立山坡地土地利用、土壤、水文、水理、地質等相關資料，及未執行山坡地土地可利用限度查定等項，致未能確實依「水土保持法」第二十二條等相關規定辦理超限利用地處理與輔導，經建議該局允宜確實依計畫預定進度執行。據復嗣後將確實依計畫預定進度執行。本處已列管繼續注意其辦理情形。

八十八年度歲出預算執行結果，資本門權責發生數一億三千萬餘元，占預算數四九·八三%，主要係各項工程及設備採購遲於年度終了時始完成發包；另以前年度未結清數一億一千餘萬元，占以前年度轉入數四六·八九%，主要係南港茶業製造示範場因雜項執照未核發及其水電工程因主體工程未發包致廠商無法進場而終止合約，顯見事前規劃欠週，事後又未積極辦理，造成大量經費多年無法執行。經通知檢討改進，據復預算執行不力原因包括土地取得問題、規劃延誤、多次流標、他案影響等，嗣後將積極檢討改進。本處已列管繼續注意考核其改善情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 設 局	678,511,720.00	617,912,685.00	471,688,097.00	146,220,295.00	617,908,392.00	- 60,603,328.00	8.93
一 般 行 政	85,593,200.00	78,190,888.00	74,186,595.00	4,000,000.00	78,186,595.00	- 7,406,605.00	8.65
商 業 管 理	42,816,000.00	41,772,916.00	41,772,916.00	—	41,772,916.00	- 1,043,084.00	2.44
工 礦 管 理	16,891,000.00	15,937,393.00	15,937,393.00	—	15,937,393.00	- 953,607.00	5.65
農 林 漁 牧	91,015,000.00	78,702,248.00	77,102,248.00	1,600,000.00	78,702,248.00	- 12,312,752.00	13.53
公 用 事 業	14,379,000.00	13,366,897.00	13,366,897.00	—	13,366,897.00	- 1,012,103.00	7.04
水土保持及產業道路行政	43,901,000.00	38,493,402.00	34,893,402.00	3,600,000.00	38,493,402.00	- 5,407,598.00	12.32
農 民 保 險 業 務	77,878,000.00	77,130,737.00	77,130,737.00	—	77,130,737.00	- 747,263.00	0.96
老 農 福 利 業 務	36,773,000.00	36,657,152.00	36,657,152.00	—	36,657,152.00	- 115,848.00	0.32
建 築 及 設 備	52,204,000.00	48,053,332.00	16,657,868.00	31,395,464.00	48,053,332.00	- 4,150,668.00	7.95
道路橋樑及停車場工程	30,875,000.00	25,360,521.00	17,916,182.00	7,444,339.00	25,360,521.00	- 5,514,479.00	17.86
環境衛生及河川工程	67,925,000.00	54,680,287.00	10,804,660.00	43,875,627.00	54,680,287.00	- 13,244,713.00	19.50
公園綠化及風景區工程	77,530,000.00	69,264,962.00	14,960,097.00	54,304,865.00	69,264,962.00	- 8,265,038.00	10.66
工 業 工 程 及 設 備	40,302,000.00	40,301,950.00	40,301,950.00	—	40,301,950.00	- 50.00	0.00
第 一 預 備 金	429,520.00	—	—	—	—	- 429,520.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 設 局	238,598,892.00	7,670,566.00	3.21	124,594,867.00	52.22	106,333,459.00	44.57
83	建 築 及 設 備	5,041,491.00	—	—	—	—	5,041,491.00	100.00
84	建 築 及 設 備	34,674,259.00	—	—	—	—	34,674,259.00	100.00
86	一 般 行 政	1,530,000.00	—	—	1,530,000.00	100.00	—	—
	農 林 漁 牧	138,180.00	—	—	138,180.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,720,000.00	—	—	—	—	2,720,000.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	10,544,110.00	—	—	10,544,110.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	10,782,700.00	765,856.00	7.10	10,016,844.00	92.90	—	—
	小 計	25,714,990.00	765,856.00	2.98	22,229,134.00	86.44	2,720,000.00	10.58
87	一 般 行 政	1,775,000.00	—	—	1,775,000.00	100.00	—	—
	水土保持及產業道路	193,000.00	—	—	193,000.00	100.00	—	—
	行 政							
	建 築 及 設 備	73,333,885.00	3,345,770.00	4.56	41,747,795.00	56.93	28,240,320.00	38.51
	道路橋樑及停車場工程	3,178,552.00	850.00	0.03	3,177,702.00	99.97	—	—
	環境衛生及河川工程	15,568,786.00	2,737,908.00	17.59	12,830,878.00	82.41	—	—
	公園綠化及風景區工程	79,118,929.00	820,182.00	1.04	42,641,358.00	53.89	35,657,389.00	45.07
	小 計	173,168,152.00	6,904,710.00	3.99	102,365,733.00	59.11	63,897,709.00	36.90

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 工 程 規 劃	2,500	975	39.00	內湖內溝溪及內溝路三段溪溝整治工程未屆完工期限。
其 他 修 建 工 程	40,566	29,408	72.49	華江雁鴨自然公園設施及步道工程、內雙溪農林體驗園區闢建工程、苗圃溫室及相關設施修建工程等未屆完工期限。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
產 業 道 路	30,875	7,444	24.11	士林平菁街 42 巷至 106 巷產業道路打通工程等未屆完工期限。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
水 土 保 持 工 程	67,925	43,875	64.59	文山區老泉里八鄰前溪整治工程、內湖大湖山莊街底上游大溝溪整治工程、水土保持設施維護工程等未屆完工期限。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
山 坡 地 遊 憩 設 施 工 程	47,530	24,854	52.29	休閒遊憩零星設施及植生綠美化維護工程、老舊步道更新工程、碧山露營場休閒遊憩設施第三期工程、貴子坑露營場整修工程未屆完工期限。
公 園 工 程	30,000	29,450	98.17	關渡自然公園新建工程因原得標廠商未履約致重新於六月底完成發包，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	建築及設備 房屋興建工程	5,041	5,041	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
84	建築及設備 房屋興建工程	34,674	34,674	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
86	建築及設備 工程規劃	2,720	2,720	100.00	內雙溪農林體驗園區設置規劃暨生態資源調查監測計畫因部分工程須變更設計致尚未完成。
87	建築及設備 工程規劃	3,000	2,025	67.50	內湖碧山露營場細部工程規劃未屆完工期限。
	其他修建工程	70,333	26,215	37.27	內雙溪農林體驗園區闢建工程未屆完工期限。
	公園綠化及風景區工程 公園工程	49,990	35,657	71.33	關渡自然公園新建工程未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）家畜衛生檢驗所

家畜衛生檢驗所係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市家畜衛生檢驗所組織規程設置，主要職掌為掌理本市家畜衛生業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

家畜衛生檢驗所本年度施政，以加強禽畜疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作為重點。經編列一般行政、動物防疫、動物衛生檢驗研究、動物保健管理、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 9 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係動物焚化爐空氣污染改善工程係動支第二預備金遲至本年度五月始核定，未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

家畜衛生檢驗所本年度法定預算數 53,857,280 元，執行結果，決算經審定支付實現數 43,954,290 元（81.61%），權責發生數 6,306,052 元（11.71%），審定決算合計數為 50,260,342 元，較預算數賸餘 3,596,938 元（6.68%）。本年度經費賸餘主要係動物絕育補助結餘 185 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,899,700 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數為 1,317,735 元（69.37%），未結清數為 581,965 元（30.63%）。未結清數係流浪犬貓認養及愛護動物教育中心用地環境影響評估規劃，經送環保局環境影響評審委員會審查退回重新規劃，須保留繼續辦理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
家 畜 衛 生 檢 驗 所	53,857,280.00	50,260,342.00	43,954,290.00	6,306,052.00	50,260,342.00	- 3,596,938.00	6.68
一 般 行 政	10,305,280.00	10,022,923.00	10,022,923.00	—	10,022,923.00	- 282,357.00	2.74
動 物 防 疫	13,406,000.00	11,509,220.00	11,509,220.00	—	11,509,220.00	- 1,896,780.00	14.15
動物衛生檢驗研究	8,971,000.00	8,795,505.00	8,795,505.00	—	8,795,505.00	- 175,495.00	1.96
動 物 保 健 管 理	11,757,000.00	10,878,712.00	10,878,712.00	—	10,878,712.00	- 878,288.00	7.47
建 築 及 設 備	9,418,000.00	9,053,982.00	2,747,930.00	6,306,052.00	9,053,982.00	- 364,018.00	3.87

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	家 畜 衛 生 檢 驗 所	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63
87	建 築 及 設 備	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63

(三) 市場管理處

市場管理處係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市市場管理處組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市公民營零售市場及農產品批發市場管理、市場興建與整建、攤販管理及農產品運銷制度市場經營型態、市場分佈之研究發展等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市場管理處本年度施政，以配合各市場業務需要加強辦理各項工作，繼續推動零售市場振興方案，將公、私零售市場全部納入管理；辦理環南綜合市場攤位續租、催收租金等工作；加強輔導管理各類農、畜、漁產、花卉運銷股份有限公司及批發市場之營運，改進各類農產品運銷制度；市場規劃及配合作業對市場預定地繼續開放民間投資興建等為重點。經編列一般行政、零售市場管理、批發市場管理與供銷、市場興建業務、攤販管理業務、市場企劃、建築及設備、其他公共設施補償等 8 項業務計畫，下分工作計畫 17 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有批發市場管理、新建市場、市場改建、其他修建工程等 4 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

市場管理處本年度法定預算數 1,260,531,223 元，執行結果，決算列支付實現數 857,939,132 元，權責發生數 347,628,601 元，決算合計數 1,205,567,733 元。查支付實現數內有 8,586 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算

經審定支付實現數 857,930,546 元（68.06%），權責發生數 347,628,601 元（27.58%），決算合計數 1,205,559,147 元，較預算數賸餘 54,972,076 元（4.36%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 411,671,155 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 23,600,330 元，八十四年度 47,646,533 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 108,472,950 元，八十七年度 146,569,243 元），執行結果，審定減免數為 11,061,733 元（2.69%），支付實現數 137,603,599 元（33.42%），未結清數 263,005,823 元（63.89%）。減免數係各項工程結算賸餘。

其他事項

該處執行攤販監督管理未臻健全，亟待加強管理： 未成立專責機構及攤販稽查大隊，賦予執法權，以有效取締違規攤販； 未依規定定期查對有證、有案攤販以落實違規記點制度； 未訂定罰則以約束管理臨時集中場攤販自治會； 對於警察局移送無證攤販違規取締資料未予核對違規攤販是否已領過攤商或攤販停止使用補償費，易造成公帑損失； 未依「台北市攤販場地費管理費徵收要點」規定建立課稅、使用費、管理費之徵收制度。經通知檢討改進，據復： 俟攤販政策核定及完成法規修正程序即予調整攤販管理組織； 擬修訂攤販查核方式及罰則； 正修訂台北市攤販管理規則並增訂罰則； 已指派專人負責核對無證攤販違規資料； 俟議會審議通過攤販管理相關規定後再據以執行。本處已列管繼續注意考核其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：
一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市 場 管 理 處	1,260,531,223.00	1,205,567,733.00	857,930,546.00	347,628,601.00	1,205,559,147.00	- 54,972,076.00	4.36
一 般 行 政	318,478,000.00	317,560,104.00	317,551,518.00	—	317,551,518.00	- 926,482.00	0.29
零 售 市 場 管 理	335,610,223.00	330,121,345.00	330,121,345.00	—	330,121,345.00	- 5,488,878.00	1.64
批發市場管理與供銷	20,925,000.00	16,894,243.00	16,424,243.00	470,000.00	16,894,243.00	- 4,030,757.00	19.26
市 場 興 建 業 務	18,108,000.00	16,762,533.00	16,762,533.00	—	16,762,533.00	- 1,345,467.00	7.43
攤 販 管 理 業 務	9,902,000.00	8,862,345.00	8,862,345.00	—	8,862,345.00	- 1,039,655.00	10.50
市 場 企 劃	7,900,000.00	7,724,917.00	7,724,917.00	—	7,724,917.00	- 175,083.00	2.22
建 築 及 設 備	539,994,000.00	498,077,065.00	150,918,464.00	347,158,601.00	498,077,065.00	- 41,916,935.00	7.76
其他公共設施補償	9,614,000.00	9,565,181.00	9,565,181.00	—	9,565,181.00	- 48,819.00	0.51

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 場 管 理 處	411,671,155.00	11,061,733.00	2.69	137,603,599.00	33.42	263,005,823.00	63.89
77	建 築 及 設 備	2,946,392.00	—	—	—	—	2,946,392.00	100.00
83	建 築 及 設 備	23,600,330.00	3,930,597.00	16.65	12,668,063.00	53.68	7,001,670.00	29.67
84	建 築 及 設 備	47,646,533.00	3,404,667.00	7.15	16,819,644.00	35.30	27,422,222.00	57.55
85	建 築 及 設 備	82,435,707.00	723,653.00	0.88	26,081,092.00	31.64	55,630,962.00	67.48
86	零 售 市 場 管 理	1,890,000.00	—	—	—	—	1,890,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	106,582,950.00	705,674.00	0.66	13,137,766.00	12.33	92,739,510.00	87.01
	小 計	108,472,950.00	705,674.00	0.65	13,137,766.00	12.11	94,629,510.00	87.24
87	一 般 行 政	1,752,799.00	—	—	1,752,799.00	100.00	—	—
	零 售 市 場 管 理	2,060,000.00	—	—	360,000.00	17.48	1,700,000.00	82.52
	批發市場管理與供銷	930,000.00	103,244.00	11.10	826,756.00	88.90	—	—
	建 築 及 設 備	141,826,444.00	2,193,898.00	1.55	65,957,479.00	46.50	73,675,067.00	51.95
	小 計	146,569,243.00	2,297,142.00	1.57	68,897,034.00	47.01	75,375,067.00	51.42

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
新 建 市 場	143,942	106,081	73.70	六合、大橋、龍程、華山及南區盆花批發市場未屆完工期限，萬華市場因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，永安、興光及吉利市場因投標廠商不足法定家數致流標等。
市 場 改 建	136,495	89,899	65.86	東門市場、士林市場改建工程尚在規劃設計中，濱江批發市場改建工程未屆完工期限等。
其 他 修 建 工 程	236,323	151,177	63.97	各市場無障礙增設工程、消防設備改善工程、環南市場未屆完工期限等。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
77	建 築 及 設 備 新 建 市 場	2,946	2,946	100.00	家禽電宰場機械設備工程俟核定財務責任後再依程序核銷。
83	建 築 及 設 備 新 建 市 場	23,600	7,001	29.67	朱崙市場改建工程因承商解約，重新辦理設計作業中。
84	建 築 及 設 備 新 建 市 場	47,646	27,422	57.55	朱崙市場、龍程市場、萬華市場新建工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或基地內攤商尚未遷移致未開工，或其他占用未拆除致停工等。
85	建 築 及 設 備 新 建 市 場	81,711	55,620	68.07	萬華市場新建工程、十二號公園地下商場新建工程等或因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行等。
86	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	1,890	1,890	100.00	鄭州路地下街商場委託規劃因期末報告展延。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	104,950	91,211	86.91	朱崙市場、華山市場、十二號公園地下商場、濱江批發市場臨時攤棚工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或未屆完工期限，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行，或已驗收尚未結案等。
	其 他 修 建 工 程	1,632	1,528	93.62	木新市場空調增設工程驗收未通過。
87	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	2,060	1,700	82.52	中山市場及八德市場經營振興計畫研究規劃案因研究報告尚未完成修正。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	29,525	11,173	37.84	六合市場、大橋市場新建工程等未屆完工期限。
	市 場 改 建	71,055	62,501	87.96	濱江批發市場臨時攤棚工程已驗收尚未結案、直興市場、民福市場改建工程規劃設計中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
零 售 市 場 管 理 私 有 零 售 市 場 管 理	3,411	696	20.41	主要係人員未補足，人事費賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	20,500	4,187	20.43	設備採購剩餘款
市 場 改 建	136,495	26,994	19.78	工程發包結餘款
其 他 修 建 工 程	236,323	10,643	4.50	工程發包結餘款

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

七、工務局主管

工務局主管包括工務局、養護工程處、新建工程處、公園路燈工程管理處、衛生下水道工程處、建築管理處等 6 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理道路系統之新建、修建、維護，雨水下水道及衛生下水道之興建改善，改建抽水站及更新抽水設備，加速公共設施保留地公園綠地之增闢等為重點。本年度編列業務計畫共計 34 項，下分工作計畫 79 項，執行結果，已完成者 40 項，因故未執行者 1 項，正繼續執行者 38 項，歲出預算數 19,903,370,176 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 16,950,325 元，減列權責發生數 8,948,930 元，決算經審定支付實現數 12,675,148,678 元(63.68%)，權責發生數 5,834,015,603 元(29.31%)，審定決算合計數 18,509,164,281 元，較預算數賸餘 1,394,205,895 元(7.01%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 9,635,652,841 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,255,563 元、八十二年 112,486,599 元、八十三年度 198,250,718 元、八十四年度 501,620,453 元、八十五年度 668,538,139 元、八十六年 2,377,928,032 元、八十七年度 5,728,620,239 元)，執行結果，原列決算數經本處修正減列未結清數 741,880 元，增列減免數 741,880 元，審定減免數 829,636,190 元(8.61%)，支付實現數 5,195,735,822 元(53.92%)，未結清數 3,610,280,829 元(37.47%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 工務局

工務局係依據臺北市政府組織規程及臺北市政府工務局組織規程設置，主要職掌為掌理全市工務行政，推行公共建設，加強建築管理，提高建材品質以及公園綠化、道路橋樑停車場、衛生下水道等工程規劃興建暨違建處理等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

工務局本年度施政，以落實公共工程品管制度，提高施工標準與工程效率，加強建築執照審查與違規違建取締之督導，辦理工程用地之徵收補償，加強公共建築物工程之審核及督導考核等為重點。經編列一般行政、工務建設、營繕管理、建築管理、建築及設備、交通工程設施補償、其他公共設施補償等 7 項業務計畫，下分 10 項工作計畫。執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、工程業務督導考核、道路橋樑及停車場用地補償、用地補償等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

工務局本年度法定預算數 5,768,358,400 元，執行結果，決算列支付實現數 2,748,758,599 元，權責發生數 2,768,508,439 元，決算合計數 5,517,267,038 元，查支付實現數內有 10,458 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 2,748,748,141 元(47.65%)，權責發生數 2,768,508,439 元(48.00%)，審定決算合計數 5,517,256,580 元，較預算數賸餘 251,101,820 元(4.35%)。本年度經費賸餘主要係道路橋樑及停車場用地補償賸餘 24,193 萬餘元，係南港

忠孝東路 6 段 278 巷末段等 37 項道路新築、拓寬工程用地因辦理無償撥用、暫緩徵收、都市計劃未確定等原因辦理經費繳庫及補償費執行之賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,959,179,157 元(包括八十一年度 196,009 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 102,712,776 元、八十四年度 271,146,583 元、八十五年度 158,043,848 元、八十六年度 453,802,045 元、八十七年度 1,860,791,297 元)，執行結果，決算經審定減免數 194,750,191 元(6.58%)，支付實現數 1,366,297,398 元(46.17%)，未結清數 1,398,131,568 元(47.25%)。減免數主要係徵收拆遷補償費結餘及工程用地因辦理無償撥用、都市計劃未確定等原因補償費先行繳庫。

其他事項

該局本年度拆遷補償費預算編列及執行情形，核有預算編列欠周延，致部分補償案件因都市計劃未確定、界址糾紛等暫緩辦理土地徵收，預算鉅額剩餘繳庫，造成預算排擠效應；未完成徵收、價購之補償案件占總件數六九・〇三%，執行進度嚴重落後；部分徵收案件補償費剩餘數偏高，補償費估算作業亟待檢討改進；又以前年度保留之補償費，因部分不符補償規定或無須辦理管線拆遷而減免，保留審查作業亦未確實，經通知應請注意檢討改進。據復：該局已研擬爾後規劃案擬於概算奉核後再予詳查及檢討俟都市計劃確定後再配合編列預算；工程辦理保留時，詳查以減少保留數；督促承辦機關儘速將土地徵收領款憑證移回以利結案；檢討改進概估方式以求補償費編列更精確等改善措施。本處已列管注意其辦理情形。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 務 局	5,768,358,400.00	5,517,267,038.00	2,748,748,141.00	2,768,508,439.00	5,517,256,580.00	- 251,101,820.00	4.35
一 般 行 政	108,592,000.00	104,181,182.00	100,584,210.00	3,590,000.00	104,174,210.00	- 4,417,790.00	4.07
工 務 建 設	31,223,000.00	30,887,982.00	28,937,982.00	1,950,000.00	30,887,982.00	- 335,018.00	1.07
營 繕 管 理	17,653,000.00	17,504,229.00	17,504,229.00	—	17,504,229.00	- 148,771.00	0.84
建 築 管 理	31,304,000.00	29,333,537.00	29,333,537.00	—	29,333,537.00	- 1,970,463.00	6.29
建 築 及 設 備	5,363,000.00	4,778,298.00	4,778,298.00	—	4,778,298.00	- 584,702.00	10.90
交通工程設施補償	3,725,917,680.00	3,491,471,161.00	2,411,801,390.00	1,079,666,285.00	3,491,467,675.00	- 234,450,005.00	6.29
其他公共設施補償	1,846,599,400.00	1,839,110,649.00	155,808,495.00	1,683,302,154.00	1,839,110,649.00	- 7,488,751.00	0.41
第 一 預 備 金	1,706,320.00	—	—	—	—	- 1,706,320.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 務 局	2,959,179,157.00	194,750,191.00	6.58	1,366,297,398.00	46.17	1,398,131,568.00	47.25
81	其他公共設施補償	196,009.00	—	—	—	—	196,009.00	100.00
82	其他公共設施補償	109,849,157.00	2,930,319.00	2.67	11,119,320.00	10.12	95,799,518.00	87.21
	交通工程設施補償	2,637,442.00	—	—	—	—	2,637,442.00	100.00
	小 計	112,486,599.00	2,930,319.00	2.61	11,119,320.00	9.89	98,436,960.00	87.50
83	其他公共設施補償	49,651,448.00	22,279.00	0.04	4,455,591.00	8.98	45,173,578.00	90.98
	交通工程設施補償	53,061,328.00	49,179,810.00	92.69	3,857,822.00	7.27	23,696.00	0.04
	小 計	102,712,776.00	49,202,089.00	47.90	8,313,413.00	8.09	45,197,274.00	44.01
84	其他公共設施補償	173,666,305.00	2,043,761.00	1.18	18,522,041.00	10.67	153,100,503.00	88.16
	交通工程設施補償	97,480,278.00	5,787,662.00	5.94	72,641,793.00	74.52	19,050,823.00	19.54
	小 計	271,146,583.00	7,831,423.00	2.89	91,163,834.00	33.62	172,151,326.00	63.49
85	建 築 管 理	100,000.00	—	—	100,000.00	100.00	—	—
	交通工程設施補償	65,808,615.00	315,653.00	0.48	51,266,186.00	77.90	14,226,776.00	21.62
	其他公共設施補償	92,135,233.00	18,371,329.00	19.94	48,394,491.00	52.53	25,369,413.00	27.53
	小 計	158,043,848.00	18,686,982.00	11.82	99,760,677.00	63.12	39,596,189.00	25.06
86	建 築 及 設 備	14,305,000.00	—	—	6,673,750.00	46.65	7,631,250.00	53.35
	交通工程設施補償	197,462,733.00	7,855,207.00	3.98	71,487,035.00	36.20	118,120,491.00	59.82
	其他公共設施補償	242,034,312.00	62,159,071.00	25.68	67,463,322.00	27.87	112,411,919.00	46.45
	小 計	453,802,045.00	70,014,278.00	15.43	145,624,107.00	32.09	238,163,660.00	52.48
87	一 般 行 政	1,738,000.00	—	—	695,200.00	40.00	1,042,800.00	60.00
	工 務 建 設	1,560,000.00	9,000.00	0.58	1,551,000.00	99.42	—	—
	交通工程設施補償	808,584,637.00	37,527,379.00	4.64	476,268,156.00	58.90	294,789,102.00	36.46
	其他公共設施補償	1,048,908,660.00	8,548,721.00	0.82	531,801,691.00	50.70	508,558,248.00	48.48
	小 計	1,860,791,297.00	46,085,100.00	2.48	1,010,316,047.00	54.29	804,390,150.00	43.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
交通工程設施補償 道路橋樑及停車場用地補償	3,725,917	1,079,666	28.98	主要係中山吉林路 105、119 巷等 28 項道路新築工程因地主尚未領取房、地補償費，尚須轉入下年度繼續支付。
其他公共設施補償 用地補償	1,846,599	1,683,302	91.16	主要係洲美堤防新建工程用地因配合變更都市計畫專案簽准保留，以及中山 1 號公園新建工程房屋補償等 21 項尚未發放完畢，保留續辦。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
82	其他公共設施補償 用地補償	109,849	95,799	87.21	係大安 190 號公園新建工程因研議特別救助補償簽報核示中，專案申請保留。
83	其他公共設施補償 用地補償	49,651	45,173	90.98	係中正 297 號公園新建工程因拆遷安置作業仍待專案研商辦理，專案申請保留。
84	其他公共設施補償 用地補償	173,666	153,100	88.16	係士林 1 號公園及士林 21 號公園擴建工程，因拆遷專案仍在評估或尚在通盤檢討變更都市計畫，專案申請保留。
85	其他公共設施補償 用地補償	92,135	25,369	27.53	係各項公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
86	建築及設備 工程規劃	14,305	7,631	53.34	八里棄土場填海造地工程可行性環境影響評估作業尚未屆完成期限。
	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	197,462	118,120	59.82	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	242,034	112,411	46.44	主要係士林 73 號公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
87	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	808,584	294,789	36.46	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	1,048,908	508,558	48.48	主要係景美溪寶橋至恆光橋整治工程土地補償因都市計畫細部檢討專案簽准保留，以及部分公園新建等工程補償費尚未發放完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）養護工程處

養護工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局養護工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市有關土木、水利、下水道、建築等工程之增建、改善以及公共設施之養護管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

養護工程處本年度施政，以道路、橋涵、河川、堤防、排水系統等改善、整修與維護，辦理次要道路之闢建整修、人行道更新、橋樑檢測維護及地下道維修等為重點。經編列一般行政、工程維護、道路橋涵養護、代辦挖掘道路修復、建築及設備、環境衛生及河川工程、道路橋樑及停車場工程、代辦公共設施等 8 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有行政管理、抽水站管理及維護、水利設施維護、道路養護、橋涵養護、機械維護、計畫性道路整修、挖掘道路修復、房屋興建工程、其他設備、工程規劃、其他修建工程、河川工程、道路工程、橋樑工程、雨水下水道工程、代辦社區公共設施工程等 17 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

養護工程處本年度法定預算數 4,242,368,776 元，執行結果，決算列支付實現數 2,371,840,991 元，權責發生數 1,555,828,650 元，決算合計數 3,927,669,641 元，查該處 溢支國外出差旅費 3,486 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數。 油料剩餘 16,922,437 元未列「經費剩餘—材料」，經本處通知修正減列支付實現數。 專案保留已發包工程賸餘款 8,948,930 元，經本處通知修正減列權責發生數。決算經審定支付實現數 2,354,915,068 元(55.51%)，權責發生數 1,546,879,720 元(36.46%)，審定決算合計數 3,901,794,788 元，較預算數賸餘 340,573,988 元(8.03%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,735,565,947 元(包括八十三年度 3,186,094 元、八十四年度 15,100,855 元、八十五年度 326,946,101 元、八十六年度 543,603,129 元、八十七年度 1,846,729,768 元)，執行結果，查八十七年度專案保留已發包工程賸餘款 741,880 元，經本處通知如數修正減列未結清數及增列減免數，決算經審定減免數 339,537,952 元(12.41%)，支付實現數 1,540,588,504 元(56.32%)，未結清數 855,439,491 元(31.27%)。減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

該處本(八十八)年度辦理工程發包三六五件，執行期間辦理變更設計者四十九件，占總發包件數一三・四二%，變更設計追加金額六千六百餘萬元，占原預算數一三・一〇%，顯示部分工程原設計規劃不周，未能考慮現場實際狀況等因素，造成工期與經費不斷增加，經通知應請注意檢討改進。據復：為減少發包工程執行期間辦理變更設計，將加強各工程事先規劃及調查。本處已列管注意其改進情形。

該處本(八十八)年度經市府國家賠償事件處理委員會審議結果認為有賠償責任應予賠償案件計十四件，其賠償原因，包括路面坑洞(六件)、人孔蓋位移(三件)、涵洞積水(一件)、水溝蓋破損欠缺(三件)、警誌設施欠缺(一件)等，為免造成賠償案件一再發生，經通知應請注意檢討改進。據復：均已督促承商依合約施作以維護工程施工品質，並責成所屬人員加強巡視維修；人孔蓋基座不牢位移業已檢討並擬具改善方案，逐年編列預算更換。本處已列管將繼

續注意其改進情形。

該處材料經管情形，核有承德倉庫庫存材料、物品，有久未領用或領用量甚少，形成閒置與呆料；部分材料已領取，材料卡漏未登錄除帳；工程變更價購之贍餘材料預力版樁一、一一七支，未積極規劃利用；保養廠汽材庫尚存已報廢車輛備用材料共計一百九十項一千四百二十八件，形成呆料報廢；士林拌合場各項油、材料結存數均未列入該處材料分類收發月報表內表達，以上顯示材料管理作業亟待加強，經通知應請注意檢討改進。據復：庫房存料將通知養工隊及設計單位儘速提出使用，加強庫房料帳管理，預力版樁已催請設計單位規劃使用，汽材庫存料將儘速清理並檢討備料控管俾免形成呆、廢料，拌合場各項油、材料將儘速清查並補列結存數。本處已列管將繼續注意其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費贍餘主要項目簡明情形，分別列表說明如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
養 護 工 程 處	4,242,368,776.00	3,927,669,641.00	2,354,915,068.00	1,546,879,720.00	3,901,794,788.00	- 340,573,988.00	8.03
一 般 行 政	311,681,746.00	309,870,884.00	302,376,774.00	7,483,610.00	309,860,384.00	- 1,821,362.00	0.58
工 程 維 護	290,288,000.00	279,892,257.00	257,325,395.00	6,466,275.00	263,791,670.00	- 26,496,330.00	9.13
道 路 橋 涵 養 護	638,733,000.00	611,200,126.00	566,644,328.00	43,744,448.00	610,388,776.00	- 28,344,224.00	4.44
代辦挖掘道路修復	101,201,000.00	96,870,589.00	45,724,987.00	51,145,602.00	96,870,589.00	- 4,330,411.00	4.28
建 築 及 設 備	250,759,330.00	214,318,037.00	91,794,157.00	122,523,880.00	214,318,037.00	- 36,441,293.00	14.53
環境衛生及河川工程	797,844,000.00	725,043,336.00	340,905,412.00	384,137,924.00	725,043,336.00	- 72,800,664.00	9.12
道路橋樑及停車場工程	1,841,861,700.00	1,680,474,412.00	750,144,015.00	921,377,981.00	1,671,521,996.00	- 170,339,704.00	9.25
代 辦 公 共 設 施	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	養 護 工 程 處	2,735,565,947.00	339,537,952.00	12.41	1,540,588,504.00	56.32	855,439,491.00	31.27
83	道路橋樑及停車場工程	3,186,094.00	3,186,094.00	100.00	—	—	—	—
84	環境衛生及河川工程	4,874,745.00	296,000.00	6.07	—	—	4,578,745.00	93.93
	道路橋樑及停車場工程	10,226,110.00	2,720,230.00	26.60	7,505,880.00	73.40	—	—
	小 計	15,100,855.00	3,016,230.00	19.97	7,505,880.00	49.71	4,578,745.00	30.32
85	一 般 行 政	7,548,000.00	—	—	7,548,000.00	100.00	—	—
	工 程 維 護	4,000,000.00	2,741,651.00	68.54	1,258,349.00	31.46	—	—
	建 築 及 設 備	13,281,792.00	2,245,847.00	16.91	3,521,691.00	26.52	7,514,254.00	56.57
	環境衛生及河川工程	4,963,807.00	3,711,137.00	74.76	1,252,670.00	25.24	—	—
	道路橋樑及停車場工程	297,152,502.00	39,080,017.00	13.15	82,576,416.00	27.79	175,496,069.00	59.06
	小 計	326,946,101.00	47,778,652.00	14.61	96,157,126.00	29.41	183,010,323.00	55.98
86	工 程 維 護	6,740,915.00	—	—	—	—	6,740,915.00	100.00
	代辦挖掘道路修復	14,399,284.00	1,500,528.00	10.42	5,648,756.00	39.23	7,250,000.00	50.35
	建 築 及 設 備	29,494,350.00	72,620.00	0.25	17,394,920.00	58.98	12,026,810.00	40.77
	環境衛生及河川工程	235,172,449.00	37,041,707.00	15.75	162,416,920.00	69.06	35,713,822.00	15.19
	道路橋樑及停車場工程	257,796,131.00	46,438,444.00	18.01	153,710,125.00	59.62	57,647,562.00	22.37
	小 計	543,603,129.00	85,053,299.00	15.65	339,170,721.00	62.39	119,379,109.00	21.96
87	一 般 行 政	33,388,000.00	2,410,218.00	7.22	30,977,782.00	92.78	—	—
	工 程 維 護	2,444,553.00	—	—	2,444,553.00	100.00	—	—
	道 路 橋 涵 養 護	44,014,296.00	9,097,092.00	20.67	34,570,207.00	78.54	346,997.00	0.79
	代辦挖掘道路修復	10,042,000.00	99,375.00	0.99	8,442,625.00	84.07	1,500,000.00	14.94
	建 築 及 設 備	59,022,932.00	3,845,085.00	6.51	48,444,530.00	82.08	6,733,317.00	11.41
	環境衛生及河川工程	289,957,989.00	57,120,358.00	19.70	140,060,913.00	48.30	92,776,718.00	32.00
	道路橋樑及停車場工程	1,407,859,998.00	127,931,549.00	9.09	832,814,167.00	59.15	447,114,282.00	31.76
	小 計	1,846,729,768.00	200,503,677.00	10.86	1,097,754,777.00	59.44	548,471,314.00	29.70

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元	
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析	
道 路 橋 涵 養 護					
道 路 養 護	403,452	37,159	9.21	係熱拌瀝青凝土等材料及預約養護工程等合約尚未屆滿。	
代 辦 挖 掘 道 路 修 復					
挖 掘 道 路 修 復	101,201	51,145	50.54	已收代辦費超出原計畫數量趕辦設計發包，及代辦管線、道路預約修復工程合約尚未屆滿。	
建 築 及 設 備					
房 屋 興 建 工 程	24,399	24,399	100.00	養護隊部房舍新建工程為連續預算工程，尚在施工。	
工 程 規 劃	39,350	32,070	81.50	係磺港溪分洪規劃工程等 10 案，仍在辦理規劃設計。	
其 他 修 建 工 程	99,301	64,633	65.09	主要係建國、新生抽水站抽水機改善工程及全市公有沉砂池淤積清除工程等尚在施工。	
環 境 衛 生 及 河 川 工 程					
河 川 工 程	797,844	384,137	48.15	主要係大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在施工及部分工程已完工刻正辦理驗收結算。	
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程					
道 路 工 程	1,019,286	471,755	46.28	係文山福興路 95 巷道等 55 項道路新築、拓寬及改善工程發包施工中或正辦理驗收結算。	
橋 樑 工 程	261,500	223,358	85.41	主要係士林橋、大直橋改建工程及大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在辦理。	
雨 水 下 水 道 工 程	561,075	235,212	41.92	主要係長安抽水站排水幹線等連續預算工程及部分排水支線工程尚在施工。	
代 辦 公 共 設 施					
代辦社區公共設施工程	10,000	10,000	100.00	民生社區紅磚人行道更新及側溝改善工程延期發包尚未完成。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分					單位：新臺幣千元
年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	4,874	4,578	93.93	係社子島緊急增設八座臨時抽水站工程機電部分缺失尙待改善，驗收未完成。
85	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	13,281	7,514	56.58	係部分人行地下道、陸橋規劃案因尙在審議中或尙待取得土地無償使用同意書後續辦規劃。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	220,200	135,718	61.63	主要係中山南北路人行道更新工程，須俟路形確定後再辦理設計。
	橋 樑 工 程	32,146	21,298	66.25	大直橋改建規劃工程須俟橋樑驗收後始支付尾款。
86	工 程 維 護				
	水 利 設 施 維 護	6,740	6,740	100.00	長順街 14 巷、46 巷等損鄰受災戶賠償尙未結案。
	代辦挖掘道路修復				
	挖 掘 道 路 修 復	14,399	7,250	50.35	修復預約工程尙未結案。
	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	24,490	12,026	49.11	部分工程規劃案尙在辦理結案事宜。
	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	235,172	35,713	15.19	主要係大業路旁新設臨時抽水站及排水幹線工程等 8 項工程已完工，尙在辦理驗收結算作業。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	198,062	53,954	27.24	主要係北投稻香路道路拓寬等工程尙在辦理驗收結算作業。
87	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	289,957	92,776	32.00	主要係社子島防潮堤加高工程因承商已宣告破產，辦理結案作業中，以及大直抽水站遷建工程尙在施工。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	924,158	323,339	34.99	係多項道路新築、拓寬及改善工程尙在施工中或刻正辦理驗收結算作業。
	橋 樑 工 程	307,089	99,359	32.36	主要係大直橋改建工程連續預算辦理發包作業中，及民權大橋等 16 座橋樑隧道整修工程尙在施工或辦理驗收結算作業。
	雨 水 下 水 道 工 程	176,611	25,156	14.24	係內湖南湖大橋排水幹線工程尙在施工及零星排水改善工程尙未結案。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
道 路 橋 涵 養 護				
道 路 養 護	403,452	11,835	2.93	主要係材料費賸餘。
建 築 及 設 備				
工 程 設 備	64,152	15,417	24.03	工程設備採購賸餘款。
其 他 設 備	12,665	2,581	20.38	雜項設備採購賸餘款。
其 他 修 建 工 程	99,301	16,201	16.32	係建國、新生抽水站抽水機改善工程等 12 項修建工程結餘款。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
河 川 工 程	797,844	72,800	9.12	係雙園抽水站改建工程等 22 項工程標餘款。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
道 路 工 程	1,019,286	122,631	12.03	係北投珠海路中段道路拓寬工程等 77 項工程標餘款。
橋 樑 工 程	261,500	23,205	8.87	主要係南湖橋等四座橋涵整修工程標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(三) 新建工程處

新建工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局新建工程處組織規程設置，主要職掌為執行工務建設計畫，辦理新建道路、橋樑與市有建築物工程之規劃、勘測、設計、施工及研究規劃設計改善等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

新建工程處本年度施政，以執行都市計畫，依據交通規劃及需求，辦理急需之工務建設及持續興建台北都會區快速道路系統，改善道路交通瓶頸及不良之行車動線等為重點。經編列一般行政、建築及設備、道路橋樑及停車場工程等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有工程規劃、道路工程、橋樑工程等 3 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

新建工程處本年度法定預算數 3,103,253,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,253,610,433 元(72.62%)，權責發生數 816,166,290 元(26.30%)，審定決算合計數 3,069,776,723 元，較預算數賸餘 33,476,277 元(1.08%)，本年度經費賸餘原因主要係： 員額未補足之人事費賸餘 890 萬餘元； 松山撫遠街、濱江街道路新築工程結餘 623 萬餘元； 環東（基河）快速道路第三期工程設計費 1,340 萬元，經檢討下年度尚無須支付先行繳庫。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,044,776,451 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,059,554 元、八十三年度 19,252,503 元、八十四年度 61,312,889 元、八十五年度 68,370,870 元、八十六年度 1,026,512,703 元、八十七年度 821,314,834 元)，執行結果，決算經審定減免數 138,430,066 元(6.77%)，支付實現數 899,240,268 元(43.98%)，未結清數 1,007,106,117 元(49.25%)。減免數主要係工程完工結餘款及經檢討下年度無須支付之設計費繳庫。

茲將該處本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
新 建 工 程 處	3,103,253,000.00	3,069,776,723.00	2,253,610,433.00	816,166,290.00	3,069,776,723.00	- 33,476,277.00	1.08
一 般 行 政	355,170,000.00	341,645,168.00	341,645,168.00	—	341,645,168.00	- 13,524,832.00	3.81
建 築 及 設 備	8,237,000.00	7,922,511.00	2,744,511.00	5,178,000.00	7,922,511.00	- 314,489.00	3.82
道路橋樑及停車場工程	2,739,846,000.00	2,720,209,044.00	1,909,220,754.00	810,988,290.00	2,720,209,044.00	- 19,636,956.00	0.72

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	新 建 工 程 處	2,044,776,451.00	138,430,066.00	6.77	899,240,268.00	43.98	1,007,106,117.00	49.25
80	道路橋樑及停車場工程	41,953,098.00	13,000,000.00	30.99	—	—	28,953,098.00	69.01
81	道路橋樑及停車場工程	6,059,554.00	6,059,554.00	100.00	—	—	—	—
83	道路橋樑及停車場工程	19,252,503.00	99,480.00	0.51	15,768,813.00	81.91	3,384,210.00	17.58
84	一 般 行 政	11,756,374.00	—	—	—	—	11,756,374.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	49,556,515.00	31,440,515.00	63.44	—	—	18,116,000.00	36.56
	小 計	61,312,889.00	31,440,515.00	51.28	—	—	29,872,374.00	48.72
85	一 般 行 政	17,174,431.00	—	—	100,000.00	0.58	17,074,431.00	99.42
	建 築 及 設 備	2,886,678.00	—	—	2,886,678.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	48,309,761.00	38,394,509.00	79.48	6,023,406.00	12.47	3,891,846.00	8.06
	小 計	68,370,870.00	38,394,509.00	56.15	9,010,084.00	13.18	20,966,277.00	30.67
86	一 般 行 政	500,000,000.00	—	—	—	—	500,000,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	1,976,000.00	—	—	1,976,000.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	524,536,703.00	6,706,494.00	1.28	131,794,737.00	25.12	386,035,472.00	73.60
	小 計	1,026,512,703.00	6,706,494.00	0.65	133,770,737.00	13.03	886,035,472.00	86.32
87	建 築 及 設 備	7,800,000.00	—	—	4,422,000.00	56.69	3,378,000.00	43.31
	道路橋樑及停車場工程	813,514,834.00	42,729,514.00	5.25	736,268,634.00	90.51	34,516,686.00	4.24

小計	821,314,834.00	42,729,514.00	5.20	740,690,634.00	90.19	37,894,686.00	4.61
----	----------------	---------------	------	----------------	-------	---------------	------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
建築及設備工程規劃	5,178	5,178	100.00	陽明山國家公園-北投線纜車規劃第二階段環境影響評估，尚待環境評估委員會裁示辦理。
道路橋樑及停車場工程				
道路工程	669,648	202,209	30.20	士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程等 6 項工程尚未完工，及臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
橋樑工程	2,070,198	608,778	29.41	環東（基河）快速道路工程等 9 項工程尚在施工中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
80	道路橋樑及停車場工程	41,953	28,953	69.01	中山-松山復興北路穿越機場地下道工程設計費須依委託設計服務契約分期支付。
86	一般行政管理	500,000	500,000	100.00	係與忠和公司民事訴訟提供擔保免假執行費用，法院尚在審理中。
	道路橋樑及停車場工程	263,974	261,646	99.12	臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
	橋樑工程	154,687	78,289	50.61	信義基隆路車行地下道工程尚未辦理結算。
	停車場工程	105,874	46,098	43.54	松山信義計劃一號廣場地下停車場新建工程因解約訴訟及尚未辦理結算而辦理保留。
87	建築及設備工程規劃	7,800	3,378	43.31	陽明山國家公園-北投線纜車規劃環境影響評估，須俟環保局審查定案後付款。
	道路橋樑及停車場工程	50,000	32,702	65.40	主要係士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程屬連續預算工程尚在施工，及北投 15 號路暨接順相關巷道拓寬工程因重新辦理徵收延後開工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（四）公園路燈工程管理處

公園路燈工程管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局公園路燈工程管理處組織規程設

置，主要職掌為公園、綠地、廣場、行道樹、遊樂設施、路燈照明設備之勘測、新建、維護及保養等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

公園路燈工程管理處本年度施政，以加速公共設施保留地公園、綠地之闢建，全市公園綠地、行道樹及路燈之維護及整修，研究改善花卉品種，推動綠化、美化工程等為重點。經編列一般行政、公園管理、園藝管理、路燈管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、路燈工程等 7 項業務計畫，下分 16 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有其他修建工程、公園工程、綠化工程、路燈整建工程、路燈新設工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

公園路燈工程管理處本年度法定預算數 2,424,513,000 元，執行結果，決算列支付實現數 1,844,628,715 元，權責發生數 341,734,377 元，決算合計數 2,186,363,092 元，查支付實現數內有 6,972 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 1,844,621,743 元(76.08%)，權責發生數 341,734,377 元(14.10%)，審定決算合計數 2,186,356,120 元，較預算數賸餘 238,156,880 元(9.82%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 736,358,962 元（包括八十三年度 44,070,331 元、八十四年度 141,140,387 元、八十五年度 29,256,470 元、八十六年度 153,984,463 元、八十七年度 367,907,311 元），執行結果，審定減免數 123,522,040 元（16.77%），支付實現數 402,338,268 元（54.64%），未結清數 210,498,654 元（28.59%），其減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

查該處所轄公園游泳池管理作業，核有部分公園游泳池未妥適管理，遭民眾質疑作為私人泳訓班招生場所，利用公器營利並影響其他泳客權益；未確實依照公園維護管理手冊泳池檢查表之項目辦理檢查；部分游泳池票券管理作業核有票根未蓋日期戳、收入憑證及報表未經覆核等缺失，顯示管理作業未臻嚴謹，內部控制亟待加強，經通知注意檢討改善。據復：該處已加強防杜，嚴禁收費教學行為；確實依泳池檢查表逐項檢查記錄；並加強售票管理作業等改善措施。本處已列管繼續追蹤其改進情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公園路燈工程管理處	2,424,513,000.00	2,186,363,092.00	1,844,621,743.00	341,734,377.00	2,186,356,120.00	- 238,156,880.00	9.82
一 般 行 政	104,888,000.00	99,672,052.00	99,672,052.00	—	99,672,052.00	- 5,215,948.00	4.97
公 園 管 理	992,954,000.00	952,718,220.00	952,718,220.00	—	952,718,220.00	- 40,235,780.00	4.05
園 藝 管 理	76,825,000.00	73,997,544.00	73,997,544.00	—	73,997,544.00	- 2,827,456.00	3.68
路 燈 管 理	266,600,000.00	262,199,254.00	262,199,254.00	—	262,199,254.00	- 4,400,746.00	1.65
建 築 及 設 備	59,170,000.00	56,440,611.00	53,468,610.00	2,972,001.00	56,440,611.00	- 2,729,389.00	4.61
公園綠化及風景區工程	765,793,000.00	585,725,363.00	277,586,837.00	308,131,554.00	585,718,391.00	- 180,074,609.00	23.51

路 燈 工 程	158,283,000.00	155,610,048.00	124,979,226.00	30,630,822.00	155,610,048.00	- 2,672,952.00	1.69
---------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	------

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	公園路燈工程管理處	736,358,962.00	123,522,040.00	16.77	402,338,268.00	54.64	210,498,654.00	28.59
83	建 築 及 設 備	692,032.00	—	—	—	—	692,032.00	100.00
	公園綠化及風景區工程	41,227,577.00	844,185.00	2.05	10,199,223.00	24.74	30,184,169.00	73.21
	路 燈 工 程	2,150,722.00	91,511.00	4.25	2,059,211.00	95.75	—	—
	小 計	44,070,331.00	935,696.00	2.12	12,258,434.00	27.82	30,876,201.00	70.06
84	公園綠化及風景區工程	141,140,387.00	32,851,184.00	23.28	71,302,859.00	50.52	36,986,344.00	26.20
85	公 園 管 理	27,000.00	—	—	—	—	27,000.00	100.00
	園 藝 管 理	32,000.00	—	—	—	—	32,000.00	100.00
	路 燈 管 理	10,797,409.00	1,265,461.00	11.72	—	—	9,531,948.00	88.28
	建 築 及 設 備	1,415,686.00	—	—	1,415,686.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	14,422,322.00	393,549.00	2.73	11,353,047.00	78.72	2,675,726.00	18.55
	路 燈 工 程	2,562,053.00	502,255.00	19.60	2,059,798.00	80.40	—	—
	小 計	29,256,470.00	2,161,265.00	7.39	14,828,531.00	50.68	12,266,674.00	41.93
86	路 燈 管 理	1,130,000.00	—	—	1,130,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	21,643,283.00	2,836,787.00	13.11	2,871,348.00	13.27	15,935,148.00	73.62
	公園綠化及風景區工程	110,523,680.00	5,371,625.00	4.86	61,088,820.00	55.27	44,063,235.00	39.87
	路 燈 工 程	20,687,500.00	3,532,631.00	17.08	12,549,819.00	60.66	4,605,050.00	22.26
	小 計	153,984,463.00	11,741,043.00	7.62	77,639,987.00	50.42	64,603,433.00	41.96
87	公 園 管 理	6,048,000.00	1,283,604.00	21.22	4,764,396.00	78.78	—	—
	建 築 及 設 備	1,017,135.00	878,978.00	86.42	138,157.00	13.58	—	—
	公園綠化及風景區工程	308,299,601.00	71,387,940.00	23.16	186,122,609.00	60.37	50,789,052.00	16.47
	路 燈 工 程	52,542,575.00	2,282,330.00	4.34	35,283,295.00	67.15	14,976,950.00	28.51

	小計	367,907,311.00	75,832,852.00	20.61	226,308,457.00	61.51	65,766,002.00	17.88
--	----	----------------	---------------	-------	----------------	-------	---------------	-------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
公園綠化及風景區工程 公園工程	680,731	297,135	43.65	主要係內湖 41 號公園擴建工程、二二八紀念公園碑林新建工程等尚未屆完成期限或正辦理工程結算。
路燈工程 路燈新設工程	73,683	24,967	33.88	主要係部分路燈新設工程仍在施工及臺電公司外線工程尚未完工送電。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	公園綠化及風景區工程 公園工程	41,227	30,184	73.21	係北投 48 號公園休憩活動中心新建工程款，已決標待地上物拆除即可施工。
84	公園綠化及風景區工程 公園工程	141,140	36,986	26.21	主要係中山 2 號公園擴建工程、北投 5 號公園游泳池等新建工程，仍在辦理結算或施工中。
85	路燈管理 路燈維護	10,797	9,531	88.27	路燈維修安全庫存週轉量。
86	公園綠化及風景區工程 公園工程	110,523	44,063	39.87	主要係士林 13 號公園新建工程尚在施工。
	路燈工程 路燈新設工程	15,932	4,605	28.90	係部分工程尚在施工或辦理結案中。
87	公園綠化及風景區工程 公園工程	288,763	49,348	17.09	主要係內湖 41 號公園綠地、北投溫泉親水公園新建工程等連續預算工程尚在施工。
	路燈工程 路燈整建工程	13,850	3,619	26.13	係挖掘道路修復費及電力公司線路補助費。

路 燈 新 設 工 程	38,692	11,357	29.35	民生東路一段等 10 項路燈新設工程尚在施工或辦理結案中。
-------------	--------	--------	-------	-------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
公 園 管 理				
公 園 維 護	640,075	24,108	3.77	主要係油脂、泳池薪津等業務費執行賸餘。
綠 地 及 行 道 樹 維 護	232,801	10,379	4.46	係各項業務費執行賸餘。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
公 園 工 程	680,731	175,943	25.85	係各項公園、綠地新建工程競標節餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（五）衛生下水道工程處

衛生下水道工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局衛生下水道工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市衛生下水道、污水處理廠及抽水站之規劃、設計、興建與管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生下水道工程處本年度施政，以加速辦理全市污水下水道主、次幹管、分支管網、用戶接管工程及內湖、迪化污水處理廠提昇二級處理工程，以提昇污水下水道用戶接管普及率與污水處理能力為重點。經編列一般行政、水質調查、營運管理、建築及設備、環境衛生及河川工程、代辦公共設施等 6 項業務計畫，下分 14 項工作計畫，執行結果，未執行之工作計畫有 1 項，係本年度無社區申請代辦埋設污水管線工程案件，致未執行；未能如期完成之工作計畫計有行政管理、淡水河系污水下水道營運管理、其他設備、工程規劃與衛生下水道工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生下水道工程處本年度法定預算數 3,869,549,000 元，執行結果，決算列支付實現數 3,043,303,576 元，權責發生數 336,536,777 元，決算合計數 3,379,840,353 元，查該處溢支國外出差旅費 6,972 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數，決算經審定支付實現數 3,043,296,604 元(78.64%)，權責發生數 336,536,777 元(8.70%)，審定決算合計數 3,379,833,381 元，較預算數賸餘 489,715,619 元(12.66%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,053,555,862 元(包括八十三年度 28,912,088 元、八十四年度 12,919,739

元、八十五年度 70,332,782 元、八十六年度 178,973,671 元與八十七年度 762,417,582 元)，執行結果，決算經審定減免數 31,251,193 元(2.97%)，支付實現數 888,418,370 元(84.33%)，未結清數 133,886,299 元(12.70%)。減免數係工程完工驗收之結餘款。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 下 水 道 工 程 處	3,869,549,000.00	3,379,840,353.00	3,043,296,604.00	336,536,777.00	3,379,833,381.00	- 489,715,619.00	12.66
一 般 行 政	101,994,000.00	94,376,756.00	73,936,756.00	20,440,000.00	94,376,756.00	- 7,617,244.00	7.47
水 質 調 查	4,195,000.00	4,104,017.00	4,104,017.00	—	4,104,017.00	- 90,983.00	2.17
營 運 管 理	842,734,000.00	382,347,134.00	361,403,195.00	20,943,939.00	382,347,134.00	- 460,386,866.00	54.63
建 築 及 設 備	44,043,000.00	39,348,099.00	33,996,820.00	5,351,279.00	39,348,099.00	- 4,694,901.00	10.66
環境衛生及河川工程	2,866,483,000.00	2,859,664,347.00	2,569,855,816.00	289,801,559.00	2,859,657,375.00	- 6,825,625.00	0.24
代 辦 公 共 設 施	10,100,000.00	—	—	—	—	- 10,100,000.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 下 水 道 工 程 處	1,053,555,862.00	31,251,193.00	2.97	888,418,370.00	84.33	133,886,299.00	12.70
83	建 築 及 設 備	10,707,086.00	—	—	1,245,000.00	11.63	9,462,086.00	88.37
	環境衛生及河川工程	18,205,002.00	—	—	18,205,002.00	100.00	—	—
	小 計	28,912,088.00	—	—	19,450,002.00	67.27	9,462,086.00	32.73
84	建 築 及 設 備	12,919,739.00	235,000.00	1.82	2,250,000.00	17.42	10,434,739.00	80.76
85	營 運 管 理	2,694,150.00	—	—	1,625,150.00	60.32	1,069,000.00	39.68
	建 築 及 設 備	30,496,625.00	—	—	11,329,232.00	37.15	19,167,393.00	62.85
	環境衛生及河川工程	37,142,007.00	3,895,686.00	10.49	33,246,321.00	89.51	—	—
	小 計	70,332,782.00	3,895,686.00	5.54	46,200,703.00	65.69	20,236,393.00	28.77
86	營 運 管 理	7,797,960.00	713,051.00	9.14	1,349,696.00	17.31	5,735,213.00	73.55
	建 築 及 設 備	5,173,175.00	—	—	3,439,100.00	66.48	1,734,075.00	33.52
	環境衛生及河川工程	166,002,536.00	8,599,095.00	5.18	153,231,929.00	92.31	4,171,512.00	2.51
	小 計	178,973,671.00	9,312,146.00	5.20	158,020,725.00	88.29	11,640,800.00	6.51
87	營 運 管 理	50,367,630.00	7,582,145.00	15.05	32,646,272.00	64.82	10,139,213.00	20.13
	建 築 及 設 備	2,830,350.00	63,670.00	2.25	2,266,680.00	80.08	500,000.00	17.67

環境衛生及河川工程	709,219,602.00	10,162,546.00	1.43	627,583,988.00	88.49	71,473,068.00	10.08
小計	762,417,582.00	17,808,361.00	2.34	662,496,940.00	86.89	82,112,281.00	10.77

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
一般行政管理	101,994	20,440	20.04	污水下水道業務管理建置及竣工圖建檔等二項尚未屆完成期限。
營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	631,373	20,943	3.32	第二階段專業技術顧問尚未屆完成期限及污水下水道系統營運期間環境品質監測計劃，因尚未接管營運而保留。
環境衛生及河川工程 衛生下水道工程	2,866,483	289,801	10.11	內湖污水處理廠及污水收集系統第二期工程、第五期分管網工程等屬連續計畫尚未完成。另部分管線拆遷與維護工程仍依合約辦理中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	營運管理 管線維護	1,069	1,069	100.00	因涉及專利經士林法院執行扣押在案。
	建築及設備 工程規劃	30,496	19,167	62.85	係迪化污水處理廠提升二級處理及分管網工程規劃設計費，目前仍依合約規定執行中。
86	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	7,797	5,735	73.55	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問工作，屬連續計畫尚未完成。
87	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	50,367	10,139	20.13	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問及環境品質監測計劃，屬連續計畫尚未完成。
	環境衛生及河川工程				

衛生下水道工程	709,219	71,473	10.08	主要係部分第二期支管及用戶連接管工程及北投溫泉親水公園工程尚未完成。
---------	---------	--------	-------	------------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元				
計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
管運管理 管線維護	91,228	18,029	19.76	主要係天母次幹管工程及第一期分管網工程等工程標餘款。
淡水河系污水下水道營運管	631,373	437,896	69.36	汐止抽水站及其截流站與污水處理廠兩大系統尚未接管營運，致相關預算無法配合執行。
代辦公共設施 代辦公共設施工程	10,100	10,100	100.00	本年度無社區申請代辦埋設污水管線接入公共污水下水道案件。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（六）建築管理處

建築管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局建築管理處組織規程設置，主要職掌為辦理全市建築管理及違建處理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建築管理處本年度施政，以加強公私有建築物之審核，建築工地施工查驗與工地安全維護之督導考核，實施建築物公共安全檢查簽證及申報，落實建照執照申請案之建築師及專業技師簽證制度，加強取締建築物違規使用及違規廣告物之取締與拆除等為重點。經編列一般行政、建管業務與建築及設備等 3 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、建築安全檢查及使用管理、資訊處理、其他設備等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建築管理處本年度法定預算數 495,328,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 429,956,689 元(86.80%)，權責發生數 24,190,000 元(4.89%)，審定決算合計數 454,146,689 元，較預算數賸餘 41,181,311 元(8.31%)，本年度經費賸餘主要係人事費賸餘 160 萬餘元，設備採購賸餘 235 萬餘元，建築物違規使用拆除及違建拆除等業務費執行賸餘 3,135 萬餘元。權責發生數係因委託研究案及辦理山坡地體檢改善等工程合約、建管資訊系統連續計畫及委託民間建築圖像掃描建檔等合約期限未屆，仍需保留繼續執行。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 106,216,462 元(包括八十三年度 116,926 元、八十五年度 15,588,068 元、八十六年度 21,052,021 元、八十七年度 69,459,447 元)，執行結果，決算經審定減免數 2,144,748 元(2.02%)，支付實現

數 98,853,014 元(93.07%)，未結清數 5,218,700 元(4.91%)。減免數係廣告物違規使用取締及拆除費贖餘及高氯離子混凝土(海沙屋)處理暨拆遷補助費贖餘；未結清數主要係 87 年度建築安全檢查及使用管理程式合約期限未屆及建管資訊系統連續計畫尚未完成，仍需保留繼續辦理。

其他事項

該處辦理罰鍰、證照費、謄本費、查閱費、工本費、材料費、其他雜項收入等歲入收繳作業，核有延遲繳納市庫、欠缺內部審核等缺失，經通知檢討改進，以健全財務收支程序。據復：歲入繳庫作業流程已檢討修訂作業流程，加強收據報核聯及對帳單之核對與銷號，並依規定期限解繳市庫。本處已列管當繼續追蹤其改善情形。

該處八十八年度違建查報總件數九、六六四件，拆除結案者四、五一〇件，約占四六・六七%，執行比率偏低，顯示待拆違建積案嚴重，經通知應請積極清理積案。據復：已督促承辦人員及拆除區隊積極加強辦理拆除作業。本處已列管當繼續追蹤其辦理情形。

查該處自八十年度至八十八年度止違建(規)罰鍰開單數合計八二、一三二件，截至民國八十八年六月三十日止，收繳件數二三、九三〇件，未收繳件數五八、二〇二件，占總件數七〇・八六%，執行比率顯屬偏低，經通知應請積極檢討改善。據復：對拒不繳納罰鍰者已加強辦理移送法院強制執行，另針對積欠大額罰鍰，已建請內政部修訂限制出境之規定。本處已列管當繼續注意其催繳情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 築 管 理 處	495,328,000.00	454,146,689.00	429,956,689.00	24,190,000.00	454,146,689.00	- 41,181,311.00	8.31
一 般 行 政	90,205,000.00	86,221,346.00	69,921,346.00	16,300,000.00	86,221,346.00	- 3,983,654.00	4.42
建 管 業 務	376,080,000.00	341,405,102.00	333,699,722.00	7,705,380.00	341,405,102.00	- 34,674,898.00	9.22
建 築 及 設 備	29,043,000.00	26,520,241.00	26,335,621.00	184,620.00	26,520,241.00	- 2,522,759.00	8.69

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 築 管 理 處	106,216,462.00	2,144,748.00	2.02	98,853,014.00	93.07	5,218,700.00	4.91
83	建 築 及 設 備	116,926.00	78,226.00	66.90	—	—	38,700.00	33.10
85	建 管 業 務	15,588,068.00	—	—	15,588,068.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	316,883.00	—	—	316,883.00	100.00	—	—
	建 管 業 務	17,463,789.00	—	—	17,463,789.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	3,271,349.00	—	—	3,271,349.00	100.00	—	—
	小 計	21,052,021.00	—	—	21,052,021.00	100.00	—	—

87	建 管 業 務	69,354,447.00	2,066,522.00	2.98	62,107,925.00	89.55	5,180,000.00	7.47
	建 築 及 設 備	105,000.00	—	—	105,000.00	100.00	—	—
	小 計	69,459,447.00	2,066,522.00	2.97	62,212,925.00	89.57	5,180,000.00	7.46

八、社會局主管

社會局主管包括社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院、殯葬管理處、松山等十九所托兒所共 24 個機關單位。本年度殯葬管理處及松山等十九個托兒所原編單位預算改編為附屬單位預算，致本年度普通公務預算社會局主管僅編列社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院 4 單位，另殯葬管理處尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。社會局主管本年度施政計畫，主要包括統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、遭變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、老人、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，推動老人及身心障礙者個案管理服務及社區照顧措施，加強兒童保護服務，保障婦女權益，建構本市少年服務體系，提昇社會工作專業服務效能，鼓勵社區參與及市民互助，協助社區性團體健全發展，輔導人民團體及合作社健全組織，改革殯葬服務業務及改善軟硬體設施，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，扶持民間福利機構團體成長發展等。編列業務計畫共計 25 項，下分工作計畫 46 項，執行結果，已完成者 30 項，仍在繼續執行者 16 項，編列歲出預算數 12,029,374,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,948,772,863 元（91.02%），權責發生數 354,946,882 元（2.95%），決算合計數為 11,303,719,745 元，較預算數賸餘 725,655,126 元（6.03%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 6,282,441,311 元（包括八十三年度 56,193,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,827,571 元、八十六年度 1,788,366,807 元、八十七年度 783,052,620 元），執行結果，審定減免數 280,195,354 元（4.46%），支付實現數 434,713,773 元（6.92%），未結清數 5,567,532,184 元（88.62%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）社會局

社會局係依據台北市政府組織規程第六條及社會局組織規程設置，主要職掌為辦理本市社會行政業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

社會局本年度施政，在統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、發生變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，提昇社會工作專業服務，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，輔導人民團體及合作社健全組織等為重點。經編列一般行政、團體輔導及社會活動、社會救助及平宅服務業務、身心障礙福利業務、老人福利業務、兒童及婦女福利業務、青少年福利、社區發展業務、督導殯葬業務、社會工作業務、社會保險業務、建築及設備、非營業循環基金等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、社會救助、老人福利、兒童福利、社會工作專業服務、房屋購置、補助公私立福利機構設施、其他設備、房屋興建工程、工程規劃、其他修建工程等 11 項，仍須保留繼續

辦理。

預算執行之審核

社會局本年度法定預算數 11,302,377,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,308,989,835 元（91.21%），權責發生數 336,785,033 元（2.98%），決算合計數為 10,645,774,868 元，較預算數賸餘 656,603,003 元（5.81%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,784,346,368 元（包括八十三年度 54,910,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,622,571 元、八十六年度 1,733,519,345 元、八十七年度 341,293,139 元），執行結果，審定減免數 60,641,335 元（1.05%），支付實現數 343,559,776 元（5.94%），未結清數 5,380,145,257 元（93.01%）。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

□本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
社 會 局	11,302,377,871.00	10,645,774,868.00	10,308,989,835.00	336,785,033.00	10,645,774,868.00	- 656,603,003.00	5.81
一 般 行 政	102,840,000.00	87,490,826.00	86,462,321.00	1,028,505.00	87,490,826.00	- 15,349,174.00	14.93
團體輔導及社會活動	16,026,000.00	15,095,606.00	15,095,606.00	—	15,095,606.00	- 930,394.00	5.81
社會救助及平宅服務業務	2,903,276,000.00	2,886,925,331.00	2,885,025,331.00	1,900,000.00	2,886,925,331.00	- 16,350,669.00	0.56
身心障礙福利業務	3,149,507,000.00	2,855,625,039.00	2,855,625,039.00	—	2,855,625,039.00	- 293,881,961.00	9.33
老人福利業務	1,963,790,000.00	1,720,408,615.00	1,718,968,615.00	1,440,000.00	1,720,408,615.00	- 243,381,385.00	12.39
兒童及婦女福利業務	1,423,952,000.00	1,412,084,431.00	1,403,009,431.00	9,075,000.00	1,412,084,431.00	- 11,867,569.00	0.83
青少年福利	82,479,000.00	66,689,147.00	66,689,147.00	—	66,689,147.00	- 15,789,853.00	19.14
社區發展業務	17,360,000.00	13,895,426.00	13,895,426.00	—	13,895,426.00	- 3,464,574.00	19.96
督導殯葬業務	3,258,000.00	2,739,479.00	2,739,479.00	—	2,739,479.00	- 518,521.00	15.92
社會工作業務	184,752,450.00	163,803,315.00	162,914,315.00	889,000.00	163,803,315.00	- 20,949,135.00	11.34
社會保險業務	287,760,000.00	280,730,602.00	280,730,602.00	—	280,730,602.00	- 7,029,398.00	2.44
建築及設備	626,115,671.00	599,188,051.00	276,735,523.00	322,452,528.00	599,188,051.00	- 26,927,620.00	4.30

非營業循環基金	541,099,000.00	541,099,000.00	541,099,000.00	—	541,099,000.00	—	—
第一預備金	162,750.00	—	—	—	—	162,750.00	100.00

□以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	社 會 局	5,784,346,368.00	60,641,335.00	1.05	343,559,776.00	5.94	5,380,145,257.00	93.01
83	建 築 及 設 備	54,910,458.00	52,954,459.00	96.44	1,041,072.00	1.90	914,927.00	1.67
84	建 築 及 設 備	40,000,855.00	2,507,810.00	6.27	12,708,952.00	31.77	24,784,093.00	61.96
85	社會救助及平宅服務業務	357,717.00	—	—	357,717.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	400,000.00	—	—	400,000.00	100.00	—	—
	老 人 福 利 業 務	3,538,049,116.00	—	—	—	—	3,538,049,116.00	100.00
	建 築 及 設 備	75,815,738.00	341,579.00	0.45	24,722,991.00	32.61	50,751,168.00	66.94
	小 計	3,614,622,571.00	341,579.00	0.01	25,480,708.00	0.70	3,588,800,284.00	99.29
86	社會救助及平宅服務業務	30,930,000.00	—	—	30,930,000.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	1,661,309,024.00	—	—	—	—	1,661,309,024.00	100.00
	老 人 福 利 業 務	158,400.00	—	—	—	—	158,400.00	100.00
	青 少 年 福 利	395,000.00	—	—	395,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	40,726,921.00	—	—	3,150,000.00	7.73	37,576,921.00	92.27
	小 計	1,733,519,345.00	—	—	34,475,000.00	1.99	1,699,044,345.00	98.01
87	殘 障 福 利 業 務	1,050,000.00	122,500.00	11.67	332,500.00	31.67	595,000.00	56.67
	老 人 福 利 業 務	960,000.00	77,230.00	8.04	882,770.00	91.96	—	—
	兒童及婦女福利業務	314,500.00	—	—	314,500.00	100.00	—	—
	社 會 工 作 業 務	420,000.00	—	—	420,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	338,548,639.00	4,637,757.00	1.37	267,904,274.00	79.13	66,006,608.00	19.50
	小 計	341,293,139.00	4,837,487.00	1.42	269,854,044.00	79.07	66,601,608.00	19.51

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	402,793	274,410	68.13	延吉綜合福利服務中心地上物尚未拆遷，致工程未能發包；另至善福利園區、兆如老人安養中心、北投老人青少年文康中心、南區少年庇護中心等工程尚未完工。

工 程 規 劃	500	492	98.40	戒嚴時期不當判亂暨匪諜審判案受難者墓園整建工程規劃尚未完成。
其 他 修 建 工 程	32,363	20,738	64.08	安康及福德平宅屋頂防水、老人服務中心維修、早期療育綜合服務中心裝修等工程未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	40,000	24,784	61.96	朱崙老人公寓因工程總價變更，經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包；另文山老人照顧中心及北投老人、青少年文康中心尚未完工。
85	老 人 福 利 業 務				
	老 人 福 利	3,538,049	3,538,049	100.00	敬老津貼發放標準與市議會審議預算提示但書規定不同，仍未獲市議會同意備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	3,235	2,235	69.09	永公福利園區部分建物拆遷補償費尚未領取。
	其 他 設 備	894	894	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	69,116	45,067	65.20	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另三玉區民活動中心尚未完工。
	其 他 修 建 工 程	2,568	2,553	99.42	文山老人照顧中心裝潢工程，因水電廠商發生財務危機，影響進度。
86	殘 障 福 利 業 務				
	殘 障 福 利	1,661,309	1,661,309	100.00	殘障津貼實施計畫尚未經市議會決議備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	6,682	3,532	52.86	補助萬芳少女保護中心建物改善工程尚未完工。
	其 他 設 備	205	205	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	33,839	33,839	100.00	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另朱崙老人公寓因工程總價變更經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包。
87	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	28,421	23,393	82.31	補助大同智障訓練中心、三玉重殘養護中心、永明重殘養護中心、文山老人照顧中心、三玉老人照顧中心等機構開辦費，分別因工程延誤、或經

					公告無單位承接，重新檢討委託、或已委託裝修中未開辦等原因尚未補助。
	房 屋 興 建 工 程	279,376	37,001	13.24	至善福利園區及北投老人、青少年文康中心停車場工程尚未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	102,840	15,349	14.93	主要係員工上下班交通費及消防安全檢測費賸餘。
身 心 障 礙 福 利 業 務				
身 心 障 礙 福 利	3,149,507	293,881	9.33	主要係身心障礙津貼發放賸餘。
老 人 福 利 業 務				
老 人 福 利	1,963,790	243,381	12.39	老人健保費、居家照顧服務、獨居老人互助活動、老人收容安置等補助費賸餘。
青 少 年 福 利				
青 少 年 福 利	82,479	15,789	19.14	青少年收容安置個案較預計減少，補助費賸餘。
社 會 工 作 業 務				
社 會 工 作 專 業 服 務	184,752	20,949	11.34	主要係從事保護性及變故性家庭危機處理服務費賸餘。
建 築 及 設 備				
補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	115,950	11,853	10.22	係公私立福利機構申請補助未達預計。
房 屋 興 建 工 程	402,793	11,566	2.87	主要係兆如老人安養護中心擋土設施工程完工賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(二) 廣慈博愛院

廣慈博愛院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立廣慈博愛院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人、殘童及不幸婦女為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

廣慈博愛院本年度施政，以繼續辦理院民收容教養業務，並加強生活管理，改善院民生活等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係電腦作業系統尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

廣慈博愛院本年度法定預算數 275,917,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 250,832,809 元（90.91%），權責發生數 200,000 元（0.07%），審定決算合計數 251,032,809 元，較預算數賸餘 24,884,191 元（9.02%）。本年度經費賸餘主要為：院民收容人數較預計減少，致伙食、零用金等給養費賸餘 1,813 萬餘元、被服購置費賸餘 173 萬餘元；另水電費、值班費等業務費賸餘 314 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,497,234 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,497,234 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
廣 慈 博 愛 院	275,917,000.00	251,032,809.00	250,832,809.00	200,000.00	251,032,809.00	- 24,884,191.00	9.02
一 般 行 政	51,510,000.00	50,968,786.00	50,768,786.00	200,000.00	50,968,786.00	- 541,214.00	1.05
院 民 教 養	154,459,000.00	134,218,825.00	134,218,825.00	—	134,218,825.00	- 20,240,175.00	13.10
保 健 醫 療 業 務	62,855,000.00	59,941,902.00	59,941,902.00	—	59,941,902.00	- 2,913,098.00	4.63
建 築 及 設 備	7,093,000.00	5,903,296.00	5,903,296.00	—	5,903,296.00	- 1,189,704.00	16.77

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	廣 慈 博 愛 院	2,497,234.00	—	—	2,497,234.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	215,914.00	—	—	215,914.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,281,320.00	—	—	2,281,320.00	100.00	—	—

(三) 陽明教養院

陽明教養院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立陽明教養院組織規程設置，主要職掌為收容本市重度、極重度智能障礙者，施以適當教養並透過各種復健使其殘而不廢，參加社會生產，減少家庭及社會問題發生。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

陽明教養院本年度施政，以積極辦理收容院生(民)有關工作，以期安定社會，增進殘障者之福祉為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有生活輔導 1 項，係該院任職人員涉案訴訟尚未判決確定，訴訟補助費須保留繼續辦理。

預算執行之審核

陽明教養院本年度法定預算數 259,206,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 223,369,044 元（86.17%），權責發生數 150,000 元（0.06%），審定決算合計數 223,519,044 元，較預算數賸餘 35,686,956 元（13.77%）。本年度經費賸餘主要為：人員流動率高及薪階較低等原因致賸餘人事費 1,884 萬餘元；員工上下班交通費賸餘 180 萬餘元；另因院民收容人數較預計減少致伙食等給養費賸餘 264 萬餘元及院生水電、燃料、租車費等業務費賸餘 791 萬餘元；各項工程競標節餘 116 萬餘元。

茲將該院本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
陽 明 教 養 院	259,206,000.00	223,519,044.00	223,369,044.00	150,000.00	223,519,044.00	- 35,686,956.00	13.77
一 般 行 政	59,332,000.00	54,115,520.00	54,115,520.00	—	54,115,520.00	- 5,216,480.00	8.79
院 民 教 養	161,431,000.00	135,114,821.00	134,964,821.00	150,000.00	135,114,821.00	- 26,316,179.00	16.30
保 健 醫 療 業 務	30,273,000.00	27,547,905.00	27,547,905.00	—	27,547,905.00	- 2,725,095.00	9.00
建 築 及 設 備	8,170,000.00	6,740,798.00	6,740,798.00	—	6,740,798.00	- 1,429,202.00	17.49

(四) 浩然敬老院

浩然敬老院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立浩然敬老院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

浩然敬老院本年度施政，以辦理院民收容業務、加強生活管理、改善院民生活，以期安定社會、增進福利措施等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、其他設備、其他修建工程 3 項，係電腦軟硬體設備、沐浴室療機、洗衣房機器等設備及大禮堂整修、天花板更新、鍋爐更新等工程尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

浩然敬老院本年度法定預算數 191,874,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 165,581,175 元（86.30%），權責發生數 17,811,849 元（9.28%），審定決算合計數 183,393,024 元，較預算數賸餘 8,480,976 元（4.42%）。本年度經費賸餘主要為：因收容人數未達預計量，院民主副食及零用金等給養費賸餘 305 萬餘元；工程及設備標餘款 469 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,100,000 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,100,000 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
浩 然 敬 老 院	191,874,000.00	183,393,024.00	165,581,175.00	17,811,849.00	183,393,024.00	- 8,480,976.00	4.42
一 般 行 政	30,246,000.00	30,007,538.00	29,767,838.00	239,700.00	30,007,538.00	- 238,462.00	0.79
院 民 教 養	107,647,000.00	104,514,278.00	104,514,278.00	—	104,514,278.00	- 3,132,722.00	2.91
保 健 醫 療 業 務	25,370,000.00	24,955,604.00	24,955,604.00	—	24,955,604.00	- 414,396.00	1.63
建 築 及 設 備	28,611,000.00	23,915,604.00	6,343,455.00	17,572,149.00	23,915,604.00	- 4,695,396.00	16.41

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	浩 然 敬 老 院	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—

87	建 築 及 設 備	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—
----	-----------	--------------	---	---	--------------	--------	---	---

（五）殯葬管理處

殯葬管理處係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市殯葬管理處組織規程設置，主要職掌為辦理殯葬有關各項服務工作。本年度該處原編單位預算改編附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

殯葬管理處以前年度歲出權責發生轉入數 493,497,709 元（包括八十三年度 1,283,000 元、八十五年度 205,000 元、八十六年度 54,847,462 元、八十七年度 437,162,247 元），執行結果，決算經審定減免數 219,554,019 元（44.49%），支付實現數 86,556,763 元（17.54%），未結清數 187,386,927 元（37.97%）。未結清數係松山第三公墓整理遷置、福州山墓區整理遷置、陽明靈骨塔改善等工程分別因無主骨罈未解決、工地坡度大施工難度高等原因未完工，另大型焚化爐因變更預算項目（溼式焚化設備設計改為乾式），已報市議會審議尚未通過，均須保留繼續執行；減免數內有火葬場禮儀設施及民眾休息區整建工程因地目變更問題未解決，與承商解約，工程款 2,551 萬餘元繳庫，其餘係工程標餘款及結餘款。

茲將該處以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	殯 葬 管 理 處	493,497,709.00	219,554,019.00	44.49	86,556,763.00	17.54	187,386,927.00	37.97
83	建 築 及 設 備	1,283,000.00	—	—	—	—	1,283,000.00	100.00
85	殯 葬 業 務	205,000.00	—	—	—	—	205,000.00	100.00
86	殯 葬 業 務	35,000.00	—	—	—	—	35,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	54,812,462.00	25,680,398.00	46.85	27,410,064.00	50.01	1,722,000.00	3.14
	小 計	54,847,462.00	25,680,398.00	46.82	27,410,064.00	49.98	1,757,000.00	3.20
87	殯 葬 業 務	135,000.00	—	—	—	—	135,000.00	100.00

埋 葬 業 務	4,270,765.00	2,377,310.00	55.66	168,655.00	3.95	1,724,800.00	40.39
建 築 及 設 備	432,756,482.00	191,496,311.00	44.25	58,978,044.00	13.63	182,282,127.00	42.12
小 計	437,162,247.00	193,873,621.00	44.35	59,146,699.00	13.53	184,141,927.00	42.12

九、警察局主管

(一) 警察局

警察局及所屬保安、刑事、交通、少年、女警等大隊(隊)、民防管制中心及大安等十四個分局，係依據臺北市政府組織規程第六條及臺北市政府警察局組織規程設置，主要職掌為維護社會治安、改善交通秩序、加強犯罪偵防、保防、僑防、風化管制查察、強化民防、維護經濟金融及軍事動員等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

警察局本年度施政，以健全勤務指揮中心、端正警察風紀、強化勤務紀律、防制色情氾濫、落實外國人居、停留業務、加強大陸人士合法、非法入境管理取締業務、加強社會安全維護、管制並偵破重大刑案等為重點。經編列一般行政、警察勤務、行政警察業務、保安警察業務、刑事警察業務、經濟警察業務、交通警察業務、戶口業務、民防業務、保防業務、外事警察業務、資訊業務、電訊與車輛維護、教育與訓練、團隊補助、建築及設備等 16 項業務計畫，下分 40 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有財物管理、少年輔導、資料處理、電訊維護、補助義勇警察大隊、補助民防團隊、土地購置、汰換車輛設備、刑事設備、其他設備、房屋興建工程等 11 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

警察局本年度法定預算數 10,968,379,365 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,354,602,029 元 (94.40%)，權責發生數 369,513,722 元 (3.37%)，審定決算合計數 10,724,115,751 元，較預算數賸餘 244,263,614 元 (2.23%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,004,337,512 元(包括八十年度 270,207,555 元、八十二年度 41,584,315 元、八十三年度 127,980,706 元、八十四年度 73,500,314 元、八十五年度 150,536,496 元、八十六年度 231,364,678 元與八十七年度 109,163,448 元)，執行結果，決算列減免數 67,725,620 元，支付實現數 578,919,728 元，未結清數 357,692,164 元。查支付實現數內有 456,521 元係預支之工程管理費，經修正減列並轉列未結清數。審定減免數 67,725,620 元(6.74%)，支付實現數 578,463,207 元(57.60%)，未結清數 358,148,685 元(35.66%)。減免數主要係民管中心新建工程內部設備標餘款及刑事設備驗收結算之執行賸餘。

其他事項

經查該局暨所屬各外勤單位警用彈藥管理作業，核有訓練用子彈保管作業不當、庫儲彈藥記錄卡片未確實登錄、未確實管制彈殼及不發彈數量、訓練彈之領用多未填具領用單、彈藥管制報表未確實查對、庫儲彈藥違反安全規定等缺失，經通知通盤檢討改善。據復：已督飭所屬確實依規定辦理。本處已列管繼續注意其改善成效。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
警 察 局	10,968,379,365.00	10,724,115,751.00	10,354,602,029.00	369,513,722.00	10,724,115,751.00	- 244,263,614.00	2.23
一 般 行 政	729,061,365.00	696,367,622.00	693,235,622.00	3,132,000.00	696,367,622.00	- 32,693,743.00	4.48
警 察 勤 務	5,582,406,000.00	5,543,760,073.00	5,543,760,073.00	—	5,543,760,073.00	- 38,645,927.00	0.69
行 政 警 察 業 務	25,527,000.00	24,642,676.00	24,642,676.00	—	24,642,676.00	- 884,324.00	3.46
保 安 警 察 業 務	101,698,650.00	77,366,891.00	77,366,891.00	—	77,366,891.00	- 24,331,759.00	23.93
刑 事 警 察 業 務	1,296,225,980.00	1,279,101,048.00	1,277,061,048.00	2,040,000.00	1,279,101,048.00	- 17,124,932.00	1.32
經 濟 警 察 業 務	3,945,000.00	3,944,837.00	3,944,837.00	—	3,944,837.00	- 163.00	0.00
交 通 警 察 業 務	1,399,205,000.00	1,361,537,504.00	1,361,537,504.00	—	1,361,537,504.00	- 37,667,496.00	2.69
戶 口 業 務	36,901,000.00	31,209,987.00	31,209,987.00	—	31,209,987.00	- 5,691,013.00	15.42
民 防 業 務	80,464,321.00	77,131,211.00	77,131,211.00	—	77,131,211.00	- 3,333,110.00	4.14
保 防 業 務	96,061,000.00	95,093,206.00	95,093,206.00	—	95,093,206.00	- 967,794.00	1.01
外 事 警 察 業 務	127,377,000.00	123,908,672.00	123,908,672.00	—	123,908,672.00	- 3,468,328.00	2.72
資 訊 業 務	57,613,000.00	54,159,038.00	39,275,378.00	14,883,660.00	54,159,038.00	- 3,453,962.00	6.00
電 訊 與 車 輛 維 護	373,766,000.00	325,886,238.00	322,436,238.00	3,450,000.00	325,886,238.00	- 47,879,762.00	12.81
教 育 與 訓 練	16,002,000.00	15,134,556.00	15,134,556.00	—	15,134,556.00	- 867,444.00	5.42

團 隊 補 助	132,086,000.00	118,914,734.00	112,139,602.00	6,775,132.00	118,914,734.00	-	13,171,266.00	9.97
建 築 及 設 備	909,181,129.00	895,957,458.00	556,724,528.00	339,232,930.00	895,957,458.00	-	13,223,671.00	1.45
第 一 預 備 金	858,920.00	—	—	—	—	-	858,920.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	警 察 局	1,004,337,512.00	67,725,620.00	6.74	578,463,207.00	57.60	358,148,685.00	35.66
80	建 築 及 設 備	270,207,555.00	—	—	269,559,847.00	99.76	647,708.00	0.24
82	建 築 及 設 備	41,584,315.00	291,781.00	0.70	28,558,749.00	68.68	12,733,785.00	30.62
83	建 築 及 設 備	127,980,706.00	28,695,830.00	22.42	23,410,597.00	18.29	75,874,279.00	59.29
84	建 築 及 設 備	73,500,314.00	3,874,096.00	5.27	35,402,205.00	48.17	34,224,013.00	46.56
85	一 般 行 政	900,000.00	—	—	900,000.00	100.00	—	—
	行 政 警 察 業 務	7,535,200.00	—	—	7,535,200.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	9,913,085.00	—	—	9,913,085.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	132,188,211.00	4,107,210.00	3.10	17,390,898.00	13.16	110,690,103.00	83.74
	小 計	150,536,496.00	4,107,210.00	2.73	35,739,183.00	23.74	110,690,103.00	73.53
86	一 般 行 政	6,924,105.00	—	—	6,238,828.00	90.10	685,277.00	9.90
	警 察 勤 務	219,115.00	—	—	—	—	219,115.00	100.00
	行 政 警 察 業 務	21,810,250.00	—	—	21,810,250.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	4,168,794.00	—	—	4,168,794.00	100.00	—	—
	電 訊 與 車 輛 維 護	4,000.00	—	—	—	—	4,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	198,238,414.00	26,434,636.00	13.33	98,107,268.00	49.49	73,696,510.00	37.18
	小 計	231,364,678.00	26,434,636.00	11.42	130,325,140.00	56.33	74,604,902.00	32.25
87	一 般 行 政	10,545,000.00	135,329.00	1.28	10,409,671.00	98.72	—	—
	行 政 警 察 業 務	2,555,711.00	—	—	—	—	2,555,711.00	100.00
	保 安 警 察 業 務	499,662.00	—	—	499,662.00	100.00	—	—
	交 通 警 察 業 務	1,576,800.00	—	—	1,576,800.00	100.00	—	—

民防業務	318,632.00	4,212.00	1.32	314,420.00	98.68	—	—
團隊補助	11,965,200.00	1,695,620.00	14.17	10,269,580.00	85.83	—	—
建築及設備	81,702,443.00	2,486,906.00	3.05	32,397,353.00	39.65	46,818,184.00	57.30
小計	109,163,448.00	4,322,067.00	3.96	55,467,486.00	50.81	49,373,895.00	45.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析			
資訊業務 資訊處	57,613	14,883	25.83	擴充更新警察勤務指揮管制系統電腦軟體與介面設計，因承商延遲裝設，及賡續推動辦公室自動化軟體開發案尚未完成等，致須保留繼續辦理。			
建築及設備 土地購置	227,271	59,600	26.22	南港分局新建工程用地因地政處尚未完成區段徵收配地作業，致用地價購款及規劃費須保留繼續辦理。			
刑事設備	18,257	12,062	66.07	延續性反綁架器材購案，因多次發包致未及於年度內辦理完成。			
其他設備	140,361	71,967	51.27	主要係辦公室自動化購案、汰換防情電子總機、及現代化防情通信系統等購案尚未完成。			
房屋興建工程	339,284	189,933	55.98	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程、建國派出所暨職務宿舍消防分隊新建工程及敦化南路派出所新建工程等係連續性工程，未屆完工期。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分				單位：新臺幣千元			
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析		
82	建築及設備 房屋興建工程	41,584	12,733	30.62	泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及復興分隊新建工程房屋拆遷補償費尚未與居民達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
83	建築及設備 房屋興建工程	80,890	75,874	93.80	主要係泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及延平消防分隊暨保安大隊第六中隊新建工程用地補償費，因拆遷獎勵金尚未與原住戶達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
84	建築及設備 房屋興建工程	58,842	32,434	55.12	主要係中崙分局新建工程尚在辦理結算，及信義分局三張犁派出所新建工程因原地主提起訴願，尚未解決等，致仍須保留繼續辦理。		
85	建築及設備 房屋興建工程	119,473	110,690	92.65	主要係交通大隊辦公廳舍用地因市民占用，尚在訴訟中，致仍須保留繼續處理。		

86	一般行政 財物管理 警察勤務 外勤工作 建築及設備	1,134 219	606 219	53.46 100.00	因警政署遙控系統尚未完成驗收，致該局民管中心電子式警報器架設及安裝，仍須保留繼續辦理。 北投分局前主任涉嫌偽變造原始憑證案，因尚在法院審理中，有關經費暫列為未結清數。
----	---------------------------------------	------------------	----------------	---------------------	--

以前年度部分(續)

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
87	刑事設備	55,170	24,770	44.90	延續性反綁架器材購案，因多次發包致仍須保留繼續辦理。
	房屋興建工程	121,890	48,926	40.14	主要係中正第二分局泉州派出所暨交通、中山分局新建工程、文二交通分隊及興隆所新建工程等係連續性工程，未屆完工期，仍須保留繼續執行。
	行政警察業務 勤務規劃	1,371	1,371	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	正俗業務	664	664	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	整理市容	519	519	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	建築及設備 房屋興建工程	68,038	46,818	68.81	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程，文二交通分隊及興隆所新建工程等為連續性工程，未屆完工期；及北投區職務宿舍新建工程因多次流標尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
一般行政 行政管理	440,427	18,457	4.19	主要係市民協助拘捕、員警因公傷亡及民力因公協勤傷亡撫慰金等執行賸餘。
財物管理	288,634	14,235	4.93	主要係各分局及派出所辦公廳舍之租金賸餘。
警察勤務 外勤工作	4,736,186	29,039	0.61	主要係員額未補足之人事費賸餘及各分局（大隊）之加班費等執行賸餘。
保安警察業務 警備工作	66,065	23,768	35.98	主要係警政署保一總隊配賦該局員警之超勤加班費等執行賸餘。
交通警察業務 交通秩序維護	1,380,866	36,738	2.66	主要係交通警察大隊軟片購置費賸餘。
電訊與車輛維護				

電 訊 維 護	94,572	12,129	12.83	主要係警平無線電手攜機之電池標餘款。
車 輛 維 護	279,194	35,750	12.80	主要係車輛用油與維護費執行贖餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	140,361	10,289	7.33	主要係民管中心原擬設置無人遙控警報台，因併現代化防情通信系統購案辦理致贖餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

十、衛生局主管

衛生局主管包括衛生局、中興、和平、陽明、忠孝等綜合醫院，療養等專科醫院，及松山、大安、大同、中山、內湖、南港、士林、北投、中正、萬華、信義、文山等十二區衛生所。為賦予所屬各醫療院（所）財務管理責任，自八十七年度起各醫療院（所）原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，惟議會但書決議，自本年度起各區衛生所改併編為普通公務單位預算，致中興、和平、陽明、忠孝醫院及療養院尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。衛生局本年度施政計畫，主要係根據中央政策，繼續加強國民健康，防疫措施，增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務，加強醫療保健福利等，編列業務計畫共計 51 項，下分工作計畫 81 項，執行結果，已完成者 60 項，仍在繼續執行者 21 項。歲出預算數 6,263,547,497 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 7,350 元，審定支付實現數為 5,869,837,322 元（93.71%），權責發生數為 212,711,382 元（3.40%），決算合計數為 6,082,548,704 元，較預算數贖餘 180,998,793 元（2.89%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 540,932,193 元（包括八十一年度 18,163,568 元、八十三年度 1,214,417 元、八十四年度 13,462,568 元、八十五年度 61,051,220 元、八十六年度 64,650,711 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，審定支付實現數為 433,006,823 元（80.05%），減免數為 1,860,322 元(0.34%)，未結清數為 106,065,048 元（19.61%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）衛生局

衛生局係依據台北市政府組織規程第六條及臺北市衛生局組織規程設置，主要職掌為主管本市公共衛生業務，掌理防疫、保健、環境衛生、醫政、醫院、救護、精神疾病防治、藥政之管理、護理行政、衛生教育、食品衛生、醫護技術人員訓練、食品檢驗、市民傷病診治、衛生指導等業務，並加強全民健康管理與服務等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生局本年度施政，以繼續加強國民保健、防疫措施、增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務等為重點。經編列一般行政、防疫業務、保健業務、環境衛生、醫政醫護、藥政業務、護理業務、衛生教育業務、食品衛生管理、檢驗業務、技術業務、醫療業務、醫療保健福利業務、建築及設備、非營業循環基金等 15 項業務計畫，下分工作計畫 31 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、防疫工作、保健工作、職業衛生管理、衛生技術研究、醫療設備、其他設備、房屋興建工程等 8 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生局本年度法定預算數 5,678,375,497 元，執行結果，決算列支付實現數 5,330,535,660 元，權責發生數 207,532,295 元，決算合計數 5,538,067,955 元。查支付實現數內有 7,350 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 5,330,528,310 元（93.87%），權責發生數 207,532,295 元（3.66%），決算合計數 5,538,060,605 元，較預算數賸餘 140,314,892 元（2.47%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 467,155,916 元（包括八十四年度 11,171,964 元、八十五年度 59,659,220 元、八十六年度 13,935,023 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 396,123,273 元（84.79%），減免數為 1,163,279 元（0.25%），未結清數為 69,869,364 元（14.96%）。減免數主要係原預定於木柵及士林試辦小型共同照顧戶，因社區參與意願低致無法委辦。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 局	5,678,375,497.00	5,538,067,955.00	5,330,528,310.00	207,532,295.00	5,538,060,605.00	- 140,314,892.00	2.47
一 般 行 政	91,179,000.00	85,265,042.00	79,234,510.00	6,030,532.00	85,265,042.00	- 5,913,958.00	6.49
防 疫 業 務	76,644,000.00	69,482,839.00	43,332,899.00	26,149,940.00	69,482,839.00	- 7,161,161.00	9.34
保 健 業 務	51,104,000.00	28,543,990.00	28,223,990.00	320,000.00	28,543,990.00	- 22,560,010.00	44.15
環 境 衛 生	22,813,000.00	15,213,380.00	14,473,380.00	740,000.00	15,213,380.00	- 7,599,620.00	33.31
醫 政 醫 護	36,738,000.00	33,480,021.00	33,480,021.00	—	33,480,021.00	- 3,257,979.00	8.87
藥 政 業 務	14,422,000.00	13,683,289.00	13,683,289.00	—	13,683,289.00	- 738,711.00	5.12
護 理 業 務	39,249,000.00	20,739,035.00	20,739,035.00	—	20,739,035.00	- 18,509,965.00	47.16
衛 生 教 育 業 務	23,702,000.00	21,089,559.00	21,089,559.00	—	21,089,559.00	- 2,612,441.00	11.02
食 品 衛 生 管 理	26,316,000.00	25,119,922.00	25,119,922.00	—	25,119,922.00	- 1,196,078.00	4.55
檢 驗 業 務	23,438,000.00	20,834,047.00	20,834,047.00	—	20,834,047.00	- 2,603,953.00	11.11
技 術 業 務	17,431,000.00	14,226,508.00	13,176,658.00	1,042,500.00	14,219,158.00	- 3,211,842.00	18.43
醫 療 業 務	4,247,688,000.00	4,247,211,651.00	4,247,211,651.00	—	4,247,211,651.00	- 476,349.00	0.01

醫療保健福利業務	524,131,497.00	483,602,430.00	483,602,430.00	—	483,602,430.00	-	40,529,067.00	7.73
建築及設備	270,337,000.00	265,262,278.00	92,012,955.00	173,249,323.00	265,262,278.00	-	5,074,722.00	1.88
非營業循環基金	213,183,000.00	194,313,964.00	194,313,964.00	—	194,313,964.00	-	18,869,036.00	8.85

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛生局	467,155,916.00	1,163,279.00	0.25	396,123,273.00	84.79	69,869,364.00	14.96
84	建築及設備	11,171,964.00	—	—	—	—	11,171,964.00	100.00
85	一般行政	396,174.00	—	—	396,174.00	100.00	—	—
	醫療保健福利業務	6,257,214.00	—	—	6,257,214.00	100.00	—	—
	建築及設備	53,005,832.00	—	—	3,005,832.00	5.67	50,000,000.00	94.33
	小計	59,659,220.00	—	—	9,659,220.00	16.19	50,000,000.00	83.81
86	一般行政	4,318,860.00	—	—	3,843,960.00	89.00	474,900.00	11.00
	防疫業務	2,449,000.00	—	—	2,449,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	7,167,163.00	—	—	7,167,163.00	100.00	—	—
	小計	13,935,023.00	—	—	13,460,123.00	96.59	474,900.00	3.41
87	一般行政	5,414,400.00	—	—	2,314,400.00	42.75	3,100,000.00	57.25
	防疫業務	11,982,495.00	—	—	11,982,495.00	100.00	—	—
	保健業務	16,159,500.00	—	—	12,589,500.00	77.91	3,570,000.00	22.09
	醫政醫護	130,000.00	—	—	130,000.00	100.00	—	—
	護理業務	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	—	—	—	—
	技術業務	523,680.00	163,279.00	31.18	360,401.00	68.82	—	—
	醫療保健福利業務	193,874,858.00	—	—	193,874,858.00	100.00	—	—

建 築 及 設 備	152,308,776.00	—	—	150,756,276.00	98.98	1,552,500.00	1.02
非 營 業 循 環 基 金	996,000.00	—	—	996,000.00	100.00	—	—
小 計	382,389,709.00	1,163,279.00	0.30	373,003,930.00	97.55	8,222,500.00	2.15

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
防 疫 業 務				
防 疫 工 作	76,644	26,149	34.12	委託民間團體辦理國高中生 B 型肝炎疫苗接種，因疫苗三劑須間隔六個月以上注射，未能於年度內完成；委託行政院衛生署聯合採購口服小兒麻痺等疫苗尚未交貨。
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	27,708	8,300	29.96	電腦及週邊設備未屆交貨期。
房 屋 興 建 工 程	220,000	163,500	74.32	關渡慢性病醫院興建工程係 82 至 89 年度繼續經費，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	11,171	11,171	100.00	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程因議會但書暫停發包作業，於 85 年 10 月向議會提出說明報告請求准予續辦發包作業，經交付議會審議中，須俟議會同意始得辦理發包。
85	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	53,005	50,000	94.33	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程，保留原因同上。
87	一 般 行 政				
	行 政 管 理	5,414	3,100	57.25	公共衛生資訊計畫軟體規劃設計尚未完成。

保 健 業 務				
保 健 工 作	16,159	3,570	22.09	婦幼保健手冊未屆交貨期。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
保 健 業 務				
保 健 工 作	47,300	22,481	47.53	主要係子宮頸抹片篩檢績優獎勵金因行政院未同意而賸餘，及印刷婦幼衛生手冊賸餘。
環 境 衛 生				
職 業 衛 生 管 理	16,050	6,353	39.59	主要係幅射污染建築物住戶健康檢查費因申請補助個案較少而賸餘。
護 理 業 務				
護 理 行 政	39,249	18,509	47.16	主要係辦理長期照護補助費因補助對象較少而賸餘。
醫 療 保 健 福 利 業 務				
兒 童 健 康 管 理	76,685	36,967	48.21	主要係補助五足歲兒童口腔醫療，因議會但書將「兒童醫療補助計畫」工作計畫之補助對象由零至三歲擴大至六歲以下兒童，致五足歲兒童口腔醫療補助改由該計畫預算支應而結餘。
非 營 業 循 環 基 金				
醫 療 基 金	213,183	18,869	8.85	投資各醫療院所之採購標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）市立中興醫院

中興醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立中興醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

中興醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,066,147 元（八十四年度），執行結果，決算經審定未結清數 1,066,147 元(100%)，其未結清數係院舍改建工程徵收三八一號土地補償費，因地主不服徵收，尚在行政訴訟階段，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 中 興 醫 院	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00

（三）市立和平醫院

和平醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立和平醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

和平醫院以前年度歲出權責發生轉入數 19,377,985 元（包括八十一年度 18,163,568 元，八十三年度 1,214,417 元），執行結果，決算經審定減免數 503,777 元（2.60%），支付實現數 2,184,634 元（11.27%），未結清數 16,689,574 元（86.13%）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係院舍改建大樓裝修工程仍在法院訴訟中，尚未完成驗收，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 和 平 醫 院	19,377,985.00	503,777.00	2.60	2,184,634.00	11.27	16,689,574.00	86.13
81	建 築 及 設 備	18,163,568.00	—	—	1,473,994.00	8.12	16,689,574.00	91.88
83	建 築 及 設 備	1,214,417.00	503,777.00	41.48	710,640.00	58.52	—	—

（四）市立陽明醫院

陽明醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立陽明醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

陽明醫院以前年度歲出權責發生轉入數 46,522,289 元（八十六年度），執行結果，決算經審定減免數 1,397 元（0.01%），支付實現數 29,472,929 元（63.35%），未結清數 17,047,963 元（36.64%）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係 MRI 核磁共振掃描儀暨停車場週邊工程辦理變更設計中致暫停工，醫療大樓空調、給排水、磁磚修繕工程因結算工期爭議致未能結案，急診室暨太平間修繕工程已完成驗收惟未及付款，均須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 陽 明 醫 院	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64
86	建 築 及 設 備	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64

（五）市立忠孝醫院

忠孝醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立忠孝醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

忠孝醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,392,000 元（八十五年度），執行結果，決算經審定未結清數為 1,392,000 元（100%）。未結清數係因停電與機電設備維護廠商衍生之醫療糾紛，目前訴訟中，仍須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 忠 孝 醫 院	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00

85	一 般 行 政	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00
----	---------	--------------	---	---	---	---	--------------	--------

（六）市立療養院

療養院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立療養院組織規程設置，主要職掌為辦理精神、心理疾病及成癮藥物濫用之預防，患者之門診、住院治療及研究調查等事項。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

療養院以前年度歲出權責發生轉入數 5,417,856 元（包括八十四年度 1,224,457 元，八十六年度 4,193,399 元），執行結果，決算經審定減免數 191,869 元（3.54%），支付實現數 5,225,987 元（96.46%）。減免數係工程賸餘款。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 療 養 院	5,417,856.00	191,869.00	3.54	5,225,987.00	96.46	—	—
84	建 築 及 設 備	1,224,457.00	191,869.00	15.67	1,032,588.00	84.33	—	—
86	建 築 及 設 備	4,193,399.00	—	—	4,193,399.00	100.00	—	—

（七）松山區衛生所

松山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

松山區衛生所本年度法定預算數 47,313,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 45,168,493 元（95.47%），權責發生數 111,525 元（0.23%），審定決算合計數 45,280,018 元，較預算數賸餘 2,032,982 元（4.30%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 131 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 衛 生 所	47,313,000.00	45,280,018.00	45,168,493.00	111,525.00	45,280,018.00	- 2,032,982.00	4.30
一 般 行 政	13,390,000.00	12,914,606.00	12,914,606.00	—	12,914,606.00	- 475,394.00	3.55
衛 生 業 務	32,956,000.00	31,495,027.00	31,383,502.00	111,525.00	31,495,027.00	- 1,460,973.00	4.43
建 築 及 設 備	967,000.00	870,385.00	870,385.00	—	870,385.00	- 96,615.00	9.99

（八）信義區衛生所

信義區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

信義區衛生所本年度法定預算數 52,078,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 46,386,333 元（89.07%），權責發生數 136,084 元（0.26%），審定決算合計數 46,522,417 元，較預算數賸餘 5,555,583 元（10.67%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 382 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信 義 區 衛 生 所	52,078,000.00	46,522,417.00	46,386,333.00	136,084.00	46,522,417.00	- 5,555,583.00	10.67
一 般 行 政	14,472,000.00	13,809,536.00	13,809,536.00	—	13,809,536.00	- 662,464.00	4.58
衛 生 業 務	37,597,000.00	32,704,691.00	32,568,607.00	136,084.00	32,704,691.00	- 4,892,309.00	13.01

建 築 及 設 備	9,000.00	8,190.00	8,190.00	—	8,190.00	810.00	9.00
-----------	----------	----------	----------	---	----------	--------	------

（九）大安區衛生所

大安區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大安區衛生所本年度法定預算數 62,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,792,012 元（93.50%），權責發生數 134,574 元（0.22%），審定決算合計數 58,926,586 元，較預算數賸餘 3,949,414 元（6.28%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 40 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 231 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 衛 生 所	62,876,000.00	58,926,586.00	58,792,012.00	134,574.00	58,926,586.00	- 3,949,414.00	6.28
一 般 行 政	14,477,000.00	13,900,100.00	13,900,100.00	—	13,900,100.00	- 576,900.00	3.98
衛 生 業 務	47,477,000.00	44,233,636.00	44,099,062.00	134,574.00	44,233,636.00	- 3,243,364.00	6.83
建 築 及 設 備	922,000.00	792,850.00	792,850.00	—	792,850.00	- 129,150.00	14.01

（一〇）中山區衛生所

中山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中山區衛生所本年度法定預算數 55,901,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,039,615 元（94.88%），權責發生數 137,994 元（0.25%），審定決算合計數 53,177,609 元，較預算數賸餘 2,723,391 元（4.87%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚及臨時工雇用費未支用致賸餘 192 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 34 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 衛 生 所	55,901,000.00	53,177,609.00	53,039,615.00	137,994.00	53,177,609.00	- 2,723,391.00	4.87
一 般 行 政	14,716,000.00	14,475,239.00	14,475,239.00	—	14,475,239.00	- 240,761.00	1.64
衛 生 業 務	40,598,000.00	38,162,120.00	38,024,126.00	137,994.00	38,162,120.00	- 2,435,880.00	6.00
建 築 及 設 備	587,000.00	540,250.00	540,250.00	—	540,250.00	- 46,750.00	7.96

（一一）中正區衛生所

中正區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中正區衛生所本年度法定預算數 40,951,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 39,728,142 元（97.01%），權責發生數 85,772 元（0.21%），審定決算合計數 39,813,914 元，較預算數賸餘 1,137,086 元（2.78%）。本年度經費賸餘主要係醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 20 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 正 區 衛 生 所	40,951,000.00	39,813,914.00	39,728,142.00	85,772.00	39,813,914.00	- 1,137,086.00	2.78

一 般 行 政	11,154,000.00	10,850,013.00	10,850,013.00	—	10,850,013.00	-	303,987.00	2.73
衛 生 業 務	29,423,000.00	28,646,301.00	28,560,529.00	85,772.00	28,646,301.00	-	776,699.00	2.64
建 築 及 設 備	374,000.00	317,600.00	317,600.00	—	317,600.00	-	56,400.00	15.08

（一二）大同區衛生所

大同區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大同區衛生所本年度法定預算數 39,119,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,493,017 元（98.40%），權責發生數 18,588 元（0.05%），審定決算合計數 38,511,605 元，較預算數賸餘 607,395 元（1.55%）。本年度經費賸餘主要係設備採購標餘款 21 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 同 區 衛 生 所	39,119,000.00	38,511,605.00	38,493,017.00	18,588.00	38,511,605.00	- 607,395.00	1.55
一 般 行 政	10,376,000.00	10,311,901.00	10,311,901.00	—	10,311,901.00	- 64,099.00	0.62
衛 生 業 務	27,192,000.00	26,863,504.00	26,844,916.00	18,588.00	26,863,504.00	- 328,496.00	1.21
建 築 及 設 備	1,551,000.00	1,336,200.00	1,336,200.00	—	1,336,200.00	- 214,800.00	13.85

（一三）萬華區衛生所

萬華區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業

務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

萬華區衛生所本年度法定預算數 52,647,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 49,134,523 元（93.33%），權責發生數 101,860 元（0.19%），審定決算合計數 49,236,383 元，較預算數賸餘 3,410,617 元（6.48%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 226 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 46 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬 華 區 衛 生 所	52,647,000.00	49,236,383.00	49,134,523.00	101,860.00	49,236,383.00	- 3,410,617.00	6.48
一 般 行 政	14,128,000.00	13,305,091.00	13,305,091.00	—	13,305,091.00	- 822,909.00	5.82
衛 生 業 務	36,178,000.00	33,648,060.00	33,546,200.00	101,860.00	33,648,060.00	- 2,529,940.00	6.99
建 築 及 設 備	2,341,000.00	2,283,232.00	2,283,232.00	—	2,283,232.00	- 57,768.00	2.47

（一四）文山區衛生所

文山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文山區衛生所本年度法定預算數 46,811,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 44,135,132 元（94.28%），權責發生數 117,696 元（0.26%），審定決算合計數 44,252,828 元，較預算數賸餘 2,558,172 元（5.46%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 127 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比

文山區衛生所	46,811,000.00	44,252,828.00	44,135,132.00	117,696.00	44,252,828.00	-	2,558,172.00	5.46
一般行政	13,121,000.00	12,667,186.00	12,667,186.00	—	12,667,186.00	-	453,814.00	3.46
衛生業務	33,620,000.00	31,521,064.00	31,403,368.00	117,696.00	31,521,064.00	-	2,098,936.00	6.24
建築及設備	70,000.00	64,578.00	64,578.00	—	64,578.00	-	5,422.00	7.75

（一五）南港區衛生所

南港區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生、其他修建工程 2 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，一樓裝修工程未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

南港區衛生所本年度法定預算數 36,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 30,751,774 元（84.73%），權責發生數 3,999,798 元（11.02%），審定決算合計數 34,751,572 元，較預算數賸餘 1,543,428 元（4.25%）。本年度經費賸餘主要係家戶業務外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 74 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 17 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 衛 生 所	36,295,000.00	34,751,572.00	30,751,774.00	3,999,798.00	34,751,572.00	- 1,543,428.00	4.25
一般行政	9,387,000.00	8,994,889.00	8,994,889.00	—	8,994,889.00	- 392,111.00	4.18
衛生業務	22,204,000.00	21,183,923.00	21,121,469.00	62,454.00	21,183,923.00	- 1,020,077.00	4.59
建築及設備	4,704,000.00	4,572,760.00	635,416.00	3,937,344.00	4,572,760.00	- 131,240.00	2.79

（一六）內湖區衛生所

內湖區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改

善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

內湖區衛生所本年度法定預算數 43,037,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,398,553 元（89.22%），權責發生數 89,840 元（0.21%），審定決算合計數 38,488,393 元，較預算數賸餘 4,548,607 元（10.57%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 320 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 衛 生 所	43,037,000.00	38,488,393.00	38,398,553.00	89,840.00	38,488,393.00	- 4,548,607.00	10.57
一 般 行 政	10,946,000.00	10,628,517.00	10,628,517.00	—	10,628,517.00	- 317,483.00	2.90
衛 生 業 務	31,363,000.00	27,177,854.00	27,088,014.00	89,840.00	27,177,854.00	- 4,185,146.00	13.34
建 築 及 設 備	728,000.00	682,022.00	682,022.00	—	682,022.00	- 45,978.00	6.32

（一七）士林區衛生所

士林區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

士林區衛生所本年度法定預算數 60,021,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,292,684 元（88.79%），權責發生數 149,444 元（0.25%），審定決算合計數 53,442,128 元，較預算數賸餘 6,578,872 元（10.96%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 398 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 125 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士林區衛生所	60,021,000.00	53,442,128.00	53,292,684.00	149,444.00	53,442,128.00	- 6,578,872.00	10.96
一般行政	16,295,000.00	15,111,307.00	15,111,307.00	—	15,111,307.00	- 1,183,693.00	7.26
衛生業務	42,927,000.00	37,560,483.00	37,411,039.00	149,444.00	37,560,483.00	- 5,366,517.00	12.50
建築及設備	799,000.00	770,338.00	770,338.00	—	770,338.00	- 28,662.00	3.59

（一八）北投區衛生所

北投區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

北投區衛生所本年度法定預算數 48,123,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 41,988,734 元（87.25%），權責發生數 95,912 元（0.20%），審定決算合計數 42,084,646 元，較預算數賸餘 6,038,354 元（12.55%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 489 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 衛 生 所	48,123,000.00	42,084,646.00	41,988,734.00	95,912.00	42,084,646.00	- 6,038,354.00	12.55
一般行政	12,371,000.00	11,363,513.00	11,363,513.00	—	11,363,513.00	- 1,007,487.00	8.14
衛生業務	34,920,000.00	29,924,943.00	29,829,031.00	95,912.00	29,924,943.00	- 4,995,057.00	14.30
建築及設備	832,000.00	796,190.00	796,190.00	—	796,190.00	- 35,810.00	4.30

十一、環境保護局主管

環境保護局主管包括環境保護局、衛生稽查大隊、內湖垃圾焚化廠、木柵垃圾焚化廠、北投垃圾焚化廠等五個機關單位。本年度施政計畫，主要包括建立固定污染源設置、嚴格檢查取締及防制空氣與水污染管制，實施環境消

毒，撲滅病媒，檢測管制各類噪音，加強資源回收，積極推動垃圾處理與清運，興建垃圾焚化廠及廢棄物衛生掩埋場，加強以科學方法處理水肥，實施環保教育宣導等，編列業務計畫共計 24 項，下分工作計畫 47 項，執行結果，已完成者 31 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 6,966,522,219 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數為 5,392,674,686 元（77.41%），權責發生數為 1,022,608,748 元（14.68%），審定決算合計數為 6,415,283,434 元，較預算數賸餘 551,238,785 元（7.91%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 1,454,044,253 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年度 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,148,549,409 元），執行結果，審定減免數為 58,694,214 元（4.04%），支付實現數為 592,343,635 元（40.74%），未結清數為 803,006,404 元（55.22%）。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）環境保護局

環境保護局係依據臺北市政府組織規程第六條與臺北市政府環境保護局組織規程設置，主要職掌為執行臺北市空氣、噪音、水污染防治、病媒、毒性物質等公害監測管制，環境消毒，垃圾與水肥清運處理，雨水下水道清理，公廁興建管理，捕捉野犬，違反環境保護法規案件取締告發，執行垃圾焚化作業及公害防治規劃，垃圾焚化之運轉操作與污染防制等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

環境保護局本年度施政，以空氣、噪音、水源、病媒、毒性化學物質等管制，設置空氣品質監測站，河川、飲用及事業廢水等水質檢驗，垃圾及水肥清運與處理，捕捉野畜犬，環境督導與考核，加強環境影響評估與公害糾紛處理，興建焚化爐與垃圾掩埋場工程等為重點。經編列一般行政、公害防治、垃圾處理與清潔維持、水肥與禽畜污染管理、環境衛生指導、修車場業務、建築及設備、環境衛生及河川工程、非營業循環基金等 9 項業務計畫，下分 25 項工作計畫，執行結果，計有病媒管制、垃圾清運暨環境清潔維護、垃圾處理、水肥處理與取締禽畜污染業務、公廁管理與整建、汽車修護保養、土地購置、檢定設備、汰換車輛設備、新購車輛設備、房屋興建工程、其他修建工程、垃圾處理工程等 13 項尚未如期完成，主要係部分工程未及於年度內辦理完成、部分採購案未屆交貨期，及部分工程正辦理驗收中等，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

環境保護局本年度法定預算數 5,937,629,219 元，執行結果，決算列支付實現數 4,646,226,183 元，權責發生數 967,247,493 元，決算合計數 5,613,473,676 元，查列支非實際從事清潔工作人員清潔獎金，經本處通知剔除並修正減列支付實現數 6,772,180 元，列支北投區清潔隊夜點費，遭人檢舉尚在查辦中，經本處修正減列支付實現數 2,404,400 元，並如數轉列權責發生數。綜計修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數 4,637,049,603（78.10%），權責發生數 969,651,893 元（16.33%），審定決算合計數為 5,606,701,496 元，較預算數賸餘 330,927,723 元（5.57%）。

以前年度權責發生轉入數 1,419,299,753 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,113,804,909 元），執行結果，審定減免數 58,694,214 元(4.13%)，支付實現數 557,599,135 元(39.29%)，未結清數 803,006,404 元（56.58%）。減免數主要係山豬窟掩埋場一、二標工程、木柵焚化爐工程、山豬窟掩埋場農作物補償費及土地增值稅救濟補償費與工作費等結餘款，垃圾車進出主要道路維護專案保留未執行結餘款，消毒用殺蟲劑招標標餘款。

其他事項

該局焚化廠回饋經費每年由發電售電收入及出售回收金屬收入提供 60%回饋經費，其餘 40%作為垃圾車主要道路之維護及環境保護費，經查八十八年度資本門執行率僅 33.22%，經核係各區公所未確實擬訂執行計畫，經通知該局注意督促辦理。據復該局已函請各區公所及工務局養工處儘速辦理，並按季檢據核銷，另函請各相關單位依「台北市垃圾焚化廠回饋地方實施辦法」，確實擬訂執行計畫積極辦理。

該局目前山豬窟掩埋場垃圾處理成本每公噸二、三一二元，焚化廠垃圾處理成本每公噸二、〇七四元，惟目前台北市政府公告處理一般廢棄物收費基準，掩埋處理廢棄物每公噸八百元，焚化處理廢棄物每公噸二千四百元，兩者相差懸殊，致民間業者選擇較低之收費掩埋處理，經通知該局應儘速合理調整收費標準以反映實際成本。據復該局正辦理將焚化及掩埋處理費依近年發生之處理成本，分年漸進調整，並已函報市議會審議中。

該局開辦民間清除公司利用刷卡記帳方式進入垃圾掩埋場或焚化廠，經查刷卡保證金係以八十六年二至四月平均垃圾進場量計算，執行期間一年，惟該計算標準一直延用至八十八年十二月底止，致所收保證金有偏低情事，經通知應確實檢討訂定保證金收取合理計算方式。據復自八十八年下半年及八十九年起重新檢討計算方式，並研擬刷卡記帳作業要點，以有效規範民間清除公司。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
環 境 保 護 局	5,937,629,219.00	5,613,473,676.00	4,637,049,603.00	969,651,893.00	5,606,701,496.00	- 330,927,723.00	5.57
一 般 行 政	208,034,518.00	193,168,958.00	193,168,958.00	—	193,168,958.00	- 14,865,560.00	7.15
公 害 防 治	119,307,000.00	101,054,007.00	100,929,303.00	124,704.00	101,054,007.00	- 18,252,993.00	15.30
垃圾處理與清潔維持	3,722,483,000.00	3,520,237,726.00	3,472,178,064.00	41,287,482.00	3,513,465,546.00	- 209,017,454.00	5.62
水肥與禽畜污染管理	305,540,000.00	281,472,816.00	279,322,983.00	2,149,833.00	281,472,816.00	- 24,067,184.00	7.88
環 境 衛 生 指 導	18,464,929.00	17,151,970.00	17,151,970.00	—	17,151,970.00	- 1,312,959.00	7.11
修 車 場 業 務	213,461,000.00	201,867,809.00	200,295,265.00	1,572,544.00	201,867,809.00	- 11,593,191.00	5.43

建 築 及 設 備	331,938,701.00	303,197,891.00	45,106,904.00	258,090,987.00	303,197,891.00	- 28,740,810.00	8.66
環境衛生及河川工程	1,016,353,000.00	994,822,499.00	328,396,156.00	666,426,343.00	994,822,499.00	- 21,530,501.00	2.12
非 營 業 循 環 基 金	500,000.00	500,000.00	500,000.00	—	500,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,547,071.00	—	—	—	—	- 1,547,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	環 境 保 護 局	1,419,299,753.00	58,694,214.00	4.13	557,599,135.00	39.29	803,006,404.00	56.58
81	環境衛生及河川工程	7,525,938.00	—	—	—	—	7,525,938.00	100.00
82	環境衛生及河川工程	163,499,875.00	10,127,930.00	6.19	116,773,230.00	71.42	36,598,715.00	22.39
83	建 築 及 設 備	4,225,246.00	77,146.00	1.83	—	—	4,148,100.00	98.17
	環境衛生及河川工程	35,762,740.00	15,875,990.00	44.39	15,250,312.00	42.64	4,636,438.00	12.97
	小 計	39,987,986.00	15,953,136.00	39.89	15,250,312.00	38.14	8,784,538.00	21.97
84	垃圾處理與清潔維持	647,818.00	—	—	647,818.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	459,969.00	—	—	459,969.00	100.00	—	—
	環境衛生及河川工程	14,232,965.00	1,159,807.00	8.15	6,823,158.00	47.94	6,250,000.00	43.91
	小 計	15,340,752.00	1,159,807.00	7.56	7,930,945.00	51.70	6,250,000.00	40.74
85	一 般 行 政	828,464.00	—	—	828,464.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	210,290.00	200.00	0.10	210,090.00	99.90	—	—
	建 築 及 設 備	1,619,053.00	231,875.00	14.32	1,387,178.00	85.68	—	—
	環境衛生及河川工程	15,802,927.00	40,929.00	0.26	12,967,779.00	82.06	2,794,219.00	17.68
	小 計	18,460,734.00	273,004.00	1.48	15,393,511.00	83.38	2,794,219.00	15.14
86	一 般 行 政	274,501.00	—	—	274,501.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	18,338,807.00	—	—	18,338,807.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	8,527,330.00	3,588,673.00	42.09	3,330,937.00	39.06	1,607,720.00	18.85
	環境衛生及河川工程	33,538,921.00	6,259,621.00	18.66	21,726,620.00	64.78	5,552,680.00	16.56
	小 計	60,679,559.00	9,848,294.00	16.23	43,670,865.00	71.97	7,160,400.00	11.80
87	一 般 行 政	7,836,041.00	—	—	7,836,041.00	100.00	—	—
	公 害 防 治	19,267,968.00	3,272,781.00	16.99	15,995,187.00	83.01	—	—
	垃圾處理與清潔維持	19,316,367.00	1,894,787.00	9.81	15,966,780.00	82.66	1,454,800.00	7.53
	水肥與禽畜污染管理	40,613,749.00	674,763.00	1.66	37,254,620.00	91.73	2,684,366.00	6.61

環 境 衛 生 指 導	3,640.00	14.00	0.38	3,626.00	99.62	—	—
修 車 場 業 務	2,048,314.00	32,231.00	1.57	2,016,083.00	98.43	—	—
建 築 及 設 備	447,776,297.00	1,069,354.00	0.24	48,348,096.00	10.80	398,358,847.00	88.96
環境衛生及河川工程	576,942,533.00	14,388,113.00	2.49	231,159,839.00	40.07	331,394,581.00	57.44
小 計	1,113,804,909.00	21,332,043.00	1.92	358,580,272.00	32.19	733,892,594.00	65.89

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨清潔維護	3,488,354	29,006	0.83	職工工作服因未達交貨期限無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
建 築 及 設 備				
土 地 購 置	90,000	90,000	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，無法核銷，須保留繼續辦理。
汰 換 車 輛 設 備	125,834	109,308	86.86	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
新 購 車 輛 設 備	21,318	9,843	46.17	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
房 屋 興 建 工 程	6,267	6,245	99.66	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程、文山區忠順市場新建工程尚未完工，須保留繼續辦理。
其 他 修 建 工 程	63,678	42,243	66.33	係公廁無障礙設施改善工程、回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、建成、蘭州、延平、漢中、昆明分隊新建工程、尚未完成須保留繼續辦理。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	666,426	65.57	北投焚化廠土建工程第三至六標及其景觀工程、機電統包工程尚未驗收。北投及木柵焚化廠回饋設施興建工程尚待規畫設計、福德坑衛生掩埋場復育計畫尚未發包，內湖焚化廠擴建工程及第三垃圾衛生掩埋場規畫及環境影響評估工作

				尚在辦理中、焚化廠回饋金辦理道路養護工程尚未完工。福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施，因地方反映現行回饋實施辦法限制太多而無法於年度內執行完成。
--	--	--	--	---

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分				單位：新臺幣千元	
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
81	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	7,525	7,525	100	木柵焚化爐興建工程施工監督服務費及山豬窟垃圾衛生掩埋場闢建工程細部設計服務費未執行完成，均須保留繼續辦理。
82	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	163,499	36,598	22.38	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場第二標工程尚未完工，均須保留繼續辦理。
83	建築及設備 汰換車輛設備	4,110	4,110	100	汰換小型垃圾車因交貨尚有若干瑕疵，承商尚未完成改善，無法支付尾款。
84	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	14,232	6,250	43.91	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場自來水改裝工程保證金，俟衛生掩埋場取得執照後退還。
86	建築及設備 其他設備	5,111	1,607	31.45	係購置清潔箱，因承商交貨規格不符，需以扣款方式辦理驗收，未及於年度內結案，須保留繼續辦理。
87	建築及設備 土地購置	334,137	334,137	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，依規定尚無法核銷，須保留續辦理。
	檢定污染設備	3,242	3,220	99.29	係購置空氣品質監測儀，因得標廠商無法履約，需重新標辦，尚未交貨，須保留繼續辦理。
	汰換車輛設備	38,619	17,832	46.17	係汰換壓縮垃圾車八輛，因未及於年度內驗收付款，須保留際繼續辦理。
	房屋興建工程	6,709	3,841	57.25	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程，尚未完工，須保留繼續辦理。
	其他修建工程	55,343	36,996	66.84	係回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、中正區隊、北投區隊、中山區隊整建工程尚未完工，須保留繼續辦理。

環境衛生及河川工程					
垃圾處理工程	576,942	331,394	57.43	主要係北投焚化廠土建工程第三、四標及機電統包工程尚未驗收。木柵垃圾焚化廠污水排放管線工程，山豬窟垃圾衛生掩埋場第四、五標工程尚未完工，福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施尚未完成。垃圾焚化場回饋文山區萬盛里坡嵌擋土牆尚未結清尾款，須保留繼續辦理。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
一般行政管理	208,034	14,865	7.15	主要係各項業務零星賸餘。
公害防治				
病媒管制	68,560	14,669	21.40	主要係各項消毒材料標餘款、滅鼠餌劑等材料未耗用賸餘。
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨環境清潔維護	3,488,354	180,276	5.17	主要係清潔獎金、汽油費、加班費、值班費、文具耗材、稅捐部份節餘及雜項購置賸餘。
垃圾處理	234,129	21,968	9.38	主要係福德坑、山豬坑掩埋場、內湖焚化廠回饋經費賸餘。
水肥與禽畜污染管理				
水肥處理與取締禽畜污染業務	204,512	12,838	6.28	主要係夜點費、加班費、誤餐費、印刷費、維修費及汽油費節餘。
公廁管理與興建	101,028	11,228	11.11	主要係清潔獎金、安全獎金、及各項業務零星賸餘。
修車廠業務				
汽車修護保養	213,461	11,593	5.43	主要係冷媒系統改裝標餘款、修車廠績效獎金、各種車輛車材賸餘。
建築及設備				
新購車輛設備	21,318	7,537	35.36	係新購回收車設備採購標餘款，及新購小型掃地機因政策改變停辦賸餘。
其他設備	12,080	3,491	28.90	係各相設備採購標餘款。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	21,530	2.12	主要係垃圾焚化廠回饋設施、山豬窟掩埋場回饋設施工程、福德坑掩埋場回饋設施工程、內湖焚化廠擴建工程賸餘及道路修繕工程停辦賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）衛生稽查大隊

衛生稽查大隊係依據臺北市政府環境保護局組織規程第八條與臺北市政府環境保護局衛生稽查大隊組織規程設置，主要職掌為違反環境保護法規案件之稽查、取締告發與裁決等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生稽查大隊本年度施政，係全面以人力及機動車輛配合巡邏市區嚴密稽查，並積極確實執行違反各種環境保護法令之有關公害案件取締、告發為重點。經編列一般行政、衛生稽查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能依計畫辦理。

預算執行之審核

衛生稽查大隊本年度法定預算數 184,353,000 元，執行結果，審定支付實現數 152,299,552 元（82.61%），權責發生數 60,000 元（0.03%），審定決算合計數 152,359,552 元，較預算數賸餘 31,993,448 元（17.36%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足及罰鍰未達預算數致員工增支專業加給暨福利金相對減支等人事費賸餘 2,877 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 稽 查 大 隊	184,353,000.00	152,359,552.00	152,299,552.00	60,000.00	152,359,552.00	- 31,993,448.00	17.36
一 般 行 政	39,067,000.00	34,946,281.00	34,946,281.00	—	34,946,281.00	- 4,120,719.00	10.55
衛 生 稽 查 業 務	143,940,000.00	116,125,831.00	116,065,831.00	60,000.00	116,125,831.00	- 27,814,169.00	19.32
建 築 及 設 備	1,346,000.00	1,287,440.00	1,287,440.00	—	1,287,440.00	- 58,560.00	4.35

（三）內湖垃圾焚化廠

內湖垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執

行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

內湖垃圾焚化廠本年度法定預算數 268,065,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,600,589 元(81.92%)，較預算數賸餘 48,464,411 元(18.08%)。本年度經費賸餘主要係「焚化廢氣處理設備汰換及維修工程」因配合改善戴奧辛工程停辦賸餘 2,700 萬餘元，焚化爐歲修工程結餘 612 萬餘元及業務費賸餘 693 萬餘元。

茲將該廠本年度決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 垃 圾 焚 化 廠	268,065,000.00	219,600,589.00	219,600,589.00	—	219,600,589.00	- 48,464,411.00	18.08
一 般 行 政	55,236,000.00	52,895,677.00	52,895,677.00	—	52,895,677.00	- 2,340,323.00	4.24
垃 圾 焚 化 業 務	130,158,000.00	118,592,677.00	118,592,677.00	—	118,592,677.00	- 11,565,323.00	8.89
建 築 及 設 備	621,000.00	595,652.00	595,652.00	—	595,652.00	- 25,348.00	4.08
環境衛生及河川工程	82,050,000.00	47,516,583.00	47,516,583.00	—	47,516,583.00	- 34,533,417.00	42.09

(四) 木柵垃圾焚化廠

木柵垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

木柵垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

木柵垃圾焚化廠本年度法定預算數 261,674,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,463,154 元(83.87%)，較預算數賸餘 42,210,846 元(16.13%)。本年度經費賸餘主要為：垃圾量不足及衛生下水道廢水用液態整合劑規格修改，成本降低，材料費結餘 2,454 萬餘元，空污費賸餘 927 萬餘元，各項工程競標節餘 248 萬餘元及人事費賸餘 160 萬餘元。

茲將該廠本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
木 柵 垃 圾 焚 化 廠	261,674,000.00	219,463,154.00	219,463,154.00	—	219,463,154.00	- 42,210,846.00	16.13
一 般 行 政	30,796,000.00	29,382,334.00	29,382,334.00	—	29,382,334.00	- 1,413,666.00	4.59
垃 圾 焚 化 業 務	170,421,000.00	132,378,101.00	132,378,101.00	—	132,378,101.00	- 38,042,899.00	22.32
建 築 及 設 備	4,901,000.00	4,630,730.00	4,630,730.00	—	4,630,730.00	- 270,270.00	5.51
環境衛生及河川工程	55,556,000.00	53,071,989.00	53,071,989.00	—	53,071,989.00	- 2,484,011.00	4.47

(五) 北投垃圾焚化廠

北投垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，未能如期完成之工作計畫有垃圾焚化操作、新購車輛設備、垃圾處理工程 3 項，因未於年度內完成材料檢驗、新購車輛招標、及辦理歲修，須保留繼續執行，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

北投垃圾焚化廠本年度法定預算數 314,801,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 164,261,788 元（52.18 %），權責發生數 52,896,855 元（16.80 %），審定決算合計數為 217,158,643 元，較預算數賸餘 97,642,357 元（31.02 %）。本年度經費賸餘主要係材料費賸餘 5,560 萬餘元，員額未補足致人事費賸餘 1,018 萬餘元，汽油費賸餘 966 萬餘元，維護費賸餘 458 萬餘元及設備採購賸餘 196 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 34,744,500 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 34,744,500 元(100%)。

茲將該廠本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 垃 圾 焚 化 廠	314,801,000.00	217,158,643.00	164,261,788.00	52,896,855.00	217,158,643.00	- 97,642,357.00	31.02
一 般 行 政	34,027,000.00	26,831,021.00	26,831,021.00	—	26,831,021.00	- 7,195,979.00	21.15
垃 圾 焚 化 業 務	226,096,000.00	137,610,332.00	136,823,477.00	786,855.00	137,610,332.00	- 88,485,668.00	39.14
建 築 及 設 備	9,678,000.00	9,567,290.00	607,290.00	8,960,000.00	9,567,290.00	- 110,710.00	1.14

環境衛生及河川工程	45,000,000.00	43,150,000.00	—	43,150,000.00	43,150,000.00	-	1,850,000.00	4.11
-----------	---------------	---------------	---	---------------	---------------	---	--------------	------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	北 投 垃 圾 焚 化 廠	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—

十二、地政處主管

地政處主管包括地政處以及測量大隊、土地重劃大隊、松山、大安、中山、古亭、建成、士林地政事務所等 9 個機關單位。本年度施政計畫主要包括改進土地行政、土地登記及測量業務，貫徹實施平均地權，辦理公告土地現值，配合市政建設辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，執行地政資訊管理方案，全面實施地政業務電腦化，加強農地、公地管理，代管未辦繼承登記之土地建物，檢討修訂土地登記及地籍測量法規等，編列業務計畫 35 項，下分工作計畫 69 項，執行結果，已完成者 67 項，仍在繼續執行者 2 項，歲出預算數 1,053,174,888 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 994,698,505 元（94.45%），權責發生數 5,211,000 元（0.49%），審定決算合計數為 999,909,505 元，較預算數賸餘 53,265,383 元（5.06%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 45,100,006 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 20,440,007 元、八十六年度 7,984,376 元、八十七年度 12,203,286 元），執行結果，決算經審定減免數 8,703,286 元（19.30%），支付實現數 7,871,187 元（17.45%），未結清數為 28,525,533 元（63.25%）。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）地政處

地政處係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府地政處組織規程設置，主要職掌為辦理全市地政業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處本年度施政，以改進土地行政、土地登記及測量業務，配合都市地區地價指數之編製確實辦理土地估價作業，修訂土地登記及地籍測量法規，加強農地、公地管理，辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，全面推動地政業務電腦化，促進工作簡化等為重點。經編列一般行政、地政業務設計規劃、地籍管理、平均地權業務、農地管理、公地管理、土地徵購撥用業務、促進土地利用、建築及設備、其他公共設施補償、土地及建物登記賠償準備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 19 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有土地登記管理 1 項，係委託輔導辦理國際品質認證作業尚未完成，須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處本年度法定預算數 208,769,828 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 200,795,580 元(96.18%)，權責發生數 697,000 元（0.33%），審定決算合計數為 201,492,580 元，較預算數賸餘 7,277,248 元（3.49%）。本年度經費賸餘主要為地政整合系統電腦租金賸餘 124 萬餘元及其他業務費、採購設備等賸餘 552 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,085,715 元（包括八十五年度 2,356,431 元、八十七年度 1,729,284 元），執行結果，決算經審定減免數 1,229,284 元（30.09%），支付實現數為 2,856,431 元（69.91%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處	208,769,828.00	201,492,580.00	200,795,580.00	697,000.00	201,492,580.00	- 7,277,248.00	3.49
一 般 行 政	69,130,000.00	68,066,533.00	68,066,533.00	—	68,066,533.00	- 1,063,467.00	1.54
地政業務設計規劃	18,371,528.00	17,763,142.00	17,763,142.00	—	17,763,142.00	- 608,386.00	3.31
地 籍 管 理	13,862,300.00	13,185,181.00	12,488,181.00	697,000.00	13,185,181.00	- 677,119.00	4.88
平 均 地 權 業 務	47,220,000.00	46,603,578.00	46,603,578.00	—	46,603,578.00	- 616,422.00	1.31
農 地 管 理	7,938,000.00	7,899,970.00	7,899,970.00	—	7,899,970.00	- 38,030.00	0.48
公 地 管 理	1,702,000.00	1,686,949.00	1,686,949.00	—	1,686,949.00	- 15,051.00	0.88
土地徵購撥用業務	17,195,000.00	17,119,466.00	17,119,466.00	—	17,119,466.00	- 75,534.00	0.44
促 進 土 地 利 用	8,333,000.00	8,267,388.00	8,267,388.00	—	8,267,388.00	- 65,612.00	0.79
建 築 及 設 備	9,368,000.00	7,143,308.00	7,143,308.00	—	7,143,308.00	- 2,224,692.00	23.75
其他公共設施補償	4,150,000.00	3,757,065.00	3,757,065.00	—	3,757,065.00	- 392,935.00	9.47
土地及建物登記賠償 準 備	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,500,000.00	—	—	—	—	- 1,500,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	地 政 處	4,085,715.00	1,229,284.00	30.09	2,856,431.00	69.91	—	—
85	土地徵購撥用業務	2,356,431.00	—	—	2,356,431.00	100.00	—	—
87	地政業務設計規劃	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,229,284.00	1,229,284.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,729,284.00	1,229,284.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

（二）地政處測量大隊

地政處測量大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市政府地政處測量大隊組織規程設置，主要職掌為辦理市內三角圖根、戶地測量及地籍重測等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處測量大隊本年度施政，以辦理本市配合都市計畫公共設施用地分割測量，人民申請複丈測量，清理補建及重測異議案件等事務，配合推行地籍資料電腦化，包括地籍資料整理抄錄建檔等重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處測量大隊本年度法定預算數 120,936,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 118,622,746 元（98.09%），較預算數賸餘 2,313,254 元（1.91%）。本年度經費賸餘主要係其他修建工程標餘款 41 萬餘元及其他人事、業務費及旅運費等賸餘 134 萬餘元。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處 測 量 大 隊	120,936,000.00	118,622,746.00	118,622,746.00	—	118,622,746.00	- 2,313,254.00	1.91
一 般 行 政	26,091,000.00	25,502,587.00	25,502,587.00	—	25,502,587.00	- 588,413.00	2.26
地 籍 管 理	93,021,000.00	91,824,199.00	91,824,199.00	—	91,824,199.00	- 1,196,801.00	1.29
建 築 及 設 備	1,824,000.00	1,295,960.00	1,295,960.00	—	1,295,960.00	- 528,040.00	28.95

（三）土地重劃大隊

土地重劃大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市土地重劃大隊組織規程設置，主要職掌為辦理土地重劃及其有關工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

土地重劃大隊本年度施政，以賡續辦理內湖區第四期約 65 公頃、南港經貿園區約 53 公頃、松山區第二期約 152 公頃、北投區第六期約 1 公頃、北投區第七期約 0.2 公頃、內湖區第五期約 40 公頃、士林區第六期約 4 公頃等區市地重劃工作為重點。經編列一般行政、重劃業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

土地重劃大隊本年度法定預算數 60,780,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,120,603 元（95.62%），較預算數賸餘 2,659,397 元（4.38%）。本年度經費賸餘主要為員額未補足致人事費賸餘 94 萬餘元及其他業務費賸餘 161 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 752,413 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數為 752,413 元（100%）。

茲將該大隊本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
土 地 重 劃 大 隊	60,780,000.00	58,120,603.00	58,120,603.00	—	58,120,603.00	- 2,659,397.00	4.38
一 般 行 政	13,052,000.00	11,788,054.00	11,788,054.00	—	11,788,054.00	- 1,263,946.00	9.68
重 劃 業 務	47,591,000.00	46,232,399.00	46,232,399.00	—	46,232,399.00	- 1,358,601.00	2.85
建 築 及 設 備	137,000.00	100,150.00	100,150.00	—	100,150.00	- 36,850.00	26.90

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	土 地 重 劃 大 隊	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—

（四）松山地政事務所

松山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理松山、信義、南港轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山地政事務所本年度施政，以辦理人民申請土地及建物移轉、他項權利設定、塗銷、變更、土地分割、合併、地目變更等登記事項，受理土地建築改良物登記簿核發謄本，辦理現值申報、地價證明，土地測量及土地建物複丈與地目變更，租用土地測量，新登陸地及地上權位置測量，管理電腦化等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

松山地政事務所本年度法定預算數 121,937,972 元，執行結果，決算經審定支付實現數 115,740,192 元（94.92%），較預算數賸餘 6,197,780 元（5.08%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 234 萬餘元及電腦設備租金及其他業務費賸餘 354 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,743,976 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,243,976 元（71.33%），支付實現數 500,000 元（28.67%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 地 政 事 務 所	121,937,972.00	115,740,192.00	115,740,192.00	—	115,740,192.00	6,197,780.00	5.08
一 般 行 政	27,072,000.00	26,170,197.00	26,170,197.00	—	26,170,197.00	901,803.00	3.33
地 籍 管 理	89,586,972.00	86,108,151.00	86,108,151.00	—	86,108,151.00	3,478,821.00	3.88
建 築 及 設 備	5,279,000.00	3,461,844.00	3,461,844.00	—	3,461,844.00	1,817,156.00	34.42

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	松 山 地 政 事 務 所	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,243,976.00	1,243,976.00	100.00	—	—	—	—

小	計	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
---	---	--------------	--------------	-------	------------	-------	---	---

（五）大安地政事務所

大安地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理大安轄區內土地登記、測量及地籍資料管理等業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安地政事務所本年度施政，以辦理大安區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務；且為延續推行地政資訊管理方案第一階段實施計畫，全面辦理地籍資料電子處理土地登記謄本、地價證明跨所服務、電話語音與觸控式電腦諮詢及推動人民申請案件收件、管理電腦化等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

大安地政事務所本年度法定預算數 114,394,060 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,678,093 元（94.13％），較預算數賸餘 6,715,967 元（5.87％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 361 萬餘元及其他業務費、採購設備賸餘 295 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,842,792 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,342,792 元（72.87％），支付實現數 500,000 元（27.13％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 地 政 事 務 所	114,394,060.00	107,678,093.00	107,678,093.00	—	107,678,093.00	- 6,715,967.00	5.87
一 般 行 政	31,613,000.00	30,282,671.00	30,282,671.00	—	30,282,671.00	- 1,330,329.00	4.21
地 籍 管 理	67,807,060.00	64,095,051.00	64,095,051.00	—	64,095,051.00	- 3,712,009.00	5.47
建 築 及 設 備	14,974,000.00	13,300,371.00	13,300,371.00	—	13,300,371.00	- 1,673,629.00	11.18

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	大 安 地 政 事 務 所	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,342,792.00	1,342,792.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

（六）中山地政事務所

中山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理中山、內湖轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山地政事務所本年度施政，以辦理中山、內湖轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等作業為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

中山地政事務所本年度法定預算數 117,860,062 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,227,234 元（90.98 %），較預算數賸餘 10,632,828 元（9.02 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 681 萬餘元及其他業務費、採購設備標餘款等賸餘 336 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,675,128 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,175,128 元（70.15 %），支付實現數 500,000 元（29.85 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中山地政事務所	117,860,062.00	107,227,234.00	107,227,234.00	—	107,227,234.00	- 10,632,828.00	9.02
一般行政	23,944,000.00	22,469,552.00	22,469,552.00	—	22,469,552.00	- 1,474,448.00	6.16
地籍管理	87,645,062.00	80,593,846.00	80,593,846.00	—	80,593,846.00	- 7,051,216.00	8.05
建築及設備	6,271,000.00	4,163,836.00	4,163,836.00	—	4,163,836.00	- 2,107,164.00	33.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	中山地政事務所	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,175,128.00	1,175,128.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

（七）古亭地政事務所

古亭地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理文山、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

古亭地政事務所本年度施政，以辦理愛國東路以南及中正、文山轄區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

古亭地政事務所本年度法定預算數 98,177,206 元，執行結果，決算經審定支付實現數 93,146,334 元（94.88％），較預算數賸餘 5,030,872 元（5.12％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 209 萬餘元及電腦租金、其他業務費等賸餘 263 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,729,520 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,229,520 元（71.09％），支付實現數 500,000 元（28.91％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
古亭地政事務所	98,177,206.00	93,146,334.00	93,146,334.00	—	93,146,334.00	- 5,030,872.00	5.12
一般行政	26,663,000.00	25,545,366.00	25,545,366.00	—	25,545,366.00	- 1,117,634.00	4.19
地籍管理	66,293,206.00	64,176,219.00	64,176,219.00	—	64,176,219.00	- 2,116,987.00	3.19
建築及設備	5,221,000.00	3,424,749.00	3,424,749.00	—	3,424,749.00	- 1,796,251.00	34.40

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	古亭地政事務所	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—
87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,229,520.00	1,229,520.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

（八）建成地政事務所

建成地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建成地政事務所本年度施政，以辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務，且為配合內政部地籍資料電子處理五年計畫，繼續辦理地籍資料電子處理業務電腦化及地籍總歸戶等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係委託興建辦公室新建工程尚未完成，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

建成地政事務所本年度法定預算數 91,867,760 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,405,336 元（88.62%），權責發生數 4,514,000 元（4.91%），審定決算合計數為 85,919,336 元，較預算數賸餘 5,948,424 元（6.47%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 281 萬餘元及其他業務費、租金等賸餘 247 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 31,526,268 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 18,083,576 元、八十六年度 7,231,963 元、八十七年度 1,738,392 元），執行結果，決算經審定減免數 1,238,392 元（3.93%），支付實現數 1,762,343 元（5.59%），未結清數為 28,525,533 元（90.48%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘，未結清數係萬華區行政中心興建工程，及十二號公園地下停車場興建工程尚未完成，均須保留轉入下年度繼續執行。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建成地政事務所	91,867,760.00	85,919,336.00	81,405,336.00	4,514,000.00	85,919,336.00	- 5,948,424.00	6.47
一般行政	24,757,000.00	23,656,860.00	23,656,860.00	—	23,656,860.00	- 1,100,140.00	4.44
地籍管理	58,170,760.00	55,070,676.00	55,070,676.00	—	55,070,676.00	- 3,100,084.00	5.33
建築及設備	8,940,000.00	7,191,800.00	2,677,800.00	4,514,000.00	7,191,800.00	- 1,748,200.00	19.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 成 地 政 事 務 所	31,526,268.00	1,238,392.00	3.93	1,762,343.00	5.59	28,525,533.00	90.48
84	建 築 及 設 備	4,472,337.00	—	—	—	—	4,472,337.00	100.00
85	建 築 及 設 備	18,083,576.00	—	—	—	—	18,083,576.00	100.00
86	建 築 及 設 備	7,231,963.00	—	—	1,262,343.00	17.46	5,969,620.00	82.54
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,238,392.00	1,238,392.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,738,392.00	1,238,392.00	71.24	500,000.00	28.76	—	—

(九) 士林地政事務所

士林地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理士林、北投轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林地政事務所本年度施政，以辦理士林、北投轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

士林地政事務所本年度法定預算數 118,452,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 111,962,387 元（94.52 %），較預算數賸餘 6,489,613 元（5.48 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 249 萬餘元及其他業務費、租金及採購設備等賸餘 392 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,744,194 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,244,194 元（71.33 %），支付實現數 500,000 元（28.67 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士 林 地 政 事 務 所	118,452,000.00	111,962,387.00	111,962,387.00	—	111,962,387.00	- 6,489,613.00	5.48
一 般 行 政	25,041,000.00	24,080,221.00	24,080,221.00	—	24,080,221.00	- 960,779.00	3.84
地 籍 管 理	88,256,000.00	84,524,358.00	84,524,358.00	—	84,524,358.00	- 3,731,642.00	4.23

建 築 及 設 備	5,155,000.00	3,357,808.00	3,357,808.00	—	3,357,808.00	1,797,192.00	34.86
-----------	--------------	--------------	--------------	---	--------------	--------------	-------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	士 林 地 政 事 務 所	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,244,194.00	1,244,194.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—

十三、國民住宅處主管

(一) 國民住宅處

國民住宅處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府國民住宅處組織規程設置，主要職掌為辦理臺北市國民住宅規劃興建及管理服務業務。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

國民住宅處本年度施政，係以執行國宅興建計畫，辦理貸款人民自購住宅與獎勵民間投資興建國宅，配合重大公共工程拆遷戶，安置興建專案國宅，繼續辦理眷村、空置營地合作改建及公教住宅委辦工程，價購儲備國宅用地，按承購戶名冊辦理完工國宅配售等為重點。經編列一般行政、國宅業務、建築及設備、非營業循環基金等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，除其他設備 1 項因中正行政大樓電梯汰換工程工期跨年度，須保留繼續辦理外，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

國民住宅處本年度法定預算數 710,006,106 元，執行結果，決算經審定支付實現數 705,722,244 元（99.40%），權責發生數 3,746,128 元（0.53%），審定決算合計數為 709,468,372 元，較預算數賸餘 537,734 元（0.07%）。本年度經費賸餘主要為旅運費及業務費等各科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 62,420,719 元（八十五年度 12,000,000 元，八十七年度 50,420,719 元），執行結果，審定支付實現數為 44,707,222 元（71.62%），未結清數 17,713,497 元（28.38%）。未結清數主要係公共通道部份油漆照明整修工程、中政區行政大樓消防汰換工程尚未完工，繼續保留。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分				單位：新台幣元			
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 民 住 宅 處	710,006,106.00	709,468,372.00	705,722,244.00	3,746,128.00	709,468,372.00	- 537,734.00	0.08
一 般 行 政	157,617,000.00	157,161,824.00	157,161,824.00	—	157,161,824.00	- 455,176.00	0.29
國 宅 業 務	44,562,000.00	44,521,942.00	44,521,942.00	—	44,521,942.00	- 40,058.00	0.09
建 築 及 設 備	7,827,106.00	7,784,606.00	4,038,478.00	3,746,128.00	7,784,606.00	- 42,500.00	0.54
非 營 業 循 環 基 金	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	—	500,000,000.00	—	—

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	國 民 住 宅 處	62,420,719.00	—	—	44,707,222.00	71.62	17,713,497.00	28.38
85	建 築 及 設 備	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	50,420,719.00	—	—	32,707,222.00	64.87	17,713,497.00	35.13

十四、臺北自來水事業處主管

（一）臺北自來水事業處

臺北自來水事業處係依據台北市政府組織規程第十七條及該處組織規程設置，主要職掌為供應充裕而合於衛生之用水，改善國民生活環境，促進工商發展，並加強其營運之有效管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北自來水事業處本年度施政，以執行五期擴建計畫，健全輸配管系統，確保穩定供水，強化用戶服務普設單一櫃台，增進服務功能等為重點。經編列公園管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、營業基金等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係水管抽換工程已完工惟未

及驗收結案，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北自來水事業處本年度法定預算數 66,203,286 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 62,980,382 元(95.13%)，權責發生數 827,510 元(1.25%)，審定決算合計數為 63,807,892 元，較預算數賸餘 2,395,394 元(3.62%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 209,499,598 元(包括八十三年度 24,745,072 元、八十五年度 159,104,322 元、八十六年度 20,762,900 元、八十七年度 4,887,304 元)，執行結果，決算經審定減免數 9,518,950 元(4.54%)，支付實現數 115,985,447 元(55.36%)，未結清數 83,995,201 元(40.09%)。減免數主要係臺北水源特定區管理委員會繳回執行賸餘保留經費及各項工程執行賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，以前年度權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 自 來 水 事 業 處	66,203,286.00	63,807,892.00	62,980,382.00	827,510.00	63,807,892.00	- 2,395,394.00	3.62
公 園 管 理	360,000.00	351,253.00	351,253.00	—	351,253.00	- 8,747.00	2.43
建 築 及 設 備	19,577,286.00	17,400,590.00	16,573,080.00	827,510.00	17,400,590.00	- 2,176,696.00	11.12
公園綠化及風景區工程	1,198,000.00	988,049.00	988,049.00	—	988,049.00	- 209,951.00	17.53
營 業 基 金	45,068,000.00	45,068,000.00	45,068,000.00	—	45,068,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺 北 自 來 水 事 業 處	209,499,598.00	9,518,950.00	4.54	115,985,447.00	55.36	83,995,201.00	40.09
83	臺北水源特定區設施	24,745,072.00	5,460,481.00	22.07	19,284,591.00	77.93	—	—
85	建 築 及 設 備	1,770,374.00	605,264.00	34.19	1,165,110.00	65.81	—	—
	臺北水源特定區設施	157,333,948.00	—	—	77,840,275.00	49.47	79,493,673.00	50.53

	小計	159,104,322.00	605,264.00	0.38	79,005,385.00	49.66	79,493,673.00	49.96
86	臺北水源特定區管理	26,500.00	—	—	26,500.00	100.00	—	—
	建築及設備	11,811,733.00	3,107,632.00	26.31	5,292,573.00	44.81	3,411,528.00	28.88
	公園綠化及風景區工程	2,500,000.00	—	—	1,410,000.00	56.40	1,090,000.00	43.60
	臺北水源特定區設施	6,424,667.00	345,573.00	5.38	6,079,094.00	94.62	—	—
	小計	20,762,900.00	3,453,205.00	16.63	12,808,167.00	61.69	4,501,528.00	21.68
87	建築及設備	4,887,304.00	—	—	4,887,304.00	100.00	—	—

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	臺北水源特定區設施				
	臺北水源特定區設施	157,333	79,493	50.53	翡翠水庫上遊污水下水道系統工程因當地居民抗爭及與國有財產局協調用地致工期延誤；石碇鄉碧山、永安、格頭三村遷村計畫為三年期發包造林工作，尚未完成。
86	建築及設備				
	其他修建工程	11,811	3,411	28.88	設置加壓站配水池及管線工程、改善簡易自來水設備工程因當地居民陳情，須配合新工處道路拓寬埋設自來水設施，致工期延期。
	公園綠化及風景區工程				
	公園工程	2,500	1,090	43.60	北投溫泉親水公園景觀平台規劃設計因景觀平台銜接方案所涉纜車站選址等政策性決議尚未確定，致無法執行後續設計。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十五、兵役處主管

兵役處主管包括兵役處、軍人公墓管理所等二個單位。本年度施政計畫主要包括加強國民兵徵訓、舉辦役政

幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，完成年度兵員徵集作業，維護在營軍人權益，擴大兵役宣傳，嚴密後備軍人管理與墓園綠化工程等，編列業務計畫共計 9 項，下分工作計畫 16 項，執行結果，均已完成，歲出預算數 255,314,000 元，執行結果，審定支付實現數為 238,592,039 元(93.45%)，較預算數賸餘 16,721,961 元(6.55%)。以前年度歲出權責發生轉入數計 1,480,000 元(八十四年度)，執行結果，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 兵役處

兵役處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理全市兵役行政業務之推行工作。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

兵役處本年度施政以加強國民兵徵訓，舉辦役政幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，徵兵檢查、抽籤，維護在營軍人權益，照顧征屬(遺族)生活、加強遺族及傷殘陣(死)亡人員服務，嚴密後備軍人管理等為重點。經編列一般行政、兵役編練、兵員徵集、兵役勤務、兵役管理、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 12 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

兵役處本年度法定預算數 231,264,000 元，執行結果，決算審定支付實現數 215,054,351 元(92.99%)，較預算數賸餘 16,209,649 元(7.01%)。主要係役男體檢、X 光檢查等結餘 246 萬餘元，列級徵屬特別救濟金及各項補助費結餘 193 萬餘元，因公傷殘慰問金人數減少結餘 239 萬餘元，各項工程競標結餘 102 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 1,480,000 元(八十四年度)，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。未結清數係辦理更換徵兵檢查場塑膠地板工程款，因該案尚在法院審理中，須轉入下年度繼續處理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定情形列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
兵 役 處	231,264,000.00	215,054,351.00	215,054,351.00	—	215,054,351.00	16,209,649.00	7.01
一 般 行 政	38,503,000.00	37,206,447.00	37,206,447.00	—	37,206,447.00	1,296,553.00	3.37
兵 役 編 練	14,775,000.00	14,437,044.00	14,437,044.00	—	14,437,044.00	337,956.00	2.29

兵 員 徵 集	29,014,000.00	25,757,277.00	25,757,277.00	—	25,757,277.00	-	3,256,723.00	11.22
兵 役 勤 務	127,172,000.00	119,697,153.00	119,697,153.00	—	119,697,153.00	-	7,474,847.00	5.88
兵 役 管 理	12,588,000.00	10,955,227.00	10,955,227.00	—	10,955,227.00	-	1,632,773.00	12.97
建 築 及 設 備	8,667,000.00	7,001,203.00	7,001,203.00	—	7,001,203.00	-	1,665,797.00	19.22
第 一 預 備 金	545,000.00	—	—	—	—	-	545,000.00	100.00

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	兵 役 處	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00

（二）軍人公墓管理所

軍人公墓管理所係依據台北市政府組織規程第八條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理本市軍人公墓管理。茲將該所八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

軍人公墓管理所本年度施政以實行陣（死）亡官兵祭祀、葬厝為重點。經編列一般行政、軍人公墓管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

軍人公墓管理所本年度法定預算數 24,050,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 23,537,688 元（97.87%），較預算數賸餘 512,312 元（2.13%），主要係租金、電費及設備競標賸餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
軍 人 公 墓 管 理 所	24,050,000.00	23,537,688.00	23,537,688.00	—	23,537,688.00	- 512,312.00	2.13
一 般 行 政	6,840,000.00	6,587,363.00	6,587,363.00	—	6,587,363.00	- 252,637.00	3.69
軍 人 公 墓 管 理	15,187,000.00	15,036,742.00	15,036,742.00	—	15,036,742.00	- 150,258.00	0.99
建 築 及 設 備	2,023,000.00	1,913,583.00	1,913,583.00	—	1,913,583.00	- 109,417.00	5.41

十六、臺北翡翠水庫管理局主管

（一）臺北翡翠水庫管理局

臺北翡翠水庫管理局係依據臺北市政府組織規程第十六條暨臺北翡翠水庫管理局組織規程設置，主要職掌為辦理翡翠水庫適當營運、水庫大壩之安全管理與評估、水庫操作運轉與有關技術之研發、自來水水源之供應、發電營運、設施之維護改善等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北翡翠水庫管理局本年度施政，以賡續辦理大壩及附屬設施之安全檢查及評估、大壩監測儀及相關設備之維護更新、加強水庫操作運轉設備之維護、賡續辦理水庫最佳調蓄利用、辦理水庫水文氣象水質淤積之調查及統計分析、加強水庫蓄水範圍維護管理及管制區之安全防護，協調水源會加強水庫集水區管理並確保水庫水量及水質等為重點。經編列一般行政、水庫管理業務、臺北水源特定區管理、建築及設備、臺北水源特定區設施、其他公共設施補償等 6 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備、其他修建工程、臺北水源特定區設施等 3 項，主要係操作系統軟硬體週邊設備尚未完成採購、水土保持工程因颱風災害及水庫運轉中心監測系統地下化工程等變更設計而影響工期、水庫區造林補植工程尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北翡翠水庫管理局本年度法定預算數 565,730,000 元，執行結果，決算列支付實現數 465,174,542 元，權責發生數 61,284,804 元，經本處修正剔除溢支國外差旅費 10,458 元，審定支付實現數 465,164,084 元（82.23%），權責發生數 61,284,804 元（10.83%），決算合計數 526,448,888 元，較預算數賸餘 39,281,112 元（6.94%），本年度經費賸餘主要係直潭烏來污水處理場操作維護及水庫上下游污水下水道系統操作維護廠商競標節餘 1,699 萬餘元，各項工程競標

節餘 1,241 萬餘元，因人員未補足人事費賸餘 262 萬餘元，事務費賸餘 115 萬餘元，採購設備節餘 211 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 49,098,147 元（八十六年度 6,410,243 元，八十七年度 42,687,904 元），執行結果，其決算經審定減免數 801,137 元（1.63%），審定支付實現數 27,419,334 元（55.85%），未結清數 20,877,676 元（42.52%），未結清數係主碼頭水土保持工程因水位太高無法施工、專用垃圾清理船尚未交貨、大壩壩座邊坡改善工程、水庫區及水源特定區造林工程等均尚未完成，仍須保留繼續處理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分			單位：新台幣元					
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減		
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比	
臺北翡翠水庫管理局	565,730,000.00	526,459,346.00	465,164,084.00	61,284,804.00	526,448,888.00	- 39,281,112.00	6.94	
一 般 行 政	58,033,000.00	54,092,088.00	54,092,088.00	—	54,092,088.00	- 3,940,912.00	6.79	
水 庫 管 理 業 務	145,021,000.00	141,493,190.00	141,493,190.00	—	141,493,190.00	- 3,527,810.00	2.43	
臺北水源特定區管理	95,709,000.00	78,716,793.00	78,716,793.00	—	78,716,793.00	- 16,992,207.00	17.75	
建 築 及 設 備	109,722,000.00	105,104,480.00	75,591,966.00	29,502,056.00	105,094,022.00	- 4,627,978.00	4.22	
臺北水源特定區設施	156,534,000.00	146,614,819.00	114,832,071.00	31,782,748.00	146,614,819.00	- 9,919,181.00	6.34	
其他公共設施補償	511,000.00	437,976.00	437,976.00	—	437,976.00	- 73,024.00	14.29	
第 一 預 備 金	200,000.00	—	—	—	—	- 200,000.00	100	
以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺北翡翠水庫管理局	49,098,147.00	801,137.00	1.63	27,419,334.00	55.85	20,877,676.00	42.52
	建 築 及 設 備	6,410,243.00	—	—	1,338,905.00	20.89	5,071,338.00	79.11
	建 築 及 設 備	23,888,238.00	801,137.00	3.35	12,896,324.00	53.99	10,190,777.00	42.66
	臺北水源特定區設施	18,799,666.00	—	—	13,184,105.00	70.13	5,615,561.00	29.87
	小 計	42,687,904.00	801,137.00	1.88	26,080,429.00	61.09	15,806,338.00	37.03

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分	單位：新臺幣千元
-------	----------

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	30,661	13,486	43.98	操作系統軟硬體更新，週邊設備尚未交貨。
其 他 修 建 工 程	77,451	16,015	20.68	水土保持工程因颱風變更設計及水庫運轉中心監測通訊系統地下化工程變更設計致工期延長，水庫區造林施工期及補植期需三年。
臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
臺 北 水 源 特 定 區 設 施	156,534	31,782	20.30	水庫公私有地復舊造林施工期及補植期需三年、水庫上游污水下水道工程辦理變更設計工期延長。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	建 築 及 設 備				
	其 他 修 建 工 程	6,410	5,071	79.11	主碼頭水土保持工程尚未完工，仍須保留於以後年度繼續執行。
87	建 築 及 設 備				
	其 他 設 備	21,178	10,000	47.22	專用垃圾清理船尚未交貨。
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施	18,799	5,615	29.87	翡翠水庫公私有墾植地復舊造林撫育期為三年，尚未完成，仍須保留以後年度繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十七、交通局主管

交通局主管包括交通局、監理處、停車管理處、交通管制工程處、汽車駕駛訓練中心、車輛行車事故鑑定委員會、交通事件裁決所等 7 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理運輸系統綜合規劃、提昇運輸系統功能，運用策略改善交通安全與秩序，改進交通管制與安全設施，加強交控中心軟體設施技術及維護，收集車流資料適時紓解控制車流，繼續執行停車場建設計畫、改善停車管理、繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，推動計程車運輸合作社輔導設立、健全計程車營運管理，加強交通政策及安全教育宣導，辦理監理業務電腦連線作業，健全捷運監理組織與制度，加強違規車輛舉發、強化違規積案自動化處理等為重點。本年度編列業務計畫共計 36 項，下分工作計畫 72 項，實施結果，已完成者 59 項，仍在繼續執行者 13 項。歲出預算數 4,800,710,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,315,702,891 元(89.90%)，權責發生數 247,174,817 元(5.15

%)，審定決算合計數為 4,562,877,708 元，較預算數賸餘 237,833,217 元(4.95%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 527,641,259 元(包括八十年度 9,435,172 元、八十一年度 4,280,267 元、八十五年度 45,483,748 元、八十六年度 34,639,386 元、八十七年度 433,802,686 元)，執行結果，決算經審定減免數 25,435,814 元 (4.82%)，支付實現數 174,645,886 元(33.10%)，未結清數為 327,559,559 元(62.08%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 交通局

交通局係依據臺北市政府組織規程與交通局組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市交通運輸政策、交通管制工程、運輸業管理、公路監理及觀光事業等業務。茲將該局八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通局本年度施政，以推動運輸系統綜合規劃、建立整體運輸規劃模式、研議規劃快速道路交通管理工程，研究推動智慧型運輸系統發展策略，建立交通管制設施地理資訊系統，繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，加強公車汰舊換新計畫，賡續推動成立計程車運輸合作社，加強交通政策及安全教育宣導，健全捷運監理組織與制度及財產管理制度，更新裁決所電腦設備，加強違規案件舉發，督導一般觀光旅館業及旅行業健全經營，推動旅遊資訊國際化等為重點。經編列一般行政、交通改善計畫審議暨督導協調、交通工程與停車管理、運輸業管理、公路監理、觀光事業行政、大眾捷運運輸業管理、身心障礙者公共交通福利業務、建築及設備、營業基金等 10 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有交通改善計畫審議、公車運輸業管理、其他設備、工程規劃等 4 項，主要係辦理交通改善評鑑指標委外調查計畫未能於年度內完成發包，台北市快速道路交通管理工程規劃案須跨年度執行，補助觀光遊憩景點配合市府政策設置中英地名方向指示標誌及觀光地圖簡介牌因議會通過但書暫不准動支，均須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通局本年度法定預算數 990,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 878,563,579 元(88.67%)，權責發生數 13,419,000 元(1.35%)，審定決算合計數為 891,982,579 元，較預算數賸餘 98,893,421 元(9.98%)。本年度經費賸餘主要為身心障礙者乘車補助賸餘 4,865 萬餘元，捷運轉乘券賸餘 879 萬餘元及設備採購標餘款等賸餘 3,322 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 386,040,155 元(包括八十五年度 8,087,348 元、八十七年度 377,952,807 元)，執行結果，決算經審定減免數 724,393 元(0.19%)，支付實現數 85,315,762 元(22.10%)，未結清數 300,000,000 元(77.71%)，減免數係執行賸餘數繳庫，未結清數係補助市公車處採購 60 輛天然氣大型冷氣公車，因議會但書瓦斯公車示範評估計畫及市府中長程之推廣詳細計畫送議會同意後，預算始得動支，須保留繼續辦理。

其他事項

該局本年度委託交通大隊辦理寒假大專學生執行路權宣導暨掃除路霸工作，其執行績效，未監督該大隊辦理考核，並檢討缺失及提出改進意見，以作成後續路權宣導執行參考，經建請該局對於委託其他機關代辦事項應負監督考核責任，考核計畫執行成效並檢討缺失改進，以使政府支出發揮最大效益。據復：嗣後委託其他機關代辦事

項，當加強監督考核，確實評核執行績效，以使政府支出發揮最大效益。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

據查目前臺北市自用車登記數六二四、六二六輛，現有公共停車位數為四二、四二三個，占車輛登記數百分之六、八，顯示臺北市公共停車位供給數嚴重不足，惟依臺北市停車管理處民國八十八年下半年及八十九年度至民國九十三年度之公共停車場興建計畫，預計興闢六十五處停車場新工程（其中連續性計畫工程二十四處、新興計畫工程四十一處），完成後約可提供一萬七千餘個停車位，仍無法達成合理公共停車位數供給率，為有效解決臺北市停車位供需失衡之問題，經建請該局對臺北市交通政策通盤檢討並研謀對策，以資因應。據復：除積極擴大合理適量之公共路外停車供給外，亦配合加強停車需求管理、強化停車場使用效能、加強停車秩序管理等策略作法，及積極發展和改善大眾運輸系統，提高市民搭乘大眾運輸工具之意願，以有效抑制汽車之成長等多方面措施著手，俾期達到相輔相成之成效。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 局	990,876,000.00	891,982,579.00	878,563,579.00	13,419,000.00	891,982,579.00	- 98,893,421.00	9.98
一 般 行 政	66,797,000.00	65,259,894.00	65,259,894.00	—	65,259,894.00	- 1,537,106.00	2.30
交通改善計畫審議暨督導協調	29,764,000.00	29,168,794.00	24,668,794.00	4,500,000.00	29,168,794.00	- 595,206.00	2.00
交通工程與停車管理	25,093,000.00	22,574,234.00	22,574,234.00	—	22,574,234.00	- 2,518,766.00	10.04
運 輸 業 管 理	236,759,000.00	236,190,192.00	233,694,192.00	2,496,000.00	236,190,192.00	- 568,808.00	0.24
公 路 監 理	16,904,000.00	16,641,725.00	16,641,725.00	—	16,641,725.00	- 262,275.00	1.55
觀 光 事 業 行 政	22,215,000.00	20,214,402.00	20,214,402.00	—	20,214,402.00	- 2,000,598.00	9.01
大眾捷運運輸業管理	138,065,241.00	128,947,796.00	128,947,796.00	—	128,947,796.00	- 9,117,445.00	6.60
身心障礙者公共交通便利業務	150,000,000.00	101,346,041.00	101,346,041.00	—	101,346,041.00	- 48,653,959.00	32.44
建 築 及 設 備	16,752,000.00	16,575,501.00	10,152,501.00	6,423,000.00	16,575,501.00	- 176,499.00	1.05
營 業 基 金	288,189,000.00	255,064,000.00	255,064,000.00	—	255,064,000.00	- 33,125,000.00	11.49
第 一 預 備 金	337,759.00	—	—	—	—	- 337,759.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	交 通 局	386,040,155.00	724,393.00	0.19	85,315,762.00	22.10	300,000,000.00	77.71
	交通改善計畫審議暨督導協調	2,600,000.00	—	—	2,600,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	887,348.00	—	—	887,348.00	100.00	—	—

87	運輸業管理	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	100.00	—	—
	小計	8,087,348.00	—	—	8,087,348.00	100.00	—	—
	交通改善計畫審議暨督導協調	1,903,000.00	—	—	1,903,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	1,158,000.00	—	—	1,158,000.00	100.00	—	—
	運輸業管理	1,010,000.00	393,498.00	38.96	616,502.00	61.04	—	—
	公路監理	697,000.00	—	—	697,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	6,502,240.00	19,360.00	0.30	6,482,880.00	99.70	—	—
	營業基金	366,682,567.00	311,535.00	0.09	66,371,032.00	18.10	300,000,000.00	81.81
	小計	377,952,807.00	724,393.00	0.19	77,228,414.00	20.43	300,000,000.00	79.38

(二) 監理處

監理處係依據台北市政府交通局組織規程第八條與台北市監理處組織規程設置，主要職掌為綜理全市公路監理業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

監理處本年度施政，以辦理汽車定期檢驗，新領號牌、行照、駕照核發，換發駕駛執照，交通巡邏稽查違規處理，換發汽機車牌照等為重點。經編列一般行政、車輛及駕駛人監理、分處監理業務、建築及設備等項業務計畫，下分項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備1項，係公文影碟儲存系統尚未交貨，須保留繼續辦理，其餘均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

監理處本年度法定預算數 542,718,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 502,805,102 元（92.65%），權責發生數 2,780,000 元（0.51%），審定決算合計數為 505,585,102 元，較預算數賸餘 37,132,898 元（6.84%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 1,293 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 2,265 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,520,225 元(包括八十五年度 2,520,225 元，八十六年度 8,900,000 元，八十七年度 1,100,000 元)，執行結果，決算經審定支付實現數 12,520,225 元(100.00%)。

其他事項

該處委託民間代辦汽車檢驗業務，經查有未統一規範代檢廠各項檢驗儀器校驗週期，未抽校代檢廠檢驗儀器準確性，代檢廠考核表未依考核項目逐項紀錄等情事，經通知建請應確實依「汽車委託檢驗實施辦法」第十二、十三條規定辦理檢查，依考核項目逐項落實考核，並加強代檢廠檢驗儀器準確性之校驗管理，以建立政府委託民間

代檢公信力，增進行車安全。據復：已提出相關改進措施，並確實辦理。

該處對行車執照之控管流程核有未積極追蹤領用情形及資料彙整方式未臻完備等情事，經通知注意檢討改進。據復：已檢討缺失原因並提出控管改善措施。

該處依據行政院頒「道路交通秩序與交通安全改進方案」，加強辦理違規及酒後駕車人員道安講習及業務電腦化計畫，實際辦理結果，通知講習退件率占通知件數約 10%，經通知允宜針對退件部分之車輛加強車籍清查與管理，以減少退件數量，落實道安講習之目的。據復：已檢討缺失原因並研議監理系統與戶政系統連線作業，以減少駕照地址不確實所引起退件數量之改善措施。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
監 理 處	542,718,000.00	505,585,102.00	502,805,102.00	2,780,000.00	505,585,102.00	- 37,132,898.00	6.84
一 般 行 政	84,153,000.00	80,456,731.00	80,456,731.00	—	80,456,731.00	- 3,696,269.00	4.39
車 輛 及 駕 駛 人 監 理	365,466,000.00	337,418,471.00	337,418,471.00	—	337,418,471.00	- 28,047,529.00	7.67
分 處 監 理 業 務	63,098,000.00	58,968,144.00	58,968,144.00	—	58,968,144.00	- 4,129,856.00	6.55
建 築 及 設 備	30,001,000.00	28,741,756.00	25,961,756.00	2,780,000.00	28,741,756.00	- 1,259,244.00	4.20

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	監 理 處	12,520,225.00	—	—	12,520,225.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	2,520,225.00	—	—	2,520,225.00	100.00	—	—
86	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	8,900,000.00	—	—	8,900,000.00	100.00	—	—
87	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	1,100,000.00	—	—	1,100,000.00	100.00	—	—

(三) 停車管理處

停車管理處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市停車管理處組織規程設置，主要職掌為辦理路邊

停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間在公有土地投資興建公共停車場案件之審查工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

停車管理處本年度施政，以辦理路邊停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間於公有土地投資興建停車場案件之審查，針對路外停車場及路邊停車場長期觀點加以規劃、設計、興建、管理，鼓勵民間投資興建路外停車場等為重點。經編列一般行政、停車管理業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

停車管理處本年度法定預算數 2,257,813,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,241,518,750 元（99.28 %），較預算數賸餘 16,294,250 元（0.72%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 858 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 767 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,980,000 元（包括八十五年度 4,680,000 元，八十六年度 300,000 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 4,980,000 元（100.00%）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
停 車 管 理 處	2,257,813,000.00	2,241,518,750.00	2,241,518,750.00	—	2,241,518,750.00	- 16,294,250.00	0.72
一 般 行 政	30,891,000.00	30,255,107.00	30,255,107.00	—	30,255,107.00	- 635,893.00	2.06
停 車 管 理 業 務	2,221,050,000.00	2,205,734,539.00	2,205,734,539.00	—	2,205,734,539.00	- 15,315,461.00	0.69
建 築 及 設 備	5,872,000.00	5,529,104.00	5,529,104.00	—	5,529,104.00	- 342,896.00	5.84

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	停 車 管 理 處	4,980,000.00	—	—	4,980,000.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	4,680,000.00	—	—	4,680,000.00	100.00	—	—
86	停 車 管 理 業 務	300,000.00	—	—	300,000.00	100.00	—	—

(四) 交通管制工程處

交通管制工程處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市交通管制工程處組織規程設置，主要職掌為執行交通建設計畫，辦理交通管制運作之規劃設計調查，以及號誌、標誌、標線之規劃、設計、裝設、維修等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通管制工程處本年度施政，以道路交通管制運作之規劃、設計、調查以及掌理號誌設施、標誌、標線、安全設施之規劃、設計，交通管制設施及號誌設備之裝設、維修等為重點。經編列一般行政、交通規劃、交通管制設施、交通設施維護、交通工程施工、交通控制、建築及設備、交通改善工程、交通管制工程等 9 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有汰換車輛設備、其他設備、其他修建工程、交通管理改善工程、交通管制設施整頓工程、巷道交通整頓工程等 6 項，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通管制工程處本年度法定預算數 595,706,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 348,282,855 元(58.47 %)，權責發生數 213,347,297 元(35.81%)，審定決算合計數 561,630,152 元，較預算數賸餘 34,076,773 元(5.72%)。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 106 萬餘元、及其他業務費、清潔維護費等賸餘 1,030 萬餘元，暨工程、設備採購標餘款等 2,024 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 124,100,879 元（包括八十年度 9,435,172 元，八十一年度 4,280,267 元，八十五年度 30,196,175 元，八十六年度 25,439,386 元、八十七年度 54,749,879 元），執行結果，決算經審定減免數 24,711,421 元（19.91%），支付實現數 71,829,899 元(57.88%)，未結清數 27,559,559 元（22.21%），本年度減免數係電腦號誌系統第二期工程、仁愛路及民權西路公車專用道工程、號誌修護汰換更新工程等，依實作數量結算後賸餘繳庫；未結清數係交通管制設施管理系統發展計畫，因承商未依約繳交逾期罰款尚未結案，號誌設施改善工程配合養工處主體工程尚未完工，交通監控系統工程規劃設計委託服務、交通管制設施管理系統發展計畫相關設備及系統開發計畫、東西巷快速道路共同管道工程等均未及於年度內完工驗收，均須保留繼續辦理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 管 制 工 程 處	595,706,925.00	561,630,152.00	348,282,855.00	213,347,297.00	561,630,152.00	- 34,076,773.00	5.72
一 般 行 政	43,711,000.00	41,954,704.00	41,954,704.00	—	41,954,704.00	- 1,756,296.00	4.02
交 通 規 劃	20,259,000.00	19,500,996.00	19,500,996.00	—	19,500,996.00	- 758,004.00	3.74

交通管制設施	15,120,000.00	14,882,755.00	14,882,755.00	—	14,882,755.00	-	237,245.00	1.57
交通設施維護	112,099,338.00	105,119,935.00	105,119,935.00	—	105,119,935.00	-	6,979,403.00	6.23
交通工程施工	11,826,000.00	11,588,612.00	11,588,612.00	—	11,588,612.00	-	237,388.00	2.01
交通控制	38,455,000.00	34,588,643.00	34,588,643.00	—	34,588,643.00	-	3,866,357.00	10.05
建築及設備	102,299,000.00	102,173,152.00	28,687,913.00	73,485,239.00	102,173,152.00	-	125,848.00	0.12
交通改善工程	89,936,587.00	75,127,658.00	16,142,071.00	58,985,587.00	75,127,658.00	-	14,808,929.00	16.47
交通管制工程	162,001,000.00	156,693,697.00	75,817,226.00	80,876,471.00	156,693,697.00	-	5,307,303.00	3.28

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	交通管制工程處	124,100,879.00	24,711,421.00	19.91	71,829,899.00	57.88	27,559,559.00	22.21
80	交通管制工程	9,435,172.00	9,249,163.00	98.03	186,009.00	1.97	—	—
81	交通管制工程	4,280,267.00	708,127.00	16.54	3,572,140.00	83.46	—	—
85	交通改善工程	30,196,175.00	10,614,647.00	35.15	19,581,528.00	64.85	—	—
86	交通規劃	116,500.00	—	—	116,500.00	100.00	—	—
	交通設施維護	1,603,630.00	—	—	1,603,630.00	100.00	—	—
	建築及設備	791,662.00	—	—	—	—	791,662.00	100.00
	交通管制工程	22,927,594.00	1,159,829.00	5.06	13,422,886.00	58.54	8,344,879.00	36.40
	小 計	25,439,386.00	1,159,829.00	4.56	15,143,016.00	59.53	9,136,541.00	35.91
87	交通設施維護	1,682,465.00	549,141.00	32.64	1,133,324.00	67.36	—	—
	交通控制	8,927,000.00	—	—	2,202,573.00	24.67	6,724,427.00	75.33
	建築及設備	9,281,527.00	—	—	1,510,435.00	16.27	7,771,092.00	83.73
	交通改善工程	3,194,391.00	420,275.00	13.16	2,774,116.00	86.84	—	—
	交通管制工程	31,664,496.00	2,010,239.00	6.35	25,726,758.00	81.25	3,927,499.00	12.40
	小 計	54,749,879.00	2,979,655.00	5.44	33,347,206.00	60.91	18,423,018.00	33.65

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				

其 他 設 備	25,642	23,910	93.24	係交通管制設施管理系統發展計畫分年度執行，其相關設備及系統開發無法於年度內完成，須保留繼續執行。
其 他 修 建 工 程	46,685	46,685	100.00	係交控中心更新工程未及於年度內完成發包，須保留繼續執行。
交 通 改 善 工 程				
交 通 管 理 改 善 工 程	89,936	58,985	65.58	係華中橋萬大路、雨農路等四路段及羅斯福路口調撥車道工程，年度結束前未及完成驗收，自強隧道等十處交通改善工程，承德路及福林橋調撥車道等工程尚未完工結案，須保留繼續執行。
交 通 管 制 工 程				
交通管制設施整頓工程	160,976	80,568	50.05	係交通標誌工程、標線工程、快速道路改善工程等均因未及於年度結束前完成驗收，新設號誌工程、號誌改善工程、交控設施工程、監控網擴充工程等因未屆完工期限尚未完成，均須保留繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（五）汽車駕駛訓練中心

汽車駕駛訓練中心係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市汽車駕駛訓練中心組織規程設置，主要職掌為培植訓練品德及技術兼優之汽車駕駛人員等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

汽車駕駛訓練中心本年度施政，以培訓遵守交通規則及技術優良之汽車駕駛人員等為重點。經編列一般行政、駕駛人員訓練、訓練車輛保養與維護、建築及設備等 4 項業務計畫，下分 8 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

汽車駕駛訓練中心本年度法定預算數 122,739,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 109,064,004 元(88.86%)，較預算數賸餘 13,674,996 元（11.14%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 600 萬餘元及訓練人數不足鐘點費賸餘 499 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
汽 車 駕 駛 訓 練 中 心	122,739,000.00	109,064,004.00	109,064,004.00	—	109,064,004.00	- 13,674,996.00	11.14
一 般 行 政	54,695,000.00	51,581,576.00	51,581,576.00	—	51,581,576.00	- 3,113,424.00	5.69
駕 駛 人 員 訓 練	57,223,000.00	47,545,606.00	47,545,606.00	—	47,545,606.00	- 9,677,394.00	16.91
訓練車輛保養與維護	9,437,000.00	8,634,182.00	8,634,182.00	—	8,634,182.00	- 802,818.00	8.51
建 築 及 設 備	1,384,000.00	1,302,640.00	1,302,640.00	—	1,302,640.00	- 81,360.00	5.88

（六）車輛行車事故鑑定委員會

車輛行車事故鑑定委員會係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市車輛行車事故鑑定委員會組織規程設置，主要職掌為車輛行車事故現場勘測，事證之調查、分析、鑑定，以及鑑定意見書之製作，案件覆議資料之提供等工作，茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

車輛行車事故鑑定委員會本年度施政，以受理轄區內軍司法機關囑託及憲警機關移送，以及一般市民申請鑑定車輛行車事故案件，並加強汽機車肇事現場車輛機件技術之鑑定與檢驗，灌輸交通法令以及交通常識為重點。經編列一般行政、鑑定與勘查業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

車輛行車事故鑑定委員會本年度法定預算數 11,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,678,495 元（94.54%），較預算數賸餘 616,505 元（5.46）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘。

茲將該會本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
車輛行車事故鑑定委員會	11,295,000.00	10,678,495.00	10,678,495.00	—	10,678,495.00	- 616,505.00	5.46
一 般 行 政	5,466,000.00	4,861,482.00	4,861,482.00	—	4,861,482.00	- 604,518.00	11.06
鑑 定 與 勘 查 業 務	5,564,000.00	5,556,735.00	5,556,735.00	—	5,556,735.00	- 7,265.00	0.13
建 築 及 設 備	265,000.00	260,278.00	260,278.00	—	260,278.00	- 4,722.00	1.78

（七）交通事件裁決所

交通事件裁決所係依據臺北市政府交通局組織規程第九條與臺北市交通事件裁決所組織規程設置，主要職掌為掌理汽機車駕駛人違反道路管理事件收件、審查、入案管理、裁罰、銷號、吊扣銷及積案催繳、異議、訴訟案件之調查及移送法院等工作，茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通事件裁決所本年度施政，以加強資訊化及自動化完成多功能之櫃台作業，強化違規舉發，強化積案催繳自動化處理效能等為重點。經編列一般行政、交通裁罰業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有電子資料處理業務、其他設備等 2 項，係軟體開發、採購設備等尚未交貨，均須保留繼續執行。

預算執行之審核

交通事件裁決所本年度法定預算數 279,563,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 224,790,106 元（80.40%），

權責發生數 17,628,520 元（6.31%），審定決算合計數為 242,418,626 元，較預算數賸餘 37,144,374 元（13.29%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 1,372 萬餘元、工程及設備採購標餘款 459 萬餘元暨其他業務費賸餘 1,881 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 事 件 裁 決 所	279,563,000.00	242,418,626.00	224,790,106.00	17,628,520.00	242,418,626.00	- 37,144,374.00	13.29
一 般 行 政	33,404,000.00	29,726,584.00	29,726,584.00	—	29,726,584.00	- 3,677,416.00	11.01
交 通 裁 罰 業 務	204,358,000.00	175,483,206.00	174,181,456.00	1,301,750.00	175,483,206.00	- 28,874,794.00	14.13
建 築 及 設 備	41,801,000.00	37,208,836.00	20,882,066.00	16,326,770.00	37,208,836.00	- 4,592,164.00	10.99

十八、勞工局主管

勞工局主管包括勞工局、就業服務中心、職業訓練中心、勞工教育中心、勞動檢查處等 5 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括落實執行身心障礙者保護法並建立身心障礙者就業安置體系，配合經濟社會發展需要擴大辦理技術士技能檢定，開辦青少年、未升學青少年職能開發、技能培養中程計畫，加強照顧特定對象開設職訓專班，規劃推動企業內訓練與教育中程計畫，加強推動勞工教育充實勞工知能，加強勞工安全衛生管理，降低職業災害等。編列業務計畫共計 20 項，下分工作計畫 41 項，執行結果，已完成者 36 項，仍待繼續執行者 5 項，歲出預算數 9,815,525,648 元，執行結果，審定支付實現數 9,738,054,248 元（99.21%），權責發生數 10,483,805 元（0.11%），決算合計數為 9,748,538,053 元，較預算數賸餘 66,987,595 元（0.68%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 34,844,471 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 7,517,034 元、八十七年度 23,754,352 元），執行結果，審定減免數為 94 元（0.00%），支付實現數為 21,450,581 元（61.56%），未結清數為 13,393,796 元（38.44%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）勞工局

勞工局係依據台北市政府組織規程第六條及該局組織規程設置，主要職掌為辦理各項有關勞工業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工局本年度施政，以健全工會組織功能，提昇勞資爭議處理品質，和諧勞資關係，推動身心障礙者就業，強化勞動檢查，加強推動勞工教育，辦理勞工建購及修繕住宅貸款等為重點。經編列一般行政、勞工組織勞資關係

及勞資爭議處理、勞動條件及安全衛生檢查業務、就輔職訓業務、勞工福利及輔導教育業務、勞工保險業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有勞工福利 1 項，係編撰台北工塲春祭紀念冊，於六月份動支第一預備金，未及於年度內完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工局本年度法定預算數 9,249,875,048 元，執行結果，決算經審定支付實現數 9,222,576,769 元（99.70%），權責發生數 198,000 元（0.01%），審定決算合計數為 9,222,774,769 元，較預算數賸餘 27,100,279 元（0.29%）。本年度經費賸餘主要為：勞工福利項下之勞工建購住宅貸款貼補利息補助及職災慰問金等賸餘 1,982 萬餘元，各工作計畫人事費賸餘 227 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 17,750,800 元（包括八十六年度 1,040,800 元、八十七年度 16,710,000 元），執行結果，審定支付實現數 4,550,800 元（25.64%），未結清數 13,200,000 元（74.36%）。未結清數主要係特定對象（公娼）小本創業貸款，因補助期限尚未屆滿，仍須保留繼續辦理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 局	9,249,875,048.00	9,222,774,769.00	9,222,576,769.00	198,000.00	9,222,774,769.00	- 27,100,279.00	0.29
一 般 行 政	40,966,000.00	40,128,463.00	40,128,463.00	—	40,128,463.00	- 837,537.00	2.04
勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	21,226,623.00	19,413,920.00	19,413,920.00	—	19,413,920.00	- 1,812,703.00	8.54
勞動條件及安全衛生 檢 查 業 務	10,891,000.00	9,587,407.00	9,587,407.00	—	9,587,407.00	- 1,303,593.00	11.97
就 輔 職 訓 業 務	20,445,429.00	18,115,930.00	18,115,930.00	—	18,115,930.00	- 2,329,499.00	11.39
勞工福利及輔導教育 業 務	417,639,679.00	397,398,218.00	397,200,218.00	198,000.00	397,398,218.00	- 20,241,461.00	4.85
勞 工 保 險 業 務	8,737,201,887.00	8,736,729,479.00	8,736,729,479.00	—	8,736,729,479.00	- 472,408.00	0.01
建 築 及 設 備	1,504,000.00	1,401,352.00	1,401,352.00	—	1,401,352.00	- 102,648.00	6.83
第 一 預 備 金	430.00	—	—	—	—	- 430.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	勞 工 局	17,750,800.00	—	—	4,550,800.00	25.64	13,200,000.00	74.36
86	勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	1,040,800.00	—	—	1,040,800.00	100.00	—	—
87	就 輔 職 訓 業 務	16,710,000.00	—	—	3,510,000.00	21.01	13,200,000.00	78.99

（二）就業服務中心

就業服務中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理全市就業輔導業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

就業服務中心本年度施政，以建立雇主關係，辦理就業服務，參照就業市場需求概況及各行業需求之狀況，辦理代招代考，加強職業指導，建立求職者之正確就業觀念等為重點。經編列一般行政、就業服務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有技能檢定 1 項，係委託其他機關學校辦理技能檢定術科測驗尚未舉行完畢，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

就業服務中心本年度法定預算數 105,756,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 87,910,014 元（83.13%），權責發生數 9,482,684 元（8.96%），審定決算合計數為 97,392,698 元，較預算數賸餘 8,363,302 元（7.91%）。本年度經費賸餘主要為就業服務項下之技能檢定術科測驗業務費賸餘 355 萬餘元及就業輔導業務費賸餘 141 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 16,763,515 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 6,476,234 元、八十七年度 6,714,196 元），執行結果，審定支付實現數 16,569,625 元（98.84%），未結清數 193,796 元（1.16%），減免數 94 元（0.00%）。未結清數係委託高雄市訓練就業中心辦理技能檢定術科測驗經費尚未報核及景行區綜合開發大樓工程配合款由捷運工程局主辦尚未完成，仍須保留繼續辦理。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
就 業 服 務 中 心	105,756,000.00	97,392,698.00	87,910,014.00	9,482,684.00	97,392,698.00	- 8,363,302.00	7.91
一 般 行 政	18,332,000.00	17,633,508.00	17,633,508.00	—	17,633,508.00	- 698,492.00	3.81
就 業 服 務	82,906,000.00	75,743,129.00	66,260,445.00	9,482,684.00	75,743,129.00	- 7,162,871.00	8.64
建 築 及 設 備	4,518,000.00	4,016,061.00	4,016,061.00	—	4,016,061.00	- 501,939.00	11.11

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	就 業 服 務 中 心	16,763,515.00	94.00	0.00	16,569,625.00	98.84	193,796.00	1.16
83	建 築 及 設 備	58,496.00	—	—	—	—	58,496.00	100.00
85	就 業 服 務	3,514,589.00	—	—	3,514,589.00	100.00	—	—
86	就 業 服 務	6,476,234.00	—	—	6,476,234.00	100.00	—	—
87	就 業 服 務	5,364,440.00	94.00	0.00	5,229,046.00	97.48	135,300.00	2.52
	建 築 及 設 備	1,349,756.00	—	—	1,349,756.00	100.00	—	—
	小 計	6,714,196.00	94.00	0.00	6,578,802.00	97.98	135,300.00	2.02

（三）職業訓練中心

職業訓練中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理技工養成訓練、在職與進修訓練、就業訓練、技能競賽、技術士技能檢定等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

職業訓練中心本年度施政，以訓練市民就業技能，配合市場之需要，開發人力資源，建立雇主關係，加強技工在職訓練，提高在職技工之技術層次，建立追蹤輔導制度等為重點。經編列一般行政、職業訓練、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係綜合教學大樓新建工程委託新工處代辦，尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

職業訓練中心本年度法定預算數 316,632,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 303,744,667 元(95.93%)，權責發生數 4,889 元（0.00%），審定決算合計數 303,749,556 元，較預算數賸餘 12,882,444 元（4.07%）。本年度經費賸餘主要為職業訓練項下之職技訓練因職類調整減少開班，外聘及超時鐘點費賸餘 413 萬餘元、材料費賸餘 560 萬餘元及職技輔導學生勞保費賸餘 171 萬餘元；建築及設備項下之機械、雜項設備採購標餘款 54 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 330,156 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 330,156 元（100 %）。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
職 業 訓 練 中 心	316,632,000.00	303,749,556.00	303,744,667.00	4,889.00	303,749,556.00	- 12,882,444.00	4.07
一 般 行 政	39,185,000.00	39,008,244.00	39,008,244.00	—	39,008,244.00	- 176,756.00	0.45
職 業 訓 練	151,795,000.00	139,847,683.00	139,847,683.00	—	139,847,683.00	- 11,947,317.00	7.87
建 築 及 設 備	125,652,000.00	124,893,629.00	124,888,740.00	4,889.00	124,893,629.00	- 758,371.00	0.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	職 業 訓 練 中 心	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—

(四) 勞工教育中心

勞工教育中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理勞友之家經營與管理及提供勞工教育等事項。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工教育中心本年度施政，以鼓勵勞工從事進修、增修知識技能，輔導事業單位及工會團體確實辦理勞工教育及文康活動，提倡勞工正常娛樂等為重點。經編列一般行政、勞工教育推廣業務、勞工教育業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係該中心由勞工育樂中心改制為勞工教育中心，八十七年員工考績獎金須俟組織編制及職務歸系經考試院備查後始得轉正列支，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工教育中心本年度法定預算數 43,805,600 元，執行結果，決算經審定支付實現數 35,313,826 元（80.61%），權責發生數 695,080 元（1.59%），審定決算合計數 36,008,906 元，較預算數賸餘 7,796,694 元（17.80%）。本年度經費賸餘主要為：配合八十八年下半年及八十九年度已編列搬遷至就業服務中心合署辦公可行性評估研究經費，致本年度建築及設備項下之其他修建工程 325 萬元及其他設備 92 萬餘元不予執行而賸餘；行政管理項下清潔打臘等事務費賸餘 159 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 教 育 中 心	43,805,600.00	36,008,906.00	35,313,826.00	695,080.00	36,008,906.00	- 7,796,694.00	17.80
一 般 行 政	23,223,000.00	20,652,254.00	19,957,174.00	695,080.00	20,652,254.00	- 2,570,746.00	11.07
勞工教育推廣業務	7,692,600.00	6,821,073.00	6,821,073.00	—	6,821,073.00	- 871,527.00	11.33
勞 工 教 育 業 務	7,075,000.00	6,993,405.00	6,993,405.00	—	6,993,405.00	- 81,595.00	1.15
建 築 及 設 備	5,815,000.00	1,542,174.00	1,542,174.00	—	1,542,174.00	- 4,272,826.00	73.48

（五）勞動檢查處

勞動檢查處係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該處組織規程設置，主要職掌為辦理勞工安全衛生法適用範圍之事業單位安全衛生檢查、營造業勞工檢查、廠場安全衛生專業檢查、採樣分析、危險機械檢查、職業災害調查、統計及安全衛生宣導訓練等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞動檢查處本年度施政，以辦理策劃勞工檢查業務之執行，廠場安全衛生及勞動條件檢查，營造業勞工安全檢查，廠場安全衛生專業檢查，鍋爐、壓力容器、起重升降機等危險機械之檢查，職業災害調查、統計、預防及安全衛生宣導輔導服務，廠場安全衛生採樣分析等為重點。經編列一般行政、勞工檢查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係永樂大樓粉刷暨屋頂防水工程尚未完成驗收，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞動檢查處本年度法定預算數 99,457,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 88,508,972 元（88.99%），權責發生數 103,152 元（0.11%），審定決算合計數 88,612,124 元，較預算數賸餘 10,844,876 元（10.90%）。本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 803 萬餘元。

茲將該處本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 動 檢 查 處	99,457,000.00	88,612,124.00	88,508,972.00	103,152.00	88,612,124.00	- 10,844,876.00	10.90
一 般 行 政	32,534,000.00	29,994,825.00	29,891,673.00	103,152.00	29,994,825.00	- 2,539,175.00	7.80
勞 工 檢 查 業 務	62,960,000.00	54,843,982.00	54,843,982.00	—	54,843,982.00	- 8,116,018.00	12.89
建 築 及 設 備	3,963,000.00	3,773,317.00	3,773,317.00	—	3,773,317.00	- 189,683.00	4.79

十九、都市發展局主管

(一) 都市發展局

都市發展局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府都市發展局組織規程設置，主要職掌為擬訂或修訂全市綜合發展計畫、都市主要計畫及細部計畫、特定專用區計畫，開發許可研擬審議管制工作暨現況圖修測，全市道路中心樁、公共設施保留地邊樁測量，及辦理都市設計、更新等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

都市發展局本年度施政，係依據國土計畫及跨世紀市政計畫藍圖修訂台北市綜合發展計畫，以賡續辦理親山親水規劃提昇市民遊憩品質，研訂「台北市都市設計綱要計畫」作為都市設計、都市景觀及開發管理之政策依據，加強都市計畫服務工作全面資訊化及提昇都市設計審議功效，推動全市舊市區再發展計畫等為重點。經編列一般行政、綜合規劃、都市規劃、都市設計、都市開發、都市勘測、建築及設備等 7 項，下分工作計畫 9 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有都市綜合規劃、都市計畫規劃、都市計畫設計、都市更新、都市計畫圖修測等 5 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

都市發展局本年度法定預算數 281,959,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 229,351,222 元（81.34%），權責發生數 41,714,975 元（14.80%），審定決算合計數 271,066,197 元，較預算數賸餘 10,892,803 元（3.86%）。本年度經費賸餘主要為業務執行賸餘 586 萬餘元、補助及獎勵費賸餘 200 萬餘元、人事費賸餘 66 萬餘元暨旅運費賸餘 54 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 233,992,925 元（八十五年度 20,104,965 元、八十六年度 172,293,963 元，八十七年度 41,593,997 元），執行結果，決算經審定減免數 18,296,460 元（7.82%），支付實現數 111,994,124 元（47.86%），未結清數 103,702,341 元（44.32%）。其減免數為 地區環境改造設施工程結餘款； 徒步區興闢及維修管理補助賸餘款； 基隆河金泰段堤邊公園景觀設計水工模擬與水理分析工程經核定暫緩施作經費繳庫。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
都 市 發 展 局	281,959,000.00	271,066,197.00	229,351,222.00	41,714,975.00	271,066,197.00	- 10,892,803.00	3.86

一 般 行 政	53,754,000.00	52,206,368.00	52,206,368.00	—	52,206,368.00	-	1,547,632.00	2.88
綜 合 規 劃	37,016,929.00	36,356,312.00	29,368,812.00	6,987,500.00	36,356,312.00	-	660,617.00	1.78
都 市 規 劃	61,428,000.00	58,707,721.00	49,643,371.00	9,064,350.00	58,707,721.00	-	2,720,279.00	4.43
都 市 設 計	25,698,000.00	23,155,370.00	21,415,370.00	1,740,000.00	23,155,370.00	-	2,542,630.00	9.89
都 市 開 發	41,473,000.00	40,588,207.00	27,265,082.00	13,323,125.00	40,588,207.00	-	884,793.00	2.13
都 市 勘 測	55,820,000.00	53,899,266.00	43,299,266.00	10,600,000.00	53,899,266.00	-	1,920,734.00	3.44
建 築 及 設 備	6,474,000.00	6,152,953.00	6,152,953.00	—	6,152,953.00	-	321,047.00	4.96
第 一 預 備 金	295,071.00	—	—	—	—	-	295,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	都 市 發 展 局	233,992,925.00	18,296,460.00	7.82	111,994,124.00	47.86	103,702,341.00	44.32
85	綜 合 規 劃	952,065.00	—	—	952,065.00	100.00	—	—
	都 市 設 計	16,726,100.00	—	—	16,726,100.00	100.00	—	—
	都 市 開 發	1,087,000.00	—	—	1,087,000.00	100.00	—	—
	都 市 勘 測	1,339,800.00	—	—	1,339,800.00	100.00	—	—
	小 計	20,104,965.00	—	—	20,104,965.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	290,404.00	—	—	290,404.00	100.00	—	—
	綜 合 規 劃	1,074,000.00	120,000.00	11.17	954,000.00	88.83	—	—
	都 市 規 劃	3,312,500.00	—	—	2,833,000.00	85.52	479,500.00	14.48
	都 市 設 計	3,000,000.00	2,040,000.00	68.00	960,000.00	32.00	—	—
	都 市 開 發	3,537,000.00	170,000.00	4.81	3,367,000.00	95.19	—	—
	建 築 及 設 備	3,800,000.00	—	—	3,800,000.00	100.00	—	—
	地 區 環 境 改 造 設 施	157,280,059.00	10,552,165.00	6.71	59,462,250.00	37.81	87,265,644.00	55.48
	小 計	172,293,963.00	12,882,165.00	7.48	71,666,654.00	41.59	87,745,144.00	50.93
87	綜 合 規 劃	3,257,250.00	81,295.00	2.50	3,175,955.00	97.50	—	—
	都 市 規 劃	18,224,150.00	533,000.00	2.92	8,897,950.00	48.83	8,793,200.00	48.25
	都 市 設 計	6,000,000.00	4,570,000.00	76.17	1,430,000.00	23.83	—	—

都 市 開 發	11,392,597.00	230,000.00	2.02	3,998,600.00	35.10	7,163,997.00	62.88
都 市 勘 測	2,720,000.00	—	—	2,720,000.00	100.00	—	—
小 計	41,593,997.00	5,414,295.00	13.02	20,222,505.00	48.62	15,957,197.00	38.36

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
都 市 開 發 都 市 更 新	41,473	13,323	32.12	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。
都 市 勘 測 都 市 計 畫 圖 修 測	26,396	10,600	40.16	「修測台北市數值地形圖及編修圖檔」測製工作合約跨過會計年度。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	地 區 環 境 改 造 設 施 地 區 環 境 改 造 設 施 工 程	157,280	87,265	55.48	主要係永樂市場廣場騎樓增建及迪化街道路景觀改善等工程，因施工期間涉及管線遷移更新，致工程展期辦理保留。
87	都 市 規 劃 都 市 計 畫 規 劃	18,224	8,793	48.25	係新店木柵線捷運站周圍地區土地利用通盤檢討及關渡平原社子島地區等規劃案，尚未屆完成期限。
	都 市 開 發 都 市 更 新	11,392	7,163	62.88	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十、消防局主管

（一）消防局

消防局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府消防局組織規程設置，主要職掌為掌理消防安全之檢查、火災預防、災害搶救、緊急傷病救護、為民服務等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

消防局本年度施政，以落實公共安全，強化公共場所消防安全檢查，推動消防安全設備檢修申報制度，加強公共危險物品之消防管理，健全災害防救體系，推廣防災教育宣導，提昇災害搶救能力及火災調查與鑑識技術，更新消防設備及充實一一九指揮管制設備等為重點。經編列一般行政、救災救護督導、安全管理業務、災害預防業務、災害搶救業務、火災調查業務、教育訓練業務、大隊救災救護業務、團隊補助、電訊車輛管理、建築及設備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 16 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、財務管理、災害搶救工作、補助義勇消防大隊、車輛電訊維護、消防車輛設備、其他設備、房屋興建工程、其他修建工程等 9 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

消防局本年度法定預算數 1,997,731,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,618,266,585 元（81.01%），權責發生數 336,275,427 元（16.83%），審定決算合計數 1,954,542,012 元，較預算數賸餘 43,188,988 元（2.16%）。本年度經費賸餘主要係購置消防車輛設備賸餘 481 萬餘元，消防栓標誌與電腦及週邊設備等其他設備標購賸餘 1,268 萬餘元，車輛電訊維護執行賸餘 680 萬餘元，災害搶救超勤加班費賸餘 584 萬餘元，獎勵績優消防人員出國旅費及健康檢查等業務費賸餘 422 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 354,278,915 元（包括八十五年度 1,294,344 元，八十六年度 12,912,564 元，八十七年度 340,072,007 元），執行結果，決算經審定減免數 936,501 元（0.27%），支付實現數 272,913,394 元（77.03%），未結清數 80,429,020 元（22.70%）。其減免數為收回考績獎金及註銷保留之暫付款。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
消 防 局	1,997,731,000.00	1,954,542,012.00	1,618,266,585.00	336,275,427.00	1,954,542,012.00	- 43,188,988.00	2.16
一 般 行 政	167,933,800.00	161,049,330.00	138,047,330.00	23,002,000.00	161,049,330.00	- 6,884,470.00	4.10

救 災 救 護 督 導	31,270,000.00	30,949,581.00	30,949,581.00	—	30,949,581.00	-	320,419.00	1.02
安 全 管 理 業 務	18,436,000.00	17,300,064.00	17,300,064.00	—	17,300,064.00	-	1,135,936.00	6.16
災 害 預 防 業 務	12,957,000.00	12,662,854.00	12,662,854.00	—	12,662,854.00	-	294,146.00	2.27
災 害 搶 救 業 務	283,876,000.00	277,987,695.00	275,559,675.00	2,428,020.00	277,987,695.00	-	5,888,305.00	2.07
火 災 調 查 業 務	7,914,000.00	7,779,310.00	7,779,310.00	—	7,779,310.00	-	134,690.00	1.70
教 育 訓 練 業 務	9,730,000.00	9,567,431.00	9,567,431.00	—	9,567,431.00	-	162,569.00	1.67
大隊救災救護業務	952,812,000.00	952,576,421.00	952,576,421.00	—	952,576,421.00	-	235,579.00	0.02
團 隊 補 助	34,230,000.00	34,228,191.00	29,762,191.00	4,466,000.00	34,228,191.00	-	1,809.00	0.01
電 訊 車 輛 管 理	70,729,000.00	63,925,059.00	61,570,059.00	2,355,000.00	63,925,059.00	-	6,803,941.00	9.62
建 築 及 設 備	407,842,000.00	386,516,076.00	82,491,669.00	304,024,407.00	386,516,076.00	-	21,325,924.00	5.23
第 一 預 備 金	1,200.00	—	—	—	—	-	1,200.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	消 防 局	354,278,915.00	936,501.00	0.27	272,913,394.00	77.03	80,429,020.00	22.70
85	一 般 行 政	56,680.00	—	—	56,680.00	100.00	—	—
	消 防 警 察 業 務	1,136,864.00	—	—	1,136,864.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	100,800.00	—	—	100,800.00	100.00	—	—
	小 計	1,294,344.00	—	—	1,294,344.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	12,912,564.00	—	—	12,317,642.00	95.39	594,922.00	4.61
87	一 般 行 政	12,289,333.00	—	—	12,289,333.00	100.00	—	—
	救 災 救 護 督 導	1,026,430.00	—	—	1,026,430.00	100.00	—	—
	安 全 管 理 業 務	574,029.00	—	—	574,029.00	100.00	—	—

災 害 預 防 業 務	471,273.00	—	—	471,273.00	100.00	—	—
災 害 搶 救 業 務	3,538,742.00	—	—	3,538,742.00	100.00	—	—
火 災 調 查 業 務	522,579.00	—	—	522,579.00	100.00	—	—
教 育 訓 練 業 務	287,992.00	—	—	287,992.00	100.00	—	—
大隊救災救護業務	47,214,253.00	852,355.00	1.81	46,361,898.00	98.19	—	—
團 隊 補 助	762,200.00	—	—	762,200.00	100.00	—	—
建 築 及 設 備	273,385,176.00	84,146.00	0.03	193,466,932.00	70.77	79,834,098.00	29.20
小 計	340,072,007.00	936,501.00	0.27	259,301,408.00	76.25	79,834,098.00	23.48

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析			
一 般 行 政							
財 務 管 理	91,490	19,450	21.26	制服、工作服等採購合約跨過會計年度。			
建 築 及 設 備							
消 防 車 輛 設 備	86,635	79,550	91.82	雲梯車、救助器材車及空氣壓縮車等車輛採購合約尚未屆期。			
其 他 設 備	136,379	107,329	78.70	主要係汰換無線電通訊設備及購置空氣呼吸器等合約尚未屆期。			
房 屋 興 建 工 程	174,360	113,697	65.21	係寶橋、復興等分隊新建工程款，及防災科學教育館尚未完工或驗收。			
其 他 修 建 工 程	10,468	3,446	32.92	係各外勤單位零星修繕工程，尚未完成驗收作業。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
87	建築及設備				
	消防車輛設備	80,140	54,560	68.08	係新購雲梯車尚未完成訓練或驗收不合格辦理改善中。
	其他設備	12,149	3,560	29.30	消防勤務管理系統因廠商逾期正辦理複驗測試。
	房屋興建工程	170,156	21,714	12.76	係後港消防分隊參建工程配合警察局辦理專案保留，及防災科學教育館等工程尾款未付。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十一、其他支出

（一）公務人員退休及撫卹給付

公務人員退休及撫卹給付本年度法定預算數 2,826,251,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,661,402,784 元（94.17%），較預算數賸餘 164,848,216 元（5.83%）。其中退休給付賸餘 1 億 5,573 萬餘元，撫卹給付賸餘 910 萬餘元。

茲將公務人員退休及撫卹給付決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
公務人員退休及撫卹給付	2,826,251,000.00	2,661,402,784.00	2,661,402,784.00	—	2,661,402,784.00	- 164,848,216.00	5.83
公務人員退休給付	2,705,310,000.00	2,549,571,826.00	2,549,571,826.00	—	2,549,571,826.00	- 155,738,174.00	5.76
公務人員撫卹給付	93,663,000.00	84,553,088.00	84,553,088.00	—	84,553,088.00	- 9,109,912.00	9.73
勞工退休準備金	27,278,000.00	27,277,870.00	27,277,870.00	—	27,277,870.00	- 130.00	0.00

（二）公務人員（工）各項補助

公務人員(工)各項補助本年度法定預算數 690,763,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 631,519,135 元(91.42 %)，較預算數賸餘 59,243,865 元 (8.58 %)。

茲將公務人員（工）各項補助決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58

（三）公務人員（工）福利互助金

公務人員（工）福利互助金本年度法定預算數 123,469,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 123,469,000 元 (100 %)。

茲將公務人員（工）福利互助金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—

（四）公務人員（工）慰問金

公務人員（工）慰問金本年度法定預算數 30,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 15,603,379 元 (52.01 %)，較預算數賸餘 14,396,621 元 (47.99 %)。

茲將公務人員（工）慰問金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99

公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99
------------	---------------	---------------	---------------	---	---------------	-----------------	-------

(五) 公務人員(工)待遇準備

公務人員(工)待遇準備本年度法定預算數 1,250,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 710,675,356 元 (56.85%)，較預算數賸餘 539,324,644 元 (43.15%)。

茲將公務人員(工)待遇準備決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15

(六) 國家賠償金

國家賠償金本年度法定預算數 15,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,527,342 元 (30.18%)，較預算數賸餘 10,472,658 元 (69.82%)。

茲將國家賠償金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82

(七) 工程及用地準備

工程及用地準備本年度法定預算數 200,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 60,013,355 元 (30.01%)，較預算數賸餘 139,986,645 元 (69.99%)。另以前年度權責發生轉入數 33,503,212 元 (八十五年度 19,494,010 元，八十六年度 14,009,202 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 33,503,212 元 (100%)。

茲將工程及用地準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 程 及 用 地 準 備	33,503,212.00	—	—	33,503,212.00	100.00	—	—
85	工 程 及 用 地 準 備	19,494,010.00	—	—	19,494,010.00	100.00	—	—
86	工 程 及 用 地 準 備	14,009,202.00	—	—	14,009,202.00	100.00	—	—

(八) 訴訟費準備

訴訟費準備本年度法定預算數 40,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 16,712,233 元（41.78%），權責發生數 371,418 元（0.93%），審定決算合計數為 17,083,651 元，較預算數賸餘 22,916,349 元（57.29%）。其權責發生數之內容主要為國家賠償民事訴訟案件，因訴訟尚未終結其律師費仍須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 2,231,622 元（八十六年度 1,814,320 元，八十七年度 417,302 元），執行結果，其決算經審定支付實現數 280,067 元（12.55%），未結清數 1,951,555 元（87.45%），其未結清數係因訴訟尚未終結其律師費須保留轉入下年度繼續執行。

茲將訴訟費準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	訴 訟 費 準 備	2,231,622.00	—	—	280,067.00	12.55	1,951,555.00	87.45
86	訴 訟 費 準 備	1,814,320.00	—	—	206,447.00	11.38	1,607,873.00	88.62
87	訴 訟 費 準 備	417,302.00	—	—	73,620.00	17.64	343,682.00	82.36

（九）天然災害準備

天然災害準備本年度法定預算數 500,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 258,463,206 元（51.69%），權責發生數 192,256,814 元（38.45%），審定決算合計數為 450,720,020 元，較預算數賸餘 49,279,980 元（9.86%）。其權責發生數之內容主要係松山工農「八十八年度實習農場崩塌緊急搶救措施暨緊急搶救工程」、建設局「文山木柵指南路三段四十巷五號農宅及鄰近坡面滑動災區整治工程」、內湖區公所「鄰里工程第十二批」工期跨年度，新民國中「網球場邊坡擋土牆設工程」因校地為實施山坡地開發建築要點地區，申請雜項執照中，養護工程處「文山軍功路 150 巷豐華天藍住宅崩塌邊坡整治工程」追加施工數量，及「士林雙溪中央社區崩塌危險整治改善工程規劃」委託顧問公司辦理規劃，以上未及於年度終了前完成，須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 66,156,711 元（八十七年度），執行結果，其決算經審定減免數 5,422,884 元（8.20%），支付實現數 56,632,188 元（85.60%），未結清數 4,101,639 元（6.20%）。其減免數係工程結算賸餘款；未結清數係養護工程處「關渡防潮堤搶修工程第二期」因施工障礙延期及承商施工逾期，仍須保留至下年度繼續執行。

茲將天然災害準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
天 然 災 害 準 備	500,000,000.00	450,720,020.00	258,463,206.00	192,256,814.00	450,720,020.00	- 49,279,980.00	9.86
天 然 災 害 準 備	59,889,000.00	33,913,550.00	33,913,550.00	—	33,913,550.00	- 25,975,450.00	43.37
天 然 災 害 準 備	440,111,000.00	416,806,470.00	224,549,656.00	192,256,814.00	416,806,470.00	- 23,304,530.00	5.30

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	天 然 災 害 準 備	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20
87	天 然 災 害 準 備	417,800.00	—	—	417,800.00	100.00	—	—

天 然 災 害 準 備	65,738,911.00	5,422,884.00	8.25	56,214,388.00	85.51	4,101,639.00	6.24
小 計	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20

二十二、第二預備金

第二預備金歲出預算數 999,999,999 元，經臺北市政府核准動支 987,644,965 元（98.76％），較預算數賸餘 12,355,034 元（1.24％）。

茲將第二預備金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00

六、建設局主管

建設局主管包括建設局、家畜衛生檢驗所、市場管理處等 3 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括研究簡化商業登記作業程序；落實執行維護公共安全方案之營利事業管理；推行商品正確標示制度及公平交易認知；強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理工業技師執行業務之監督及違法查察，維護工程品質及安全；辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；加強畜禽、水產動物之疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化；加強興（改）建公有零售市場，加速更新改善現有市場硬體設備及經營管理；繼續推動獎勵民間投資興建市場等；編列業務計畫共計 26 項，下分工作計畫 49 項，執行結果，已完成者 33 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 1,992,900,223 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 12,879 元，審定支付實現數為 1,373,572,933 元（68.92%），權責發生數為 500,154,948 元（25.10%），審定決算合計數為 1,873,727,881 元，較預算數賸餘 119,172,342 元（5.98%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 652,169,747 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 28,641,821 元，八十四年度 82,320,792 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 134,187,940 元，八十七年度 321,637,095 元），執行結果，審定減免數為 18,732,299 元（2.87%），支付實現數為 263,516,201 元（40.41%），未結清數為 369,921,247 元（56.72%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）建設局

建設局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府建設局組織規程設置，主要職掌為掌理本市商業行政、工礦業行政、農林漁牧、公用事業、水土保持與產業道路等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建設局本年度施政，以簡化商業登記作業程序，積極輔導合法化經營，落實執行維護公共安全方案之營利事業管理，推行商品正確標示制度及公平交易認知，強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化等為重點。經編列一般行政、商業管理、工礦管理、農林漁牧、公用事業、水土保持及產業道路行政、農民保險業務、老農福利業務、建築及設備、道路橋樑及停車場工程、環境衛生及河川工程、公園綠化及風景區工程、工業工程及設備等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能完成之工作計畫包括行政管理、農業輔導、資源保育、水土保持及產業道路行政、其他設備、工程規劃、其他修建工程、產業道路、水土保持工程、公園工程、山坡地遊憩設施工程等 11 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建設局本年度法定預算數 678,511,720 元，執行結果，決算列支付實現數 471,692,390 元，權責發生數 146,220,295 元，決算合計數 617,912,685 元。查支付實現數內有 4,293 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 471,688,097

元(69.52%)，權責發生數 146,220,295 元(21.55%)，決算合計數 617,908,392 元，較預算數賸餘 60,603,328 元(8.93%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款 2,909 萬餘元，人員未補足致人事費賸餘 322 萬餘元及其他業務費賸餘 1,511 萬餘元等。

以前年度權責發生轉入數 238,598,892 元(包括八十三年度 5,041,491 元，八十四年度 34,674,259 元，八十六年度 25,714,990 元，八十七年度 173,168,152 元)，執行結果，審定減免數 7,670,566 元(3.21%)，支付實現數 124,594,867 元(52.22%)，未結清數 106,333,459 元(44.57%)。減免數係工程結算賸餘。

其他事項

該局八十四年訂定「台北市落實水土保持法輔導方案」執行迄今四年餘，尚有部分計畫延宕未執行，如未建立山坡地土地利用、土壤、水文、水理、地質等相關資料，及未執行山坡地土地可利用限度查定等項，致未能確實依「水土保持法」第二十二條等相關規定辦理超限利用地處理與輔導，經建議該局允宜確實依計畫預定進度執行。據復嗣後將確實依計畫預定進度執行。本處已列管繼續注意其辦理情形。

八十八年度歲出預算執行結果，資本門權責發生數一億三千萬餘元，占預算數四九·八三%，主要係各項工程及設備採購遲於年度終了時始完成發包；另以前年度未結清數一億一千餘萬元，占以前年度轉入數四六·八九%，主要係南港茶業製造示範場因雜項執照未核發及其水電工程因主體工程未發包致廠商無法進場而終止合約，顯見事前規劃欠週，事後又未積極辦理，造成大量經費多年無法執行。經通知檢討改進，據復預算執行不力原因包括土地取得問題、規劃延誤、多次流標、他案影響等，嗣後將積極檢討改進。本處已列管繼續注意考核其改善情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 設 局	678,511,720.00	617,912,685.00	471,688,097.00	146,220,295.00	617,908,392.00	- 60,603,328.00	8.93
一 般 行 政	85,593,200.00	78,190,888.00	74,186,595.00	4,000,000.00	78,186,595.00	- 7,406,605.00	8.65
商 業 管 理	42,816,000.00	41,772,916.00	41,772,916.00	—	41,772,916.00	- 1,043,084.00	2.44
工 礦 管 理	16,891,000.00	15,937,393.00	15,937,393.00	—	15,937,393.00	- 953,607.00	5.65
農 林 漁 牧	91,015,000.00	78,702,248.00	77,102,248.00	1,600,000.00	78,702,248.00	- 12,312,752.00	13.53
公 用 事 業	14,379,000.00	13,366,897.00	13,366,897.00	—	13,366,897.00	- 1,012,103.00	7.04
水土保持及產業道路行政	43,901,000.00	38,493,402.00	34,893,402.00	3,600,000.00	38,493,402.00	- 5,407,598.00	12.32
農 民 保 險 業 務	77,878,000.00	77,130,737.00	77,130,737.00	—	77,130,737.00	- 747,263.00	0.96
老 農 福 利 業 務	36,773,000.00	36,657,152.00	36,657,152.00	—	36,657,152.00	- 115,848.00	0.32
建 築 及 設 備	52,204,000.00	48,053,332.00	16,657,868.00	31,395,464.00	48,053,332.00	- 4,150,668.00	7.95
道路橋樑及停車場工程	30,875,000.00	25,360,521.00	17,916,182.00	7,444,339.00	25,360,521.00	- 5,514,479.00	17.86
環境衛生及河川工程	67,925,000.00	54,680,287.00	10,804,660.00	43,875,627.00	54,680,287.00	- 13,244,713.00	19.50
公園綠化及風景區工程	77,530,000.00	69,264,962.00	14,960,097.00	54,304,865.00	69,264,962.00	- 8,265,038.00	10.66
工 業 工 程 及 設 備	40,302,000.00	40,301,950.00	40,301,950.00	—	40,301,950.00	- 50.00	0.00
第 一 預 備 金	429,520.00	—	—	—	—	- 429,520.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 設 局	238,598,892.00	7,670,566.00	3.21	124,594,867.00	52.22	106,333,459.00	44.57
83	建 築 及 設 備	5,041,491.00	—	—	—	—	5,041,491.00	100.00
84	建 築 及 設 備	34,674,259.00	—	—	—	—	34,674,259.00	100.00
86	一 般 行 政	1,530,000.00	—	—	1,530,000.00	100.00	—	—
	農 林 漁 牧	138,180.00	—	—	138,180.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,720,000.00	—	—	—	—	2,720,000.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	10,544,110.00	—	—	10,544,110.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	10,782,700.00	765,856.00	7.10	10,016,844.00	92.90	—	—
	小 計	25,714,990.00	765,856.00	2.98	22,229,134.00	86.44	2,720,000.00	10.58
87	一 般 行 政	1,775,000.00	—	—	1,775,000.00	100.00	—	—
	水土保持及產業道路	193,000.00	—	—	193,000.00	100.00	—	—
	行 政							
	建 築 及 設 備	73,333,885.00	3,345,770.00	4.56	41,747,795.00	56.93	28,240,320.00	38.51
	道路橋樑及停車場工程	3,178,552.00	850.00	0.03	3,177,702.00	99.97	—	—
	環境衛生及河川工程	15,568,786.00	2,737,908.00	17.59	12,830,878.00	82.41	—	—
	公園綠化及風景區工程	79,118,929.00	820,182.00	1.04	42,641,358.00	53.89	35,657,389.00	45.07
	小 計	173,168,152.00	6,904,710.00	3.99	102,365,733.00	59.11	63,897,709.00	36.90

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
工 程 規 劃	2,500	975	39.00	內湖內溝溪及內溝路三段溪溝整治工程未屆完工期限。
其 他 修 建 工 程	40,566	29,408	72.49	華江雁鴨自然公園設施及步道工程、內雙溪農林體驗園區闢建工程、苗圃溫室及相關設施修建工程等未屆完工期限。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
產 業 道 路	30,875	7,444	24.11	士林平菁街 42 巷至 106 巷產業道路打通工程等未屆完工期限。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
水 土 保 持 工 程	67,925	43,875	64.59	文山區老泉里八鄰前溪整治工程、內湖大湖山莊街底上游大溝溪整治工程、水土保持設施維護工程等未屆完工期限。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
山 坡 地 遊 憩 設 施 工 程	47,530	24,854	52.29	休閒遊憩零星設施及植生綠美化維護工程、老舊步道更新工程、碧山露營場休閒遊憩設施第三期工程、貴子坑露營場整修工程未屆完工期限。
公 園 工 程	30,000	29,450	98.17	關渡自然公園新建工程因原得標廠商未履約致重新於六月底完成發包，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	建築及設備 房屋興建工程	5,041	5,041	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
84	建築及設備 房屋興建工程	34,674	34,674	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
86	建築及設備 工程規劃	2,720	2,720	100.00	內雙溪農林體驗園區設置規劃暨生態資源調查監測計畫因部分工程須變更設計致尚未完成。
87	建築及設備 工程規劃	3,000	2,025	67.50	內湖碧山露營場細部工程規劃未屆完工期限。
	其他修建工程	70,333	26,215	37.27	內雙溪農林體驗園區闢建工程未屆完工期限。
	公園綠化及風景區工程 公園工程	49,990	35,657	71.33	關渡自然公園新建工程未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）家畜衛生檢驗所

家畜衛生檢驗所係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市家畜衛生檢驗所組織規程設置，主要職掌為掌理本市家畜衛生業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

家畜衛生檢驗所本年度施政，以加強禽畜疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作為重點。經編列一般行政、動物防疫、動物衛生檢驗研究、動物保健管理、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 9 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係動物焚化爐空氣污染改善工程係動支第二預備金遲至本年度五月始核定，未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

家畜衛生檢驗所本年度法定預算數 53,857,280 元，執行結果，決算經審定支付實現數 43,954,290 元（81.61%），權責發生數 6,306,052 元（11.71%），審定決算合計數為 50,260,342 元，較預算數賸餘 3,596,938 元（6.68%）。本年度經費賸餘主要係動物絕育補助結餘 185 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,899,700 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數為 1,317,735 元（69.37%），未結清數為 581,965 元（30.63%）。未結清數係流浪犬貓認養及愛護動物教育中心用地環境影響評估規劃，經送環保局環境影響評審委員會審查退回重新規劃，須保留繼續辦理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
家 畜 衛 生 檢 驗 所	53,857,280.00	50,260,342.00	43,954,290.00	6,306,052.00	50,260,342.00	- 3,596,938.00	6.68
一 般 行 政	10,305,280.00	10,022,923.00	10,022,923.00	—	10,022,923.00	- 282,357.00	2.74
動 物 防 疫	13,406,000.00	11,509,220.00	11,509,220.00	—	11,509,220.00	- 1,896,780.00	14.15
動物衛生檢驗研究	8,971,000.00	8,795,505.00	8,795,505.00	—	8,795,505.00	- 175,495.00	1.96
動 物 保 健 管 理	11,757,000.00	10,878,712.00	10,878,712.00	—	10,878,712.00	- 878,288.00	7.47
建 築 及 設 備	9,418,000.00	9,053,982.00	2,747,930.00	6,306,052.00	9,053,982.00	- 364,018.00	3.87

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	家 畜 衛 生 檢 驗 所	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63
87	建 築 及 設 備	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63

(三) 市場管理處

市場管理處係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市市場管理處組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市公民營零售市場及農產品批發市場管理、市場興建與整建、攤販管理及農產品運銷制度市場經營型態、市場分佈之研究發展等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市場管理處本年度施政，以配合各市場業務需要加強辦理各項工作，繼續推動零售市場振興方案，將公、私零售市場全部納入管理；辦理環南綜合市場攤位續租、催收租金等工作；加強輔導管理各類農、畜、漁產、花卉運銷股份有限公司及批發市場之營運，改進各類農產品運銷制度；市場規劃及配合作業對市場預定地繼續開放民間投資興建等為重點。經編列一般行政、零售市場管理、批發市場管理與供銷、市場興建業務、攤販管理業務、市場企劃、建築及設備、其他公共設施補償等 8 項業務計畫，下分工作計畫 17 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有批發市場管理、新建市場、市場改建、其他修建工程等 4 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

市場管理處本年度法定預算數 1,260,531,223 元，執行結果，決算列支付實現數 857,939,132 元，權責發生數 347,628,601 元，決算合計數 1,205,567,733 元。查支付實現數內有 8,586 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算

經審定支付實現數 857,930,546 元（68.06%），權責發生數 347,628,601 元（27.58%），決算合計數 1,205,559,147 元，較預算數賸餘 54,972,076 元（4.36%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 411,671,155 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 23,600,330 元，八十四年度 47,646,533 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 108,472,950 元，八十七年度 146,569,243 元），執行結果，審定減免數為 11,061,733 元（2.69%），支付實現數 137,603,599 元（33.42%），未結清數 263,005,823 元（63.89%）。減免數係各項工程結算賸餘。

其他事項

該處執行攤販監督管理未臻健全，亟待加強管理： 未成立專責機構及攤販稽查大隊，賦予執法權，以有效取締違規攤販； 未依規定定期查對有證、有案攤販以落實違規記點制度； 未訂定罰則以約束管理臨時集中場攤販自治會； 對於警察局移送無證攤販違規取締資料未予核對違規攤販是否已領過攤商或攤販停止使用補償費，易造成公帑損失； 未依「台北市攤販場地費管理費徵收要點」規定建立課稅、使用費、管理費之徵收制度。經通知檢討改進，據復： 俟攤販政策核定及完成法規修正程序即予調整攤販管理組織； 擬修訂攤販查核方式及罰則； 正修訂台北市攤販管理規則並增訂罰則； 已指派專人負責核對無證攤販違規資料； 俟議會審議通過攤販管理相關規定後再據以執行。本處已列管繼續注意考核其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：
一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市 場 管 理 處	1,260,531,223.00	1,205,567,733.00	857,930,546.00	347,628,601.00	1,205,559,147.00	- 54,972,076.00	4.36
一 般 行 政	318,478,000.00	317,560,104.00	317,551,518.00	—	317,551,518.00	- 926,482.00	0.29
零 售 市 場 管 理	335,610,223.00	330,121,345.00	330,121,345.00	—	330,121,345.00	- 5,488,878.00	1.64
批發市場管理與供銷	20,925,000.00	16,894,243.00	16,424,243.00	470,000.00	16,894,243.00	- 4,030,757.00	19.26
市 場 興 建 業 務	18,108,000.00	16,762,533.00	16,762,533.00	—	16,762,533.00	- 1,345,467.00	7.43
攤 販 管 理 業 務	9,902,000.00	8,862,345.00	8,862,345.00	—	8,862,345.00	- 1,039,655.00	10.50
市 場 企 劃	7,900,000.00	7,724,917.00	7,724,917.00	—	7,724,917.00	- 175,083.00	2.22
建 築 及 設 備	539,994,000.00	498,077,065.00	150,918,464.00	347,158,601.00	498,077,065.00	- 41,916,935.00	7.76
其他公共設施補償	9,614,000.00	9,565,181.00	9,565,181.00	—	9,565,181.00	- 48,819.00	0.51

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 場 管 理 處	411,671,155.00	11,061,733.00	2.69	137,603,599.00	33.42	263,005,823.00	63.89
77	建 築 及 設 備	2,946,392.00	—	—	—	—	2,946,392.00	100.00
83	建 築 及 設 備	23,600,330.00	3,930,597.00	16.65	12,668,063.00	53.68	7,001,670.00	29.67
84	建 築 及 設 備	47,646,533.00	3,404,667.00	7.15	16,819,644.00	35.30	27,422,222.00	57.55
85	建 築 及 設 備	82,435,707.00	723,653.00	0.88	26,081,092.00	31.64	55,630,962.00	67.48
86	零 售 市 場 管 理	1,890,000.00	—	—	—	—	1,890,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	106,582,950.00	705,674.00	0.66	13,137,766.00	12.33	92,739,510.00	87.01
	小 計	108,472,950.00	705,674.00	0.65	13,137,766.00	12.11	94,629,510.00	87.24
87	一 般 行 政	1,752,799.00	—	—	1,752,799.00	100.00	—	—
	零 售 市 場 管 理	2,060,000.00	—	—	360,000.00	17.48	1,700,000.00	82.52
	批發市場管理與供銷	930,000.00	103,244.00	11.10	826,756.00	88.90	—	—
	建 築 及 設 備	141,826,444.00	2,193,898.00	1.55	65,957,479.00	46.50	73,675,067.00	51.95
	小 計	146,569,243.00	2,297,142.00	1.57	68,897,034.00	47.01	75,375,067.00	51.42

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
新 建 市 場	143,942	106,081	73.70	六合、大橋、龍程、華山及南區盆花批發市場未屆完工期限，萬華市場因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，永安、興光及吉利市場因投標廠商不足法定家數致流標等。
市 場 改 建	136,495	89,899	65.86	東門市場、士林市場改建工程尚在規劃設計中，濱江批發市場改建工程未屆完工期限等。
其 他 修 建 工 程	236,323	151,177	63.97	各市場無障礙增設工程、消防設備改善工程、環南市場未屆完工期限等。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
77	建 築 及 設 備 新 建 市 場	2,946	2,946	100.00	家禽電宰場機械設備工程俟核定財務責任後再依程序核銷。
83	建 築 及 設 備 新 建 市 場	23,600	7,001	29.67	朱崙市場改建工程因承商解約，重新辦理設計作業中。
84	建 築 及 設 備 新 建 市 場	47,646	27,422	57.55	朱崙市場、龍程市場、萬華市場新建工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或基地內攤商尚未遷移致未開工，或其他占用未拆除致停工等。
85	建 築 及 設 備 新 建 市 場	81,711	55,620	68.07	萬華市場新建工程、十二號公園地下商場新建工程等或因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行等。
86	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	1,890	1,890	100.00	鄭州路地下街商場委託規劃因期末報告展延。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	104,950	91,211	86.91	朱崙市場、華山市場、十二號公園地下商場、濱江批發市場臨時攤棚工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或未屆完工期限，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行，或已驗收尚未結案等。
	其 他 修 建 工 程	1,632	1,528	93.62	木新市場空調增設工程驗收未通過。
87	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	2,060	1,700	82.52	中山市場及八德市場經營振興計畫研究規劃案因研究報告尚未完成修正。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	29,525	11,173	37.84	六合市場、大橋市場新建工程等未屆完工期限。
	市 場 改 建	71,055	62,501	87.96	濱江批發市場臨時攤棚工程已驗收尚未結案、直興市場、民福市場改建工程規劃設計中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
零 售 市 場 管 理 私 有 零 售 市 場 管 理	3,411	696	20.41	主要係人員未補足，人事費賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	20,500	4,187	20.43	設備採購剩餘款
市 場 改 建	136,495	26,994	19.78	工程發包結餘款
其 他 修 建 工 程	236,323	10,643	4.50	工程發包結餘款

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

七、工務局主管

工務局主管包括工務局、養護工程處、新建工程處、公園路燈工程管理處、衛生下水道工程處、建築管理處等 6 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理道路系統之新建、修建、維護，雨水下水道及衛生下水道之興建改善，改建抽水站及更新抽水設備，加速公共設施保留地公園綠地之增闢等為重點。本年度編列業務計畫共計 34 項，下分工作計畫 79 項，執行結果，已完成者 40 項，因故未執行者 1 項，正繼續執行者 38 項，歲出預算數 19,903,370,176 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 16,950,325 元，減列權責發生數 8,948,930 元，決算經審定支付實現數 12,675,148,678 元(63.68%)，權責發生數 5,834,015,603 元(29.31%)，審定決算合計數 18,509,164,281 元，較預算數賸餘 1,394,205,895 元(7.01%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 9,635,652,841 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,255,563 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 198,250,718 元、八十四年度 501,620,453 元、八十五年度 668,538,139 元、八十六年度 2,377,928,032 元、八十七年度 5,728,620,239 元)，執行結果，原列決算數經本處修正減列未結清數 741,880 元，增列減免數 741,880 元，審定減免數 829,636,190 元(8.61%)，支付實現數 5,195,735,822 元(53.92%)，未結清數 3,610,280,829 元(37.47%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 工務局

工務局係依據臺北市政府組織規程及臺北市政府工務局組織規程設置，主要職掌為掌理全市工務行政，推行公共建設，加強建築管理，提高建材品質以及公園綠化、道路橋樑停車場、衛生下水道等工程規劃興建暨違建處理等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

工務局本年度施政，以落實公共工程品管制度，提高施工標準與工程效率，加強建築執照審查與違規違建取締之督導，辦理工程用地之徵收補償，加強公共建築物工程之審核及督導考核等為重點。經編列一般行政、工務建設、營繕管理、建築管理、建築及設備、交通工程設施補償、其他公共設施補償等 7 項業務計畫，下分 10 項工作計畫。執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、工程業務督導考核、道路橋樑及停車場用地補償、用地補償等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

工務局本年度法定預算數 5,768,358,400 元，執行結果，決算列支付實現數 2,748,758,599 元，權責發生數 2,768,508,439 元，決算合計數 5,517,267,038 元，查支付實現數內有 10,458 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 2,748,748,141 元(47.65%)，權責發生數 2,768,508,439 元(48.00%)，審定決算合計數 5,517,256,580 元，較預算數賸餘 251,101,820 元(4.35%)。本年度經費賸餘主要係道路橋樑及停車場用地補償賸餘 24,193 萬餘元，係南港

忠孝東路 6 段 278 巷末段等 37 項道路新築、拓寬工程用地因辦理無償撥用、暫緩徵收、都市計劃未確定等原因辦理經費繳庫及補償費執行之賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,959,179,157 元(包括八十一年度 196,009 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 102,712,776 元、八十四年度 271,146,583 元、八十五年度 158,043,848 元、八十六年度 453,802,045 元、八十七年度 1,860,791,297 元)，執行結果，決算經審定減免數 194,750,191 元(6.58%)，支付實現數 1,366,297,398 元(46.17%)，未結清數 1,398,131,568 元(47.25%)。減免數主要係徵收拆遷補償費結餘及工程用地因辦理無償撥用、都市計劃未確定等原因補償費先行繳庫。

其他事項

該局本年度拆遷補償費預算編列及執行情形，核有預算編列欠周延，致部分補償案件因都市計劃未確定、界址糾紛等暫緩辦理土地徵收，預算鉅額剩餘繳庫，造成預算排擠效應；未完成徵收、價購之補償案件占總件數六九・〇三%，執行進度嚴重落後；部分徵收案件補償費剩餘數偏高，補償費估算作業亟待檢討改進；又以前年度保留之補償費，因部分不符補償規定或無須辦理管線拆遷而減免，保留審查作業亦未確實，經通知應請注意檢討改進。據復：該局已研擬爾後規劃案擬於概算奉核後再予詳查及檢討俟都市計劃確定後再配合編列預算；工程辦理保留時，詳查以減少保留數；督促承辦機關儘速將土地徵收領款憑證移回以利結案；檢討改進概估方式以求補償費編列更精確等改善措施。本處已列管注意其辦理情形。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 務 局	5,768,358,400.00	5,517,267,038.00	2,748,748,141.00	2,768,508,439.00	5,517,256,580.00	- 251,101,820.00	4.35
一 般 行 政	108,592,000.00	104,181,182.00	100,584,210.00	3,590,000.00	104,174,210.00	- 4,417,790.00	4.07
工 務 建 設	31,223,000.00	30,887,982.00	28,937,982.00	1,950,000.00	30,887,982.00	- 335,018.00	1.07
營 繕 管 理	17,653,000.00	17,504,229.00	17,504,229.00	—	17,504,229.00	- 148,771.00	0.84
建 築 管 理	31,304,000.00	29,333,537.00	29,333,537.00	—	29,333,537.00	- 1,970,463.00	6.29
建 築 及 設 備	5,363,000.00	4,778,298.00	4,778,298.00	—	4,778,298.00	- 584,702.00	10.90
交通工程設施補償	3,725,917,680.00	3,491,471,161.00	2,411,801,390.00	1,079,666,285.00	3,491,467,675.00	- 234,450,005.00	6.29
其他公共設施補償	1,846,599,400.00	1,839,110,649.00	155,808,495.00	1,683,302,154.00	1,839,110,649.00	- 7,488,751.00	0.41
第 一 預 備 金	1,706,320.00	—	—	—	—	- 1,706,320.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 務 局	2,959,179,157.00	194,750,191.00	6.58	1,366,297,398.00	46.17	1,398,131,568.00	47.25
81	其他公共設施補償	196,009.00	—	—	—	—	196,009.00	100.00
82	其他公共設施補償	109,849,157.00	2,930,319.00	2.67	11,119,320.00	10.12	95,799,518.00	87.21
	交通工程設施補償	2,637,442.00	—	—	—	—	2,637,442.00	100.00
	小 計	112,486,599.00	2,930,319.00	2.61	11,119,320.00	9.89	98,436,960.00	87.50
83	其他公共設施補償	49,651,448.00	22,279.00	0.04	4,455,591.00	8.98	45,173,578.00	90.98
	交通工程設施補償	53,061,328.00	49,179,810.00	92.69	3,857,822.00	7.27	23,696.00	0.04
	小 計	102,712,776.00	49,202,089.00	47.90	8,313,413.00	8.09	45,197,274.00	44.01
84	其他公共設施補償	173,666,305.00	2,043,761.00	1.18	18,522,041.00	10.67	153,100,503.00	88.16
	交通工程設施補償	97,480,278.00	5,787,662.00	5.94	72,641,793.00	74.52	19,050,823.00	19.54
	小 計	271,146,583.00	7,831,423.00	2.89	91,163,834.00	33.62	172,151,326.00	63.49
85	建 築 管 理	100,000.00	—	—	100,000.00	100.00	—	—
	交通工程設施補償	65,808,615.00	315,653.00	0.48	51,266,186.00	77.90	14,226,776.00	21.62
	其他公共設施補償	92,135,233.00	18,371,329.00	19.94	48,394,491.00	52.53	25,369,413.00	27.53
	小 計	158,043,848.00	18,686,982.00	11.82	99,760,677.00	63.12	39,596,189.00	25.06
86	建 築 及 設 備	14,305,000.00	—	—	6,673,750.00	46.65	7,631,250.00	53.35
	交通工程設施補償	197,462,733.00	7,855,207.00	3.98	71,487,035.00	36.20	118,120,491.00	59.82
	其他公共設施補償	242,034,312.00	62,159,071.00	25.68	67,463,322.00	27.87	112,411,919.00	46.45
	小 計	453,802,045.00	70,014,278.00	15.43	145,624,107.00	32.09	238,163,660.00	52.48
87	一 般 行 政	1,738,000.00	—	—	695,200.00	40.00	1,042,800.00	60.00
	工 務 建 設	1,560,000.00	9,000.00	0.58	1,551,000.00	99.42	—	—
	交通工程設施補償	808,584,637.00	37,527,379.00	4.64	476,268,156.00	58.90	294,789,102.00	36.46
	其他公共設施補償	1,048,908,660.00	8,548,721.00	0.82	531,801,691.00	50.70	508,558,248.00	48.48
	小 計	1,860,791,297.00	46,085,100.00	2.48	1,010,316,047.00	54.29	804,390,150.00	43.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
交通工程設施補償 道路橋樑及停車場用地補償	3,725,917	1,079,666	28.98	主要係中山吉林路 105、119 巷等 28 項道路新築工程因地主尚未領取房、地補償費，尚須轉入下年度繼續支付。
其他公共設施補償 用地補償	1,846,599	1,683,302	91.16	主要係洲美堤防新建工程用地因配合變更都市計畫專案簽准保留，以及中山 1 號公園新建工程房屋補償等 21 項尚未發放完畢，保留續辦。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
82	其他公共設施補償 用地補償	109,849	95,799	87.21	係大安 190 號公園新建工程因研議特別救助補償簽報核示中，專案申請保留。
83	其他公共設施補償 用地補償	49,651	45,173	90.98	係中正 297 號公園新建工程因拆遷安置作業仍待專案研商辦理，專案申請保留。
84	其他公共設施補償 用地補償	173,666	153,100	88.16	係士林 1 號公園及士林 21 號公園擴建工程，因拆遷專案仍在評估或尚在通盤檢討變更都市計畫，專案申請保留。
85	其他公共設施補償 用地補償	92,135	25,369	27.53	係各項公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
86	建築及設備 工程規劃	14,305	7,631	53.34	八里棄土場填海造地工程可行性環境影響評估作業尚未屆完成期限。
	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	197,462	118,120	59.82	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	242,034	112,411	46.44	主要係士林 73 號公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
87	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	808,584	294,789	36.46	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	1,048,908	508,558	48.48	主要係景美溪寶橋至恆光橋整治工程土地補償因都市計畫細部檢討專案簽准保留，以及部分公園新建等工程補償費尚未發放完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）養護工程處

養護工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局養護工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市有關土木、水利、下水道、建築等工程之增建、改善以及公共設施之養護管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

養護工程處本年度施政，以道路、橋涵、河川、堤防、排水系統等改善、整修與維護，辦理次要道路之闢建整修、人行道更新、橋樑檢測維護及地下道維修等為重點。經編列一般行政、工程維護、道路橋涵養護、代辦挖掘道路修復、建築及設備、環境衛生及河川工程、道路橋樑及停車場工程、代辦公共設施等 8 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有行政管理、抽水站管理及維護、水利設施維護、道路養護、橋涵養護、機械維護、計畫性道路整修、挖掘道路修復、房屋興建工程、其他設備、工程規劃、其他修建工程、河川工程、道路工程、橋樑工程、雨水下水道工程、代辦社區公共設施工程等 17 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

養護工程處本年度法定預算數 4,242,368,776 元，執行結果，決算列支付實現數 2,371,840,991 元，權責發生數 1,555,828,650 元，決算合計數 3,927,669,641 元，查該處 溢支國外出差旅費 3,486 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數。 油料剩餘 16,922,437 元未列「經費剩餘—材料」，經本處通知修正減列支付實現數。 專案保留已發包工程賸餘款 8,948,930 元，經本處通知修正減列權責發生數。決算經審定支付實現數 2,354,915,068 元(55.51%)，權責發生數 1,546,879,720 元(36.46%)，審定決算合計數 3,901,794,788 元，較預算數賸餘 340,573,988 元(8.03%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,735,565,947 元(包括八十三年度 3,186,094 元、八十四年度 15,100,855 元、八十五年度 326,946,101 元、八十六年度 543,603,129 元、八十七年度 1,846,729,768 元)，執行結果，查八十七年度專案保留已發包工程賸餘款 741,880 元，經本處通知如數修正減列未結清數及增列減免數，決算經審定減免數 339,537,952 元(12.41%)，支付實現數 1,540,588,504 元(56.32%)，未結清數 855,439,491 元(31.27%)。減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

該處本(八十八)年度辦理工程發包三六五件，執行期間辦理變更設計者四十九件，占總發包件數一三・四二%，變更設計追加金額六千六百餘萬元，占原預算數一三・一〇%，顯示部分工程原設計規劃不周，未能考慮現場實際狀況等因素，造成工期與經費不斷增加，經通知應請注意檢討改進。據復：為減少發包工程執行期間辦理變更設計，將加強各工程事先規劃及調查。本處已列管注意其改進情形。

該處本(八十八)年度經市府國家賠償事件處理委員會審議結果認為有賠償責任應予賠償案件計十四件，其賠償原因，包括路面坑洞(六件)、人孔蓋位移(三件)、涵洞積水(一件)、水溝蓋破損欠缺(三件)、警誌設施欠缺(一件)等，為免造成賠償案件一再發生，經通知應請注意檢討改進。據復：均已督促承商依合約施作以維護工程施工品質，並責成所屬人員加強巡視維修；人孔蓋基座不牢位移業已檢討並擬具改善方案，逐年編列預算更換。本處已列管將繼

續注意其改進情形。

該處材料經管情形，核有承德倉庫庫存材料、物品，有久未領用或領用量甚少，形成閒置與呆料；部分材料已領取，材料卡漏未登錄除帳；工程變更價購之賸餘材料預力版樁一、一一七支，未積極規劃利用；保養廠汽材庫尚存已報廢車輛備用材料共計一百九十項一千四百二十八件，形成呆料報廢；士林拌合場各項油、材料結存數均未列入該處材料分類收發月報表內表達，以上顯示材料管理作業亟待加強，經通知應請注意檢討改進。據復：庫房存料將通知養工隊及設計單位儘速提出使用，加強庫房料帳管理，預力版樁已催請設計單位規劃使用，汽材庫存料將儘速清理並檢討備料控管俾免形成呆、廢料，拌合場各項油、材料將儘速清查並補列結存數。本處已列管將繼續注意其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
養 護 工 程 處	4,242,368,776.00	3,927,669,641.00	2,354,915,068.00	1,546,879,720.00	3,901,794,788.00	- 340,573,988.00	8.03
一 般 行 政	311,681,746.00	309,870,884.00	302,376,774.00	7,483,610.00	309,860,384.00	- 1,821,362.00	0.58
工 程 維 護	290,288,000.00	279,892,257.00	257,325,395.00	6,466,275.00	263,791,670.00	- 26,496,330.00	9.13
道 路 橋 涵 養 護	638,733,000.00	611,200,126.00	566,644,328.00	43,744,448.00	610,388,776.00	- 28,344,224.00	4.44
代辦挖掘道路修復	101,201,000.00	96,870,589.00	45,724,987.00	51,145,602.00	96,870,589.00	- 4,330,411.00	4.28
建 築 及 設 備	250,759,330.00	214,318,037.00	91,794,157.00	122,523,880.00	214,318,037.00	- 36,441,293.00	14.53
環境衛生及河川工程	797,844,000.00	725,043,336.00	340,905,412.00	384,137,924.00	725,043,336.00	- 72,800,664.00	9.12
道路橋樑及停車場工程	1,841,861,700.00	1,680,474,412.00	750,144,015.00	921,377,981.00	1,671,521,996.00	- 170,339,704.00	9.25
代 辦 公 共 設 施	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	養 護 工 程 處	2,735,565,947.00	339,537,952.00	12.41	1,540,588,504.00	56.32	855,439,491.00	31.27
83	道路橋樑及停車場工程	3,186,094.00	3,186,094.00	100.00	—	—	—	—
84	環境衛生及河川工程	4,874,745.00	296,000.00	6.07	—	—	4,578,745.00	93.93
	道路橋樑及停車場工程	10,226,110.00	2,720,230.00	26.60	7,505,880.00	73.40	—	—
	小 計	15,100,855.00	3,016,230.00	19.97	7,505,880.00	49.71	4,578,745.00	30.32
85	一 般 行 政	7,548,000.00	—	—	7,548,000.00	100.00	—	—
	工 程 維 護	4,000,000.00	2,741,651.00	68.54	1,258,349.00	31.46	—	—
	建 築 及 設 備	13,281,792.00	2,245,847.00	16.91	3,521,691.00	26.52	7,514,254.00	56.57
	環境衛生及河川工程	4,963,807.00	3,711,137.00	74.76	1,252,670.00	25.24	—	—
	道路橋樑及停車場工程	297,152,502.00	39,080,017.00	13.15	82,576,416.00	27.79	175,496,069.00	59.06
	小 計	326,946,101.00	47,778,652.00	14.61	96,157,126.00	29.41	183,010,323.00	55.98
86	工 程 維 護	6,740,915.00	—	—	—	—	6,740,915.00	100.00
	代辦挖掘道路修復	14,399,284.00	1,500,528.00	10.42	5,648,756.00	39.23	7,250,000.00	50.35
	建 築 及 設 備	29,494,350.00	72,620.00	0.25	17,394,920.00	58.98	12,026,810.00	40.77
	環境衛生及河川工程	235,172,449.00	37,041,707.00	15.75	162,416,920.00	69.06	35,713,822.00	15.19
	道路橋樑及停車場工程	257,796,131.00	46,438,444.00	18.01	153,710,125.00	59.62	57,647,562.00	22.37
	小 計	543,603,129.00	85,053,299.00	15.65	339,170,721.00	62.39	119,379,109.00	21.96
87	一 般 行 政	33,388,000.00	2,410,218.00	7.22	30,977,782.00	92.78	—	—
	工 程 維 護	2,444,553.00	—	—	2,444,553.00	100.00	—	—
	道 路 橋 涵 養 護	44,014,296.00	9,097,092.00	20.67	34,570,207.00	78.54	346,997.00	0.79
	代辦挖掘道路修復	10,042,000.00	99,375.00	0.99	8,442,625.00	84.07	1,500,000.00	14.94
	建 築 及 設 備	59,022,932.00	3,845,085.00	6.51	48,444,530.00	82.08	6,733,317.00	11.41
	環境衛生及河川工程	289,957,989.00	57,120,358.00	19.70	140,060,913.00	48.30	92,776,718.00	32.00
	道路橋樑及停車場工程	1,407,859,998.00	127,931,549.00	9.09	832,814,167.00	59.15	447,114,282.00	31.76
	小 計	1,846,729,768.00	200,503,677.00	10.86	1,097,754,777.00	59.44	548,471,314.00	29.70

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元	
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析	
道 路 橋 涵 養 護					
道 路 養 護	403,452	37,159	9.21	係熱拌瀝青凝土等材料及預約養護工程等合約尚未屆滿。	
代 辦 挖 掘 道 路 修 復					
挖 掘 道 路 修 復	101,201	51,145	50.54	已收代辦費超出原計畫數量趕辦設計發包，及代辦管線、道路預約修復工程合約尚未屆滿。	
建 築 及 設 備					
房 屋 興 建 工 程	24,399	24,399	100.00	養護隊部房舍新建工程為連續預算工程，尚在施工。	
工 程 規 劃	39,350	32,070	81.50	係磺港溪分洪規劃工程等 10 案，仍在辦理規劃設計。	
其 他 修 建 工 程	99,301	64,633	65.09	主要係建國、新生抽水站抽水機改善工程及全市公有沉砂池淤積清除工程等尚在施工。	
環 境 衛 生 及 河 川 工 程					
河 川 工 程	797,844	384,137	48.15	主要係大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在施工及部分工程已完工刻正辦理驗收結算。	
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程					
道 路 工 程	1,019,286	471,755	46.28	係文山福興路 95 巷道等 55 項道路新築、拓寬及改善工程發包施工中或正辦理驗收結算。	
橋 樑 工 程	261,500	223,358	85.41	主要係士林橋、大直橋改建工程及大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在辦理。	
雨 水 下 水 道 工 程	561,075	235,212	41.92	主要係長安抽水站排水幹線等連續預算工程及部分排水支線工程尚在施工。	
代 辦 公 共 設 施					
代辦社區公共設施工程	10,000	10,000	100.00	民生社區紅磚人行道更新及側溝改善工程延期發包尚未完成。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	4,874	4,578	93.93	係社子島緊急增設八座臨時抽水站工程機電部分缺失尚待改善，驗收未完成。
85	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	13,281	7,514	56.58	係部分人行地下道、陸橋規劃案因尚在審議中或尚待取得土地無償使用同意書後續辦規劃。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	220,200	135,718	61.63	主要係中山南北路人行道更新工程，須俟路形確定後再辦理設計。
	橋 樑 工 程	32,146	21,298	66.25	大直橋改建規劃工程須俟橋樑驗收後始支付尾款。
86	工 程 維 護				
	水 利 設 施 維 護	6,740	6,740	100.00	長順街 14 巷、46 巷等損鄰受災戶賠償尚未結案。
	代辦挖掘道路修復				
	挖 掘 道 路 修 復	14,399	7,250	50.35	修復預約工程尚未結案。
	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	24,490	12,026	49.11	部分工程規劃案尚在辦理結案事宜。
	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	235,172	35,713	15.19	主要係大業路旁新設臨時抽水站及排水幹線工程等 8 項工程已完工，尚在辦理驗收結算作業。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	198,062	53,954	27.24	主要係北投稻香路道路拓寬等工程尚在辦理驗收結算作業。
87	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	289,957	92,776	32.00	主要係社子島防潮堤加高工程因承商已宣告破產，辦理結案作業中，以及大直抽水站遷建工程尚在施工。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	924,158	323,339	34.99	係多項道路新築、拓寬及改善工程尚在施工中或刻正辦理驗收結算作業。
	橋 樑 工 程	307,089	99,359	32.36	主要係大直橋改建工程連續預算辦理發包作業中，及民權大橋等 16 座橋樑隧道整修工程尚在施工或辦理驗收結算作業。
	雨 水 下 水 道 工 程	176,611	25,156	14.24	係內湖南湖大橋排水幹線工程尚在施工及零星排水改善工程尚未結案。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
道 路 橋 涵 養 護				
道 路 養 護	403,452	11,835	2.93	主要係材料費賸餘。
建 築 及 設 備				
工 程 設 備	64,152	15,417	24.03	工程設備採購賸餘款。
其 他 設 備	12,665	2,581	20.38	雜項設備採購賸餘款。
其 他 修 建 工 程	99,301	16,201	16.32	係建國、新生抽水站抽水機改善工程等 12 項修建工程結餘款。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
河 川 工 程	797,844	72,800	9.12	係雙園抽水站改建工程等 22 項工程標餘款。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
道 路 工 程	1,019,286	122,631	12.03	係北投珠海路中段道路拓寬工程等 77 項工程標餘款。
橋 樑 工 程	261,500	23,205	8.87	主要係南湖橋等四座橋涵整修工程標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(三) 新建工程處

新建工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局新建工程處組織規程設置，主要職掌為執行工務建設計畫，辦理新建道路、橋樑與市有建築物工程之規劃、勘測、設計、施工及研究規劃設計改善等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

新建工程處本年度施政，以執行都市計畫，依據交通規劃及需求，辦理急需之工務建設及持續興建台北都會區快速道路系統，改善道路交通瓶頸及不良之行車動線等為重點。經編列一般行政、建築及設備、道路橋樑及停車場工程等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有工程規劃、道路工程、橋樑工程等 3 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

新建工程處本年度法定預算數 3,103,253,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,253,610,433 元(72.62%)，權責發生數 816,166,290 元(26.30%)，審定決算合計數 3,069,776,723 元，較預算數賸餘 33,476,277 元(1.08%)，本年度經費賸餘原因主要係：員額未補足之人事費賸餘 890 萬餘元；松山撫遠街、濱江街道路新築工程結餘 623 萬餘元；環東（基河）快速道路第三期工程設計費 1,340 萬元，經檢討下年度尚無須支付先行繳庫。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,044,776,451 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,059,554 元、八十三年度 19,252,503 元、八十四年度 61,312,889 元、八十五年度 68,370,870 元、八十六年度 1,026,512,703 元、八十七年度 821,314,834 元)，執行結果，決算經審定減免數 138,430,066 元(6.77%)，支付實現數 899,240,268 元(43.98%)，未結清數 1,007,106,117 元(49.25%)。減免數主要係工程完工結餘款及經檢討下年度無須支付之設計費繳庫。

茲將該處本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
新 建 工 程 處	3,103,253,000.00	3,069,776,723.00	2,253,610,433.00	816,166,290.00	3,069,776,723.00	- 33,476,277.00	1.08
一 般 行 政	355,170,000.00	341,645,168.00	341,645,168.00	—	341,645,168.00	- 13,524,832.00	3.81
建 築 及 設 備	8,237,000.00	7,922,511.00	2,744,511.00	5,178,000.00	7,922,511.00	- 314,489.00	3.82
道路橋樑及停車場工程	2,739,846,000.00	2,720,209,044.00	1,909,220,754.00	810,988,290.00	2,720,209,044.00	- 19,636,956.00	0.72

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	新 建 工 程 處	2,044,776,451.00	138,430,066.00	6.77	899,240,268.00	43.98	1,007,106,117.00	49.25
80	道路橋樑及停車場工程	41,953,098.00	13,000,000.00	30.99	—	—	28,953,098.00	69.01
81	道路橋樑及停車場工程	6,059,554.00	6,059,554.00	100.00	—	—	—	—
83	道路橋樑及停車場工程	19,252,503.00	99,480.00	0.51	15,768,813.00	81.91	3,384,210.00	17.58
84	一 般 行 政	11,756,374.00	—	—	—	—	11,756,374.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	49,556,515.00	31,440,515.00	63.44	—	—	18,116,000.00	36.56
	小 計	61,312,889.00	31,440,515.00	51.28	—	—	29,872,374.00	48.72
85	一 般 行 政	17,174,431.00	—	—	100,000.00	0.58	17,074,431.00	99.42
	建 築 及 設 備	2,886,678.00	—	—	2,886,678.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	48,309,761.00	38,394,509.00	79.48	6,023,406.00	12.47	3,891,846.00	8.06
	小 計	68,370,870.00	38,394,509.00	56.15	9,010,084.00	13.18	20,966,277.00	30.67
86	一 般 行 政	500,000,000.00	—	—	—	—	500,000,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	1,976,000.00	—	—	1,976,000.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	524,536,703.00	6,706,494.00	1.28	131,794,737.00	25.12	386,035,472.00	73.60
	小 計	1,026,512,703.00	6,706,494.00	0.65	133,770,737.00	13.03	886,035,472.00	86.32
87	建 築 及 設 備	7,800,000.00	—	—	4,422,000.00	56.69	3,378,000.00	43.31
	道路橋樑及停車場工程	813,514,834.00	42,729,514.00	5.25	736,268,634.00	90.51	34,516,686.00	4.24

小計	821,314,834.00	42,729,514.00	5.20	740,690,634.00	90.19	37,894,686.00	4.61
----	----------------	---------------	------	----------------	-------	---------------	------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
建築及設備工程規劃	5,178	5,178	100.00	陽明山國家公園-北投線纜車規劃第二階段環境影響評估，尚待環境評估委員會裁示辦理。
道路橋樑及停車場工程				
道路工程	669,648	202,209	30.20	士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程等 6 項工程尚未完工，及臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
橋樑工程	2,070,198	608,778	29.41	環東（基河）快速道路工程等 9 項工程尚在施工中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
80	道路橋樑及停車場工程	41,953	28,953	69.01	中山-松山復興北路穿越機場地下道工程設計費須依委託設計服務契約分期支付。
86	一般行政管理	500,000	500,000	100.00	係與忠和公司民事訴訟提供擔保免假執行費用，法院尚在審理中。
	道路橋樑及停車場工程	263,974	261,646	99.12	臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
	橋樑工程	154,687	78,289	50.61	信義基隆路車行地下道工程尚未辦理結算。
	停車場工程	105,874	46,098	43.54	松山信義計劃一號廣場地下停車場新建工程因解約訴訟及尚未辦理結算而辦理保留。
87	建築及設備工程規劃	7,800	3,378	43.31	陽明山國家公園-北投線纜車規劃環境影響評估，須俟環保局審查定案後付款。
	道路橋樑及停車場工程	50,000	32,702	65.40	主要係士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程屬連續預算工程尚在施工，及北投 15 號路暨接順相關巷道拓寬工程因重新辦理徵收延後開工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（四）公園路燈工程管理處

公園路燈工程管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局公園路燈工程管理處組織規程設

置，主要職掌為公園、綠地、廣場、行道樹、遊樂設施、路燈照明設備之勘測、新建、維護及保養等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

公園路燈工程管理處本年度施政，以加速公共設施保留地公園、綠地之闢建，全市公園綠地、行道樹及路燈之維護及整修，研究改善花卉品種，推動綠化、美化工程等為重點。經編列一般行政、公園管理、園藝管理、路燈管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、路燈工程等 7 項業務計畫，下分 16 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有其他修建工程、公園工程、綠化工程、路燈整建工程、路燈新設工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

公園路燈工程管理處本年度法定預算數 2,424,513,000 元，執行結果，決算列支付實現數 1,844,628,715 元，權責發生數 341,734,377 元，決算合計數 2,186,363,092 元，查支付實現數內有 6,972 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 1,844,621,743 元(76.08%)，權責發生數 341,734,377 元(14.10%)，審定決算合計數 2,186,356,120 元，較預算數賸餘 238,156,880 元(9.82%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 736,358,962 元（包括八十三年度 44,070,331 元、八十四年度 141,140,387 元、八十五年度 29,256,470 元、八十六年度 153,984,463 元、八十七年度 367,907,311 元），執行結果，審定減免數 123,522,040 元（16.77%），支付實現數 402,338,268 元（54.64%），未結清數 210,498,654 元（28.59%），其減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

查該處所轄公園游泳池管理作業，核有部分公園游泳池未妥適管理，遭民眾質疑作為私人泳訓班招生場所，利用公器營利並影響其他泳客權益；未確實依照公園維護管理手冊泳池檢查表之項目辦理檢查；部分游泳池票券管理作業核有票根未蓋日期戳、收入憑證及報表未經覆核等缺失，顯示管理作業未臻嚴謹，內部控制亟待加強，經通知注意檢討改善。據復：該處已加強防杜，嚴禁收費教學行為；確實依泳池檢查表逐項檢查記錄；並加強售票管理作業等改善措施。本處已列管繼續追蹤其改進情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公園路燈工程管理處	2,424,513,000.00	2,186,363,092.00	1,844,621,743.00	341,734,377.00	2,186,356,120.00	- 238,156,880.00	9.82
一 般 行 政	104,888,000.00	99,672,052.00	99,672,052.00	—	99,672,052.00	- 5,215,948.00	4.97
公 園 管 理	992,954,000.00	952,718,220.00	952,718,220.00	—	952,718,220.00	- 40,235,780.00	4.05
園 藝 管 理	76,825,000.00	73,997,544.00	73,997,544.00	—	73,997,544.00	- 2,827,456.00	3.68
路 燈 管 理	266,600,000.00	262,199,254.00	262,199,254.00	—	262,199,254.00	- 4,400,746.00	1.65
建 築 及 設 備	59,170,000.00	56,440,611.00	53,468,610.00	2,972,001.00	56,440,611.00	- 2,729,389.00	4.61
公園綠化及風景區工程	765,793,000.00	585,725,363.00	277,586,837.00	308,131,554.00	585,718,391.00	- 180,074,609.00	23.51

路 燈 工 程	158,283,000.00	155,610,048.00	124,979,226.00	30,630,822.00	155,610,048.00	- 2,672,952.00	1.69
---------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	------

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	公園路燈工程管理處	736,358,962.00	123,522,040.00	16.77	402,338,268.00	54.64	210,498,654.00	28.59
83	建 築 及 設 備	692,032.00	—	—	—	—	692,032.00	100.00
	公園綠化及風景區工程	41,227,577.00	844,185.00	2.05	10,199,223.00	24.74	30,184,169.00	73.21
	路 燈 工 程	2,150,722.00	91,511.00	4.25	2,059,211.00	95.75	—	—
	小 計	44,070,331.00	935,696.00	2.12	12,258,434.00	27.82	30,876,201.00	70.06
84	公園綠化及風景區工程	141,140,387.00	32,851,184.00	23.28	71,302,859.00	50.52	36,986,344.00	26.20
85	公 園 管 理	27,000.00	—	—	—	—	27,000.00	100.00
	園 藝 管 理	32,000.00	—	—	—	—	32,000.00	100.00
	路 燈 管 理	10,797,409.00	1,265,461.00	11.72	—	—	9,531,948.00	88.28
	建 築 及 設 備	1,415,686.00	—	—	1,415,686.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	14,422,322.00	393,549.00	2.73	11,353,047.00	78.72	2,675,726.00	18.55
	路 燈 工 程	2,562,053.00	502,255.00	19.60	2,059,798.00	80.40	—	—
	小 計	29,256,470.00	2,161,265.00	7.39	14,828,531.00	50.68	12,266,674.00	41.93
86	路 燈 管 理	1,130,000.00	—	—	1,130,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	21,643,283.00	2,836,787.00	13.11	2,871,348.00	13.27	15,935,148.00	73.62
	公園綠化及風景區工程	110,523,680.00	5,371,625.00	4.86	61,088,820.00	55.27	44,063,235.00	39.87
	路 燈 工 程	20,687,500.00	3,532,631.00	17.08	12,549,819.00	60.66	4,605,050.00	22.26
	小 計	153,984,463.00	11,741,043.00	7.62	77,639,987.00	50.42	64,603,433.00	41.96
87	公 園 管 理	6,048,000.00	1,283,604.00	21.22	4,764,396.00	78.78	—	—
	建 築 及 設 備	1,017,135.00	878,978.00	86.42	138,157.00	13.58	—	—
	公園綠化及風景區工程	308,299,601.00	71,387,940.00	23.16	186,122,609.00	60.37	50,789,052.00	16.47
	路 燈 工 程	52,542,575.00	2,282,330.00	4.34	35,283,295.00	67.15	14,976,950.00	28.51

	小計	367,907,311.00	75,832,852.00	20.61	226,308,457.00	61.51	65,766,002.00	17.88
--	----	----------------	---------------	-------	----------------	-------	---------------	-------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
公園綠化及風景區工程 公園工程	680,731	297,135	43.65	主要係內湖 41 號公園擴建工程、二二八紀念公園碑林新建工程等尚未屆完成期限或正辦理工程結算。
路燈工程 路燈新設工程	73,683	24,967	33.88	主要係部分路燈新設工程仍在施工及臺電公司外線工程尚未完工送電。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	公園綠化及風景區工程 公園工程	41,227	30,184	73.21	係北投 48 號公園休憩活動中心新建工程款，已決標待地上物拆除即可施工。
84	公園綠化及風景區工程 公園工程	141,140	36,986	26.21	主要係中山 2 號公園擴建工程、北投 5 號公園游泳池等新建工程，仍在辦理結算或施工中。
85	路燈管理 路燈維護	10,797	9,531	88.27	路燈維修安全庫存週轉量。
86	公園綠化及風景區工程 公園工程	110,523	44,063	39.87	主要係士林 13 號公園新建工程尚在施工。
	路燈工程 路燈新設工程	15,932	4,605	28.90	係部分工程尚在施工或辦理結案中。
87	公園綠化及風景區工程 公園工程	288,763	49,348	17.09	主要係內湖 41 號公園綠地、北投溫泉親水公園新建工程等連續預算工程尚在施工。
	路燈工程 路燈整建工程	13,850	3,619	26.13	係挖掘道路修復費及電力公司線路補助費。

路 燈 新 設 工 程	38,692	11,357	29.35	民生東路一段等 10 項路燈新設工程尚在施工或辦理結案中。
-------------	--------	--------	-------	-------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
公 園 管 理				
公 園 維 護	640,075	24,108	3.77	主要係油脂、泳池薪津等業務費執行賸餘。
綠 地 及 行 道 樹 維 護	232,801	10,379	4.46	係各項業務費執行賸餘。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
公 園 工 程	680,731	175,943	25.85	係各項公園、綠地新建工程競標節餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（五）衛生下水道工程處

衛生下水道工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局衛生下水道工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市衛生下水道、污水處理廠及抽水站之規劃、設計、興建與管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生下水道工程處本年度施政，以加速辦理全市污水下水道主、次幹管、分支管網、用戶接管工程及內湖、迪化污水處理廠提昇二級處理工程，以提昇污水下水道用戶接管普及率與污水處理能力為重點。經編列一般行政、水質調查、營運管理、建築及設備、環境衛生及河川工程、代辦公共設施等 6 項業務計畫，下分 14 項工作計畫，執行結果，未執行之工作計畫有 1 項，係本年度無社區申請代辦埋設污水管線工程案件，致未執行；未能如期完成之工作計畫計有行政管理、淡水河系污水下水道營運管理、其他設備、工程規劃與衛生下水道工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生下水道工程處本年度法定預算數 3,869,549,000 元，執行結果，決算列支付實現數 3,043,303,576 元，權責發生數 336,536,777 元，決算合計數 3,379,840,353 元，查該處溢支國外出差旅費 6,972 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數，決算經審定支付實現數 3,043,296,604 元(78.64%)，權責發生數 336,536,777 元(8.70%)，審定決算合計數 3,379,833,381 元，較預算數賸餘 489,715,619 元(12.66%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,053,555,862 元(包括八十三年度 28,912,088 元、八十四年度 12,919,739

元、八十五年度 70,332,782 元、八十六年度 178,973,671 元與八十七年度 762,417,582 元)，執行結果，決算經審定減免數 31,251,193 元(2.97%)，支付實現數 888,418,370 元(84.33%)，未結清數 133,886,299 元(12.70%)。減免數係工程完工驗收之結餘款。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 下 水 道 工 程 處	3,869,549,000.00	3,379,840,353.00	3,043,296,604.00	336,536,777.00	3,379,833,381.00	- 489,715,619.00	12.66
一 般 行 政	101,994,000.00	94,376,756.00	73,936,756.00	20,440,000.00	94,376,756.00	- 7,617,244.00	7.47
水 質 調 查	4,195,000.00	4,104,017.00	4,104,017.00	—	4,104,017.00	- 90,983.00	2.17
營 運 管 理	842,734,000.00	382,347,134.00	361,403,195.00	20,943,939.00	382,347,134.00	- 460,386,866.00	54.63
建 築 及 設 備	44,043,000.00	39,348,099.00	33,996,820.00	5,351,279.00	39,348,099.00	- 4,694,901.00	10.66
環境衛生及河川工程	2,866,483,000.00	2,859,664,347.00	2,569,855,816.00	289,801,559.00	2,859,657,375.00	- 6,825,625.00	0.24
代 辦 公 共 設 施	10,100,000.00	—	—	—	—	- 10,100,000.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 下 水 道 工 程 處	1,053,555,862.00	31,251,193.00	2.97	888,418,370.00	84.33	133,886,299.00	12.70
83	建 築 及 設 備	10,707,086.00	—	—	1,245,000.00	11.63	9,462,086.00	88.37
	環境衛生及河川工程	18,205,002.00	—	—	18,205,002.00	100.00	—	—
	小 計	28,912,088.00	—	—	19,450,002.00	67.27	9,462,086.00	32.73
84	建 築 及 設 備	12,919,739.00	235,000.00	1.82	2,250,000.00	17.42	10,434,739.00	80.76
85	營 運 管 理	2,694,150.00	—	—	1,625,150.00	60.32	1,069,000.00	39.68
	建 築 及 設 備	30,496,625.00	—	—	11,329,232.00	37.15	19,167,393.00	62.85
	環境衛生及河川工程	37,142,007.00	3,895,686.00	10.49	33,246,321.00	89.51	—	—
	小 計	70,332,782.00	3,895,686.00	5.54	46,200,703.00	65.69	20,236,393.00	28.77
86	營 運 管 理	7,797,960.00	713,051.00	9.14	1,349,696.00	17.31	5,735,213.00	73.55
	建 築 及 設 備	5,173,175.00	—	—	3,439,100.00	66.48	1,734,075.00	33.52
	環境衛生及河川工程	166,002,536.00	8,599,095.00	5.18	153,231,929.00	92.31	4,171,512.00	2.51
	小 計	178,973,671.00	9,312,146.00	5.20	158,020,725.00	88.29	11,640,800.00	6.51
87	營 運 管 理	50,367,630.00	7,582,145.00	15.05	32,646,272.00	64.82	10,139,213.00	20.13
	建 築 及 設 備	2,830,350.00	63,670.00	2.25	2,266,680.00	80.08	500,000.00	17.67

環境衛生及河川工程	709,219,602.00	10,162,546.00	1.43	627,583,988.00	88.49	71,473,068.00	10.08
小計	762,417,582.00	17,808,361.00	2.34	662,496,940.00	86.89	82,112,281.00	10.77

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
一般行政管理	101,994	20,440	20.04	污水下水道業務管理建置及竣工圖建檔等二項尚未屆完成期限。
營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	631,373	20,943	3.32	第二階段專業技術顧問尚未屆完成期限及污水下水道系統營運期間環境品質監測計劃，因尚未接管營運而保留。
環境衛生及河川工程 衛生下水道工程	2,866,483	289,801	10.11	內湖污水處理廠及污水收集系統第二期工程、第五期分管網工程等屬連續計畫尚未完成。另部分管線拆遷與維護工程仍依合約辦理中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	營運管理 管線維護	1,069	1,069	100.00	因涉及專利經士林法院執行扣押在案。
	建築及設備 工程規劃	30,496	19,167	62.85	係迪化污水處理廠提升二級處理及分管網工程規劃設計費，目前仍依合約規定執行中。
86	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	7,797	5,735	73.55	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問工作，屬連續計畫尚未完成。
87	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	50,367	10,139	20.13	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問及環境品質監測計劃，屬連續計畫尚未完成。
	環境衛生及河川工程				

衛生下水道工程	709,219	71,473	10.08	主要係部分第二期支管及用戶連接管工程及北投溫泉親水公園工程尚未完成。
---------	---------	--------	-------	------------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元				
計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
管運管理 管線維護	91,228	18,029	19.76	主要係天母次幹管工程及第一期分管網工程等工程標餘款。
淡水河系污水下水道營運管	631,373	437,896	69.36	汐止抽水站及其截流站與污水處理廠兩大系統尚未接管營運，致相關預算無法配合執行。
代辦公共設施 代辦公共設施工程	10,100	10,100	100.00	本年度無社區申請代辦埋設污水管線接入公共污水下水道案件。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（六）建築管理處

建築管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局建築管理處組織規程設置，主要職掌為辦理全市建築管理及違建處理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建築管理處本年度施政，以加強公私有建築物之審核，建築工地施工查驗與工地安全維護之督導考核，實施建築物公共安全檢查簽證及申報，落實建照執照申請案之建築師及專業技師簽證制度，加強取締建築物違規使用及違規廣告物之取締與拆除等為重點。經編列一般行政、建管業務與建築及設備等 3 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、建築安全檢查及使用管理、資訊處理、其他設備等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建築管理處本年度法定預算數 495,328,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 429,956,689 元(86.80%)，權責發生數 24,190,000 元(4.89%)，審定決算合計數 454,146,689 元，較預算數賸餘 41,181,311 元(8.31%)，本年度經費賸餘主要係人事費賸餘 160 萬餘元，設備採購賸餘 235 萬餘元，建築物違規使用拆除及違建拆除等業務費執行賸餘 3,135 萬餘元。權責發生數係因委託研究案及辦理山坡地體檢改善等工程合約、建管資訊系統連續計畫及委託民間建築圖像掃描建檔等合約期限未屆，仍需保留繼續執行。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 106,216,462 元(包括八十三年度 116,926 元、八十五年度 15,588,068 元、八十六年度 21,052,021 元、八十七年度 69,459,447 元)，執行結果，決算經審定減免數 2,144,748 元(2.02%)，支付實現

數 98,853,014 元(93.07%)，未結清數 5,218,700 元(4.91%)。減免數係廣告物違規使用取締及拆除費贖餘及高氯離子混凝土(海沙屋)處理暨拆遷補助費贖餘；未結清數主要係 87 年度建築安全檢查及使用管理程式合約期限未屆及建管資訊系統連續計畫尚未完成，仍需保留繼續辦理。

其他事項

該處辦理罰鍰、證照費、謄本費、查閱費、工本費、材料費、其他雜項收入等歲入收繳作業，核有延遲繳納市庫、欠缺內部審核等缺失，經通知檢討改進，以健全財務收支程序。據復：歲入繳庫作業流程已檢討修訂作業流程，加強收據報核聯及對帳單之核對與銷號，並依規定期限解繳市庫。本處已列管當繼續追蹤其改善情形。

該處八十八年度違建查報總件數九、六六四件，拆除結案者四、五一〇件，約占四六・六七%，執行比率偏低，顯示待拆違建積案嚴重，經通知應請積極清理積案。據復：已督促承辦人員及拆除區隊積極加強辦理拆除作業。本處已列管當繼續追蹤其辦理情形。

查該處自八十年度至八十八年度止違建(規)罰鍰開單數合計八二、一三二件，截至民國八十八年六月三十日止，收繳件數二三、九三〇件，未收繳件數五八、二〇二件，占總件數七〇・八六%，執行比率顯屬偏低，經通知應請積極檢討改善。據復：對拒不繳納罰鍰者已加強辦理移送法院強制執行，另針對積欠大額罰鍰，已建請內政部修訂限制出境之規定。本處已列管當繼續注意其催繳情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 築 管 理 處	495,328,000.00	454,146,689.00	429,956,689.00	24,190,000.00	454,146,689.00	- 41,181,311.00	8.31
一 般 行 政	90,205,000.00	86,221,346.00	69,921,346.00	16,300,000.00	86,221,346.00	- 3,983,654.00	4.42
建 管 業 務	376,080,000.00	341,405,102.00	333,699,722.00	7,705,380.00	341,405,102.00	- 34,674,898.00	9.22
建 築 及 設 備	29,043,000.00	26,520,241.00	26,335,621.00	184,620.00	26,520,241.00	- 2,522,759.00	8.69

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 築 管 理 處	106,216,462.00	2,144,748.00	2.02	98,853,014.00	93.07	5,218,700.00	4.91
83	建 築 及 設 備	116,926.00	78,226.00	66.90	—	—	38,700.00	33.10
85	建 管 業 務	15,588,068.00	—	—	15,588,068.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	316,883.00	—	—	316,883.00	100.00	—	—
	建 管 業 務	17,463,789.00	—	—	17,463,789.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	3,271,349.00	—	—	3,271,349.00	100.00	—	—
	小 計	21,052,021.00	—	—	21,052,021.00	100.00	—	—

87	建 管 業 務	69,354,447.00	2,066,522.00	2.98	62,107,925.00	89.55	5,180,000.00	7.47
	建 築 及 設 備	105,000.00	—	—	105,000.00	100.00	—	—
	小 計	69,459,447.00	2,066,522.00	2.97	62,212,925.00	89.57	5,180,000.00	7.46

八、社會局主管

社會局主管包括社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院、殯葬管理處、松山等十九所托兒所共 24 個機關單位。本年度殯葬管理處及松山等十九個托兒所原編單位預算改編為附屬單位預算，致本年度普通公務預算社會局主管僅編列社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院 4 單位，另殯葬管理處尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。社會局主管本年度施政計畫，主要包括統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、遭變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、老人、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，推動老人及身心障礙者個案管理服務及社區照顧措施，加強兒童保護服務，保障婦女權益，建構本市少年服務體系，提昇社會工作專業服務效能，鼓勵社區參與及市民互助，協助社區性團體健全發展，輔導人民團體及合作社健全組織，改革殯葬服務業務及改善軟硬體設施，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，扶持民間福利機構團體成長發展等。編列業務計畫共計 25 項，下分工作計畫 46 項，執行結果，已完成者 30 項，仍在繼續執行者 16 項，編列歲出預算數 12,029,374,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,948,772,863 元（91.02%），權責發生數 354,946,882 元（2.95%），決算合計數為 11,303,719,745 元，較預算數賸餘 725,655,126 元（6.03%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 6,282,441,311 元（包括八十三年度 56,193,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,827,571 元、八十六年度 1,788,366,807 元、八十七年度 783,052,620 元），執行結果，審定減免數 280,195,354 元（4.46%），支付實現數 434,713,773 元（6.92%），未結清數 5,567,532,184 元（88.62%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）社會局

社會局係依據台北市政府組織規程第六條及社會局組織規程設置，主要職掌為辦理本市社會行政業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

社會局本年度施政，在統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、發生變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，提昇社會工作專業服務，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，輔導人民團體及合作社健全組織等為重點。經編列一般行政、團體輔導及社會活動、社會救助及平宅服務業務、身心障礙福利業務、老人福利業務、兒童及婦女福利業務、青少年福利、社區發展業務、督導殯葬業務、社會工作業務、社會保險業務、建築及設備、非營業循環基金等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、社會救助、老人福利、兒童福利、社會工作專業服務、房屋購置、補助公私立福利機構設施、其他設備、房屋興建工程、工程規劃、其他修建工程等 11 項，仍須保留繼續

辦理。

預算執行之審核

社會局本年度法定預算數 11,302,377,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,308,989,835 元（91.21%），權責發生數 336,785,033 元（2.98%），決算合計數為 10,645,774,868 元，較預算數賸餘 656,603,003 元（5.81%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,784,346,368 元（包括八十三年度 54,910,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,622,571 元、八十六年度 1,733,519,345 元、八十七年度 341,293,139 元），執行結果，審定減免數 60,641,335 元（1.05%），支付實現數 343,559,776 元（5.94%），未結清數 5,380,145,257 元（93.01%）。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

□本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
社 會 局	11,302,377,871.00	10,645,774,868.00	10,308,989,835.00	336,785,033.00	10,645,774,868.00	- 656,603,003.00	5.81
一 般 行 政	102,840,000.00	87,490,826.00	86,462,321.00	1,028,505.00	87,490,826.00	- 15,349,174.00	14.93
團體輔導及社會活動	16,026,000.00	15,095,606.00	15,095,606.00	—	15,095,606.00	- 930,394.00	5.81
社會救助及平宅服務業務	2,903,276,000.00	2,886,925,331.00	2,885,025,331.00	1,900,000.00	2,886,925,331.00	- 16,350,669.00	0.56
身心障礙福利業務	3,149,507,000.00	2,855,625,039.00	2,855,625,039.00	—	2,855,625,039.00	- 293,881,961.00	9.33
老人福利業務	1,963,790,000.00	1,720,408,615.00	1,718,968,615.00	1,440,000.00	1,720,408,615.00	- 243,381,385.00	12.39
兒童及婦女福利業務	1,423,952,000.00	1,412,084,431.00	1,403,009,431.00	9,075,000.00	1,412,084,431.00	- 11,867,569.00	0.83
青少年福利	82,479,000.00	66,689,147.00	66,689,147.00	—	66,689,147.00	- 15,789,853.00	19.14
社區發展業務	17,360,000.00	13,895,426.00	13,895,426.00	—	13,895,426.00	- 3,464,574.00	19.96
督導殯葬業務	3,258,000.00	2,739,479.00	2,739,479.00	—	2,739,479.00	- 518,521.00	15.92
社會工作業務	184,752,450.00	163,803,315.00	162,914,315.00	889,000.00	163,803,315.00	- 20,949,135.00	11.34
社會保險業務	287,760,000.00	280,730,602.00	280,730,602.00	—	280,730,602.00	- 7,029,398.00	2.44
建築及設備	626,115,671.00	599,188,051.00	276,735,523.00	322,452,528.00	599,188,051.00	- 26,927,620.00	4.30

非營業循環基金	541,099,000.00	541,099,000.00	541,099,000.00	—	541,099,000.00	—	—
第一預備金	162,750.00	—	—	—	—	162,750.00	100.00

□以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	社 會 局	5,784,346,368.00	60,641,335.00	1.05	343,559,776.00	5.94	5,380,145,257.00	93.01
83	建 築 及 設 備	54,910,458.00	52,954,459.00	96.44	1,041,072.00	1.90	914,927.00	1.67
84	建 築 及 設 備	40,000,855.00	2,507,810.00	6.27	12,708,952.00	31.77	24,784,093.00	61.96
85	社會救助及平宅服務業務	357,717.00	—	—	357,717.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	400,000.00	—	—	400,000.00	100.00	—	—
	老 人 福 利 業 務	3,538,049,116.00	—	—	—	—	3,538,049,116.00	100.00
	建 築 及 設 備	75,815,738.00	341,579.00	0.45	24,722,991.00	32.61	50,751,168.00	66.94
	小 計	3,614,622,571.00	341,579.00	0.01	25,480,708.00	0.70	3,588,800,284.00	99.29
86	社會救助及平宅服務業務	30,930,000.00	—	—	30,930,000.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	1,661,309,024.00	—	—	—	—	1,661,309,024.00	100.00
	老 人 福 利 業 務	158,400.00	—	—	—	—	158,400.00	100.00
	青 少 年 福 利	395,000.00	—	—	395,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	40,726,921.00	—	—	3,150,000.00	7.73	37,576,921.00	92.27
	小 計	1,733,519,345.00	—	—	34,475,000.00	1.99	1,699,044,345.00	98.01
87	殘 障 福 利 業 務	1,050,000.00	122,500.00	11.67	332,500.00	31.67	595,000.00	56.67
	老 人 福 利 業 務	960,000.00	77,230.00	8.04	882,770.00	91.96	—	—
	兒童及婦女福利業務	314,500.00	—	—	314,500.00	100.00	—	—
	社 會 工 作 業 務	420,000.00	—	—	420,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	338,548,639.00	4,637,757.00	1.37	267,904,274.00	79.13	66,006,608.00	19.50
	小 計	341,293,139.00	4,837,487.00	1.42	269,854,044.00	79.07	66,601,608.00	19.51

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分
 單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	402,793	274,410	68.13	延吉綜合福利服務中心地上物尚未拆遷，致工程未能發包；另至善福利園區、兆如老人安養中心、北投老人青少年文康中心、南區少年庇護中心等工程尚未完工。

工 程 規 劃	500	492	98.40	戒嚴時期不當判亂暨匪諜審判案受難者墓園整建工程規劃尚未完成。
其 他 修 建 工 程	32,363	20,738	64.08	安康及福德平宅屋頂防水、老人服務中心維修、早期療育綜合服務中心裝修等工程未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	40,000	24,784	61.96	朱崙老人公寓因工程總價變更，經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包；另文山老人照顧中心及北投老人、青少年文康中心尚未完工。
85	老 人 福 利 業 務				
	老 人 福 利	3,538,049	3,538,049	100.00	敬老津貼發放標準與市議會審議預算提示但書規定不同，仍未獲市議會同意備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	3,235	2,235	69.09	永公福利園區部分建物拆遷補償費尚未領取。
	其 他 設 備	894	894	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	69,116	45,067	65.20	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另三玉區民活動中心尚未完工。
	其 他 修 建 工 程	2,568	2,553	99.42	文山老人照顧中心裝潢工程，因水電廠商發生財務危機，影響進度。
86	殘 障 福 利 業 務				
	殘 障 福 利	1,661,309	1,661,309	100.00	殘障津貼實施計畫尚未經市議會決議備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	6,682	3,532	52.86	補助萬芳少女保護中心建物改善工程尚未完工。
	其 他 設 備	205	205	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	33,839	33,839	100.00	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另朱崙老人公寓因工程總價變更經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包。
87	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	28,421	23,393	82.31	補助大同智障訓練中心、三玉重殘養護中心、永明重殘養護中心、文山老人照顧中心、三玉老人照顧中心等機構開辦費，分別因工程延誤、或經

					公告無單位承接，重新檢討委託、或已委託裝修中未開辦等原因尚未補助。
	房 屋 興 建 工 程	279,376	37,001	13.24	至善福利園區及北投老人、青少年文康中心停車場工程尚未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	102,840	15,349	14.93	主要係員工上下班交通費及消防安全檢測費賸餘。
身 心 障 礙 福 利 業 務				
身 心 障 礙 福 利	3,149,507	293,881	9.33	主要係身心障礙津貼發放賸餘。
老 人 福 利 業 務				
老 人 福 利	1,963,790	243,381	12.39	老人健保費、居家照顧服務、獨居老人互助活動、老人收容安置等補助費賸餘。
青 少 年 福 利				
青 少 年 福 利	82,479	15,789	19.14	青少年收容安置個案較預計減少，補助費賸餘。
社 會 工 作 業 務				
社 會 工 作 專 業 服 務	184,752	20,949	11.34	主要係從事保護性及變故性家庭危機處理服務費賸餘。
建 築 及 設 備				
補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	115,950	11,853	10.22	係公私立福利機構申請補助未達預計。
房 屋 興 建 工 程	402,793	11,566	2.87	主要係兆如老人安養護中心擋土設施工程完工賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(二) 廣慈博愛院

廣慈博愛院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立廣慈博愛院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人、殘童及不幸婦女為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

廣慈博愛院本年度施政，以繼續辦理院民收容教養業務，並加強生活管理，改善院民生活等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係電腦作業系統尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

廣慈博愛院本年度法定預算數 275,917,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 250,832,809 元（90.91%），權責發生數 200,000 元（0.07%），審定決算合計數 251,032,809 元，較預算數賸餘 24,884,191 元（9.02%）。本年度經費賸餘主要為：院民收容人數較預計減少，致伙食、零用金等給養費賸餘 1,813 萬餘元、被服購置費賸餘 173 萬餘元；另水電費、值班費等業務費賸餘 314 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,497,234 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,497,234 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
廣 慈 博 愛 院	275,917,000.00	251,032,809.00	250,832,809.00	200,000.00	251,032,809.00	- 24,884,191.00	9.02
一 般 行 政	51,510,000.00	50,968,786.00	50,768,786.00	200,000.00	50,968,786.00	- 541,214.00	1.05
院 民 教 養	154,459,000.00	134,218,825.00	134,218,825.00	—	134,218,825.00	- 20,240,175.00	13.10
保 健 醫 療 業 務	62,855,000.00	59,941,902.00	59,941,902.00	—	59,941,902.00	- 2,913,098.00	4.63
建 築 及 設 備	7,093,000.00	5,903,296.00	5,903,296.00	—	5,903,296.00	- 1,189,704.00	16.77

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	廣 慈 博 愛 院	2,497,234.00	—	—	2,497,234.00	100.00	—	—
	一 般 行 政	215,914.00	—	—	215,914.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,281,320.00	—	—	2,281,320.00	100.00	—	—

(三) 陽明教養院

陽明教養院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立陽明教養院組織規程設置，主要職掌為收容本市重度、極重度智能障礙者，施以適當教養並透過各種復健使其殘而不廢，參加社會生產，減少家庭及社會問題發生。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

陽明教養院本年度施政，以積極辦理收容院生(民)有關工作，以期安定社會，增進殘障者之福祉為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有生活輔導 1 項，係該院任職人員涉案訴訟尚未判決確定，訴訟補助費須保留繼續辦理。

預算執行之審核

陽明教養院本年度法定預算數 259,206,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 223,369,044 元（86.17%），權責發生數 150,000 元（0.06%），審定決算合計數 223,519,044 元，較預算數賸餘 35,686,956 元（13.77%）。本年度經費賸餘主要為：人員流動率高及薪階較低等原因致賸餘人事費 1,884 萬餘元；員工上下班交通費賸餘 180 萬餘元；另因院民收容人數較預計減少致伙食等給養費賸餘 264 萬餘元及院生水電、燃料、租車費等業務費賸餘 791 萬餘元；各項工程競標節餘 116 萬餘元。

茲將該院本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
陽 明 教 養 院	259,206,000.00	223,519,044.00	223,369,044.00	150,000.00	223,519,044.00	- 35,686,956.00	13.77
一 般 行 政	59,332,000.00	54,115,520.00	54,115,520.00	—	54,115,520.00	- 5,216,480.00	8.79
院 民 教 養	161,431,000.00	135,114,821.00	134,964,821.00	150,000.00	135,114,821.00	- 26,316,179.00	16.30
保 健 醫 療 業 務	30,273,000.00	27,547,905.00	27,547,905.00	—	27,547,905.00	- 2,725,095.00	9.00
建 築 及 設 備	8,170,000.00	6,740,798.00	6,740,798.00	—	6,740,798.00	- 1,429,202.00	17.49

(四) 浩然敬老院

浩然敬老院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立浩然敬老院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

浩然敬老院本年度施政，以辦理院民收容業務、加強生活管理、改善院民生活，以期安定社會、增進福利措施等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、其他設備、其他修建工程 3 項，係電腦軟硬體設備、沐浴室療機、洗衣房機器等設備及大禮堂整修、天花板更新、鍋爐更新等工程尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

浩然敬老院本年度法定預算數 191,874,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 165,581,175 元（86.30%），權責發生數 17,811,849 元（9.28%），審定決算合計數 183,393,024 元，較預算數賸餘 8,480,976 元（4.42%）。本年度經費賸餘主要為：因收容人數未達預計量，院民主副食及零用金等給養費賸餘 305 萬餘元；工程及設備標餘款 469 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,100,000 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,100,000 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
浩 然 敬 老 院	191,874,000.00	183,393,024.00	165,581,175.00	17,811,849.00	183,393,024.00	- 8,480,976.00	4.42
一 般 行 政	30,246,000.00	30,007,538.00	29,767,838.00	239,700.00	30,007,538.00	- 238,462.00	0.79
院 民 教 養	107,647,000.00	104,514,278.00	104,514,278.00	—	104,514,278.00	- 3,132,722.00	2.91
保 健 醫 療 業 務	25,370,000.00	24,955,604.00	24,955,604.00	—	24,955,604.00	- 414,396.00	1.63
建 築 及 設 備	28,611,000.00	23,915,604.00	6,343,455.00	17,572,149.00	23,915,604.00	- 4,695,396.00	16.41

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	浩 然 敬 老 院	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—

87	建 築 及 設 備	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—
----	-----------	--------------	---	---	--------------	--------	---	---

（五）殯葬管理處

殯葬管理處係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市殯葬管理處組織規程設置，主要職掌為辦理殯葬有關各項服務工作。本年度該處原編單位預算改編附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

殯葬管理處以前年度歲出權責發生轉入數 493,497,709 元（包括八十三年度 1,283,000 元、八十五年度 205,000 元、八十六年度 54,847,462 元、八十七年度 437,162,247 元），執行結果，決算經審定減免數 219,554,019 元（44.49%），支付實現數 86,556,763 元（17.54%），未結清數 187,386,927 元（37.97%）。未結清數係松山第三公墓整理遷置、福州山墓區整理遷置、陽明靈骨塔改善等工程分別因無主骨罈未解決、工地坡度大施工難度高等原因未完工，另大型焚化爐因變更預算項目（溼式焚化設備設計改為乾式），已報市議會審議尚未通過，均須保留繼續執行；減免數內有火葬場禮儀設施及民眾休息區整建工程因地目變更問題未解決，與承商解約，工程款 2,551 萬餘元繳庫，其餘係工程標餘款及結餘款。

茲將該處以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	殯 葬 管 理 處	493,497,709.00	219,554,019.00	44.49	86,556,763.00	17.54	187,386,927.00	37.97
83	建 築 及 設 備	1,283,000.00	—	—	—	—	1,283,000.00	100.00
85	殯 葬 業 務	205,000.00	—	—	—	—	205,000.00	100.00
86	殯 葬 業 務	35,000.00	—	—	—	—	35,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	54,812,462.00	25,680,398.00	46.85	27,410,064.00	50.01	1,722,000.00	3.14
	小 計	54,847,462.00	25,680,398.00	46.82	27,410,064.00	49.98	1,757,000.00	3.20
87	殯 葬 業 務	135,000.00	—	—	—	—	135,000.00	100.00

埋 葬 業 務	4,270,765.00	2,377,310.00	55.66	168,655.00	3.95	1,724,800.00	40.39
建 築 及 設 備	432,756,482.00	191,496,311.00	44.25	58,978,044.00	13.63	182,282,127.00	42.12
小 計	437,162,247.00	193,873,621.00	44.35	59,146,699.00	13.53	184,141,927.00	42.12

九、警察局主管

(一) 警察局

警察局及所屬保安、刑事、交通、少年、女警等大隊(隊)、民防管制中心及大安等十四個分局，係依據臺北市政府組織規程第六條及臺北市政府警察局組織規程設置，主要職掌為維護社會治安、改善交通秩序、加強犯罪偵防、保防、僑防、風化管制查察、強化民防、維護經濟金融及軍事動員等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

警察局本年度施政，以健全勤務指揮中心、端正警察風紀、強化勤務紀律、防制色情氾濫、落實外國人居、停留業務、加強大陸人士合法、非法入境管理取締業務、加強社會安全維護、管制並偵破重大刑案等為重點。經編列一般行政、警察勤務、行政警察業務、保安警察業務、刑事警察業務、經濟警察業務、交通警察業務、戶口業務、民防業務、保防業務、外事警察業務、資訊業務、電訊與車輛維護、教育與訓練、團隊補助、建築及設備等 16 項業務計畫，下分 40 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有財物管理、少年輔導、資料處理、電訊維護、補助義勇警察大隊、補助民防團隊、土地購置、汰換車輛設備、刑事設備、其他設備、房屋興建工程等 11 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

警察局本年度法定預算數 10,968,379,365 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,354,602,029 元 (94.40%)，權責發生數 369,513,722 元 (3.37%)，審定決算合計數 10,724,115,751 元，較預算數賸餘 244,263,614 元 (2.23%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,004,337,512 元(包括八十年度 270,207,555 元、八十二年度 41,584,315 元、八十三年度 127,980,706 元、八十四年度 73,500,314 元、八十五年度 150,536,496 元、八十六年度 231,364,678 元與八十七年度 109,163,448 元)，執行結果，決算列減免數 67,725,620 元，支付實現數 578,919,728 元，未結清數 357,692,164 元。查支付實現數內有 456,521 元係預支之工程管理費，經修正減列並轉列未結清數。審定減免數 67,725,620 元(6.74%)，支付實現數 578,463,207 元(57.60%)，未結清數 358,148,685 元(35.66%)。減免數主要係民管中心新建工程內部設備標餘款及刑事設備驗收結算之執行賸餘。

其他事項

經查該局暨所屬各外勤單位警用彈藥管理作業，核有訓練用子彈保管作業不當、庫儲彈藥記錄卡片未確實登錄、未確實管制彈殼及不發彈數量、訓練彈之領用多未填具領用單、彈藥管制報表未確實查對、庫儲彈藥違反安全規定等缺失，經通知通盤檢討改善。據復：已督飭所屬確實依規定辦理。本處已列管繼續注意其改善成效。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
警 察 局	10,968,379,365.00	10,724,115,751.00	10,354,602,029.00	369,513,722.00	10,724,115,751.00	- 244,263,614.00	2.23
一 般 行 政	729,061,365.00	696,367,622.00	693,235,622.00	3,132,000.00	696,367,622.00	- 32,693,743.00	4.48
警 察 勤 務	5,582,406,000.00	5,543,760,073.00	5,543,760,073.00	—	5,543,760,073.00	- 38,645,927.00	0.69
行 政 警 察 業 務	25,527,000.00	24,642,676.00	24,642,676.00	—	24,642,676.00	- 884,324.00	3.46
保 安 警 察 業 務	101,698,650.00	77,366,891.00	77,366,891.00	—	77,366,891.00	- 24,331,759.00	23.93
刑 事 警 察 業 務	1,296,225,980.00	1,279,101,048.00	1,277,061,048.00	2,040,000.00	1,279,101,048.00	- 17,124,932.00	1.32
經 濟 警 察 業 務	3,945,000.00	3,944,837.00	3,944,837.00	—	3,944,837.00	- 163.00	0.00
交 通 警 察 業 務	1,399,205,000.00	1,361,537,504.00	1,361,537,504.00	—	1,361,537,504.00	- 37,667,496.00	2.69
戶 口 業 務	36,901,000.00	31,209,987.00	31,209,987.00	—	31,209,987.00	- 5,691,013.00	15.42
民 防 業 務	80,464,321.00	77,131,211.00	77,131,211.00	—	77,131,211.00	- 3,333,110.00	4.14
保 防 業 務	96,061,000.00	95,093,206.00	95,093,206.00	—	95,093,206.00	- 967,794.00	1.01
外 事 警 察 業 務	127,377,000.00	123,908,672.00	123,908,672.00	—	123,908,672.00	- 3,468,328.00	2.72
資 訊 業 務	57,613,000.00	54,159,038.00	39,275,378.00	14,883,660.00	54,159,038.00	- 3,453,962.00	6.00
電 訊 與 車 輛 維 護	373,766,000.00	325,886,238.00	322,436,238.00	3,450,000.00	325,886,238.00	- 47,879,762.00	12.81
教 育 與 訓 練	16,002,000.00	15,134,556.00	15,134,556.00	—	15,134,556.00	- 867,444.00	5.42

團 隊 補 助	132,086,000.00	118,914,734.00	112,139,602.00	6,775,132.00	118,914,734.00	-	13,171,266.00	9.97
建 築 及 設 備	909,181,129.00	895,957,458.00	556,724,528.00	339,232,930.00	895,957,458.00	-	13,223,671.00	1.45
第 一 預 備 金	858,920.00	—	—	—	—	-	858,920.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	警 察 局	1,004,337,512.00	67,725,620.00	6.74	578,463,207.00	57.60	358,148,685.00	35.66
80	建 築 及 設 備	270,207,555.00	—	—	269,559,847.00	99.76	647,708.00	0.24
82	建 築 及 設 備	41,584,315.00	291,781.00	0.70	28,558,749.00	68.68	12,733,785.00	30.62
83	建 築 及 設 備	127,980,706.00	28,695,830.00	22.42	23,410,597.00	18.29	75,874,279.00	59.29
84	建 築 及 設 備	73,500,314.00	3,874,096.00	5.27	35,402,205.00	48.17	34,224,013.00	46.56
85	一 般 行 政	900,000.00	—	—	900,000.00	100.00	—	—
	行 政 警 察 業 務	7,535,200.00	—	—	7,535,200.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	9,913,085.00	—	—	9,913,085.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	132,188,211.00	4,107,210.00	3.10	17,390,898.00	13.16	110,690,103.00	83.74
	小 計	150,536,496.00	4,107,210.00	2.73	35,739,183.00	23.74	110,690,103.00	73.53
86	一 般 行 政	6,924,105.00	—	—	6,238,828.00	90.10	685,277.00	9.90
	警 察 勤 務	219,115.00	—	—	—	—	219,115.00	100.00
	行 政 警 察 業 務	21,810,250.00	—	—	21,810,250.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	4,168,794.00	—	—	4,168,794.00	100.00	—	—
	電 訊 與 車 輛 維 護	4,000.00	—	—	—	—	4,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	198,238,414.00	26,434,636.00	13.33	98,107,268.00	49.49	73,696,510.00	37.18
	小 計	231,364,678.00	26,434,636.00	11.42	130,325,140.00	56.33	74,604,902.00	32.25
87	一 般 行 政	10,545,000.00	135,329.00	1.28	10,409,671.00	98.72	—	—
	行 政 警 察 業 務	2,555,711.00	—	—	—	—	2,555,711.00	100.00
	保 安 警 察 業 務	499,662.00	—	—	499,662.00	100.00	—	—
	交 通 警 察 業 務	1,576,800.00	—	—	1,576,800.00	100.00	—	—

民防業務	318,632.00	4,212.00	1.32	314,420.00	98.68	—	—
團隊補助	11,965,200.00	1,695,620.00	14.17	10,269,580.00	85.83	—	—
建築及設備	81,702,443.00	2,486,906.00	3.05	32,397,353.00	39.65	46,818,184.00	57.30
小計	109,163,448.00	4,322,067.00	3.96	55,467,486.00	50.81	49,373,895.00	45.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析			
資訊業務 資訊處	57,613	14,883	25.83	擴充更新警察勤務指揮管制系統電腦軟體與介面設計，因承商延遲裝設，及賡續推動辦公室自動化軟體開發案尚未完成等，致須保留繼續辦理。			
建築及設備 土地購置	227,271	59,600	26.22	南港分局新建工程用地因地政處尚未完成區段徵收配地作業，致用地價購款及規劃費須保留繼續辦理。			
刑事設備	18,257	12,062	66.07	延續性反綁架器材購案，因多次發包致未及於年度內辦理完成。			
其他設備	140,361	71,967	51.27	主要係辦公室自動化購案、汰換防情電子總機、及現代化防情通信系統等購案尚未完成。			
房屋興建工程	339,284	189,933	55.98	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程、建國派出所暨職務宿舍消防分隊新建工程及敦化南路派出所新建工程等係連續性工程，未屆完工期。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分				單位：新臺幣千元			
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析		
82	建築及設備 房屋興建工程	41,584	12,733	30.62	泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及復興分隊新建工程房屋拆遷補償費尚未與居民達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
83	建築及設備 房屋興建工程	80,890	75,874	93.80	主要係泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及延平消防分隊暨保安大隊第六中隊新建工程用地補償費，因拆遷獎勵金尚未與原住戶達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
84	建築及設備 房屋興建工程	58,842	32,434	55.12	主要係中崙分局新建工程尚在辦理結算，及信義分局三張犁派出所新建工程因原地主提起訴願，尚未解決等，致仍須保留繼續辦理。		
85	建築及設備 房屋興建工程	119,473	110,690	92.65	主要係交通大隊辦公廳舍用地因市民占用，尚在訴訟中，致仍須保留繼續處理。		

86	一 般 行 政				
	財 物 管 理	1,134	606	53.46	因警政署遙控系統尚未完成驗收，致該局民管中心電子式警報器架設及安裝，仍須保留繼續辦理。
	警 察 勤 務				
	外 勤 工 作	219	219	100.00	北投分局前主任涉嫌偽變造原始憑證案，因尚在法院審理中，有關經費暫列為未結清數。
	建 築 及 設 備				

以前年度部分(續)

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
	刑 事 設 備	55,170	24,770	44.90	延續性反綁架器材購案，因多次發包致仍須保留繼續辦理。
	房 屋 興 建 工 程	121,890	48,926	40.14	主要係中正第二分局泉州派出所暨交通、中山分局新建工程、文二交通分隊及興隆所新建工程等係連續性工程，未屆完工期，仍須保留繼續執行。
87	行 政 警 察 業 務				
	勤 務 規 劃	1,371	1,371	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	正 俗 業 務	664	664	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	整 理 市 容	519	519	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	68,038	46,818	68.81	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程，文二交通分隊及興隆所新建工程等為連續性工程，未屆完工期；及北投區職務宿舍新建工程因多次流標尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	440,427	18,457	4.19	主要係市民協助拘捕、員警因公傷亡及民力因公協勤傷亡撫慰金等執行賸餘。
財 物 管 理	288,634	14,235	4.93	主要係各分局及派出所辦公廳舍之租金賸餘。
警 察 勤 務				
外 勤 工 作	4,736,186	29,039	0.61	主要係員額未補足之人事費賸餘及各分局（大隊）之加班費等執行賸餘。
保 安 警 察 業 務				
警 備 工 作	66,065	23,768	35.98	主要係警政署保一總隊配賦該局員警之超勤加班費等執行賸餘。
交 通 警 察 業 務				
交 通 秩 序 維 護	1,380,866	36,738	2.66	主要係交通警察大隊軟片購置費賸餘。
電 訊 與 車 輛 維 護				

電 訊 維 護	94,572	12,129	12.83	主要係警平無線電手攜機之電池標餘款。
車 輛 維 護	279,194	35,750	12.80	主要係車輛用油與維護費執行賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	140,361	10,289	7.33	主要係民管中心原擬設置無人遙控警報台，因併現代化防情通信系統購案辦理致賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

十、衛生局主管

衛生局主管包括衛生局、中興、和平、陽明、忠孝等綜合醫院，療養等專科醫院，及松山、大安、大同、中山、內湖、南港、士林、北投、中正、萬華、信義、文山等十二區衛生所。為賦予所屬各醫療院（所）財務管理責任，自八十七年度起各醫療院（所）原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，惟議會但書決議，自本年度起各區衛生所改併編為普通公務單位預算，致中興、和平、陽明、忠孝醫院及療養院尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。衛生局本年度施政計畫，主要係根據中央政策，繼續加強國民健康，防疫措施，增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務，加強醫療保健福利等，編列業務計畫共計 51 項，下分工作計畫 81 項，執行結果，已完成者 60 項，仍在繼續執行者 21 項。歲出預算數 6,263,547,497 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 7,350 元，審定支付實現數為 5,869,837,322 元（93.71%），權責發生數為 212,711,382 元（3.40%），決算合計數為 6,082,548,704 元，較預算數賸餘 180,998,793 元（2.89%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 540,932,193 元（包括八十一年度 18,163,568 元、八十三年度 1,214,417 元、八十四年度 13,462,568 元、八十五年度 61,051,220 元、八十六年度 64,650,711 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，審定支付實現數為 433,006,823 元（80.05%），減免數為 1,860,322 元（0.34%），未結清數為 106,065,048 元（19.61%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）衛生局

衛生局係依據台北市政府組織規程第六條及臺北市衛生局組織規程設置，主要職掌為主管本市公共衛生業務，掌理防疫、保健、環境衛生、醫政、醫院、救護、精神疾病防治、藥政之管理、護理行政、衛生教育、食品衛生、醫護技術人員訓練、食品檢驗、市民傷病診治、衛生指導等業務，並加強全民健康管理與服務等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生局本年度施政，以繼續加強國民保健、防疫措施、增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務等為重點。經編列一般行政、防疫業務、保健業務、環境衛生、醫政醫護、藥政業務、護理業務、衛生教育業務、食品衛生管理、檢驗業務、技術業務、醫療業務、醫療保健福利業務、建築及設備、非營業循環基金等 15 項業務計畫，下分工作計畫 31 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、防疫工作、保健工作、職業衛生管理、衛生技術研究、醫療設備、其他設備、房屋興建工程等 8 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生局本年度法定預算數 5,678,375,497 元，執行結果，決算列支付實現數 5,330,535,660 元，權責發生數 207,532,295 元，決算合計數 5,538,067,955 元。查支付實現數內有 7,350 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 5,330,528,310 元（93.87%），權責發生數 207,532,295 元（3.66%），決算合計數 5,538,060,605 元，較預算數賸餘 140,314,892 元（2.47%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 467,155,916 元（包括八十四年度 11,171,964 元、八十五年度 59,659,220 元、八十六年度 13,935,023 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 396,123,273 元（84.79%），減免數為 1,163,279 元（0.25%），未結清數為 69,869,364 元（14.96%）。減免數主要係原預定於木柵及士林試辦小型共同照顧戶，因社區參與意願低致無法委辦。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 局	5,678,375,497.00	5,538,067,955.00	5,330,528,310.00	207,532,295.00	5,538,060,605.00	- 140,314,892.00	2.47
一 般 行 政	91,179,000.00	85,265,042.00	79,234,510.00	6,030,532.00	85,265,042.00	- 5,913,958.00	6.49
防 疫 業 務	76,644,000.00	69,482,839.00	43,332,899.00	26,149,940.00	69,482,839.00	- 7,161,161.00	9.34
保 健 業 務	51,104,000.00	28,543,990.00	28,223,990.00	320,000.00	28,543,990.00	- 22,560,010.00	44.15
環 境 衛 生	22,813,000.00	15,213,380.00	14,473,380.00	740,000.00	15,213,380.00	- 7,599,620.00	33.31
醫 政 醫 護	36,738,000.00	33,480,021.00	33,480,021.00	—	33,480,021.00	- 3,257,979.00	8.87
藥 政 業 務	14,422,000.00	13,683,289.00	13,683,289.00	—	13,683,289.00	- 738,711.00	5.12
護 理 業 務	39,249,000.00	20,739,035.00	20,739,035.00	—	20,739,035.00	- 18,509,965.00	47.16
衛 生 教 育 業 務	23,702,000.00	21,089,559.00	21,089,559.00	—	21,089,559.00	- 2,612,441.00	11.02
食 品 衛 生 管 理	26,316,000.00	25,119,922.00	25,119,922.00	—	25,119,922.00	- 1,196,078.00	4.55
檢 驗 業 務	23,438,000.00	20,834,047.00	20,834,047.00	—	20,834,047.00	- 2,603,953.00	11.11
技 術 業 務	17,431,000.00	14,226,508.00	13,176,658.00	1,042,500.00	14,219,158.00	- 3,211,842.00	18.43
醫 療 業 務	4,247,688,000.00	4,247,211,651.00	4,247,211,651.00	—	4,247,211,651.00	- 476,349.00	0.01

醫療保健福利業務	524,131,497.00	483,602,430.00	483,602,430.00	—	483,602,430.00	-	40,529,067.00	7.73
建築及設備	270,337,000.00	265,262,278.00	92,012,955.00	173,249,323.00	265,262,278.00	-	5,074,722.00	1.88
非營業循環基金	213,183,000.00	194,313,964.00	194,313,964.00	—	194,313,964.00	-	18,869,036.00	8.85

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛生局	467,155,916.00	1,163,279.00	0.25	396,123,273.00	84.79	69,869,364.00	14.96
84	建築及設備	11,171,964.00	—	—	—	—	11,171,964.00	100.00
85	一般行政	396,174.00	—	—	396,174.00	100.00	—	—
	醫療保健福利業務	6,257,214.00	—	—	6,257,214.00	100.00	—	—
	建築及設備	53,005,832.00	—	—	3,005,832.00	5.67	50,000,000.00	94.33
	小計	59,659,220.00	—	—	9,659,220.00	16.19	50,000,000.00	83.81
86	一般行政	4,318,860.00	—	—	3,843,960.00	89.00	474,900.00	11.00
	防疫業務	2,449,000.00	—	—	2,449,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	7,167,163.00	—	—	7,167,163.00	100.00	—	—
	小計	13,935,023.00	—	—	13,460,123.00	96.59	474,900.00	3.41
87	一般行政	5,414,400.00	—	—	2,314,400.00	42.75	3,100,000.00	57.25
	防疫業務	11,982,495.00	—	—	11,982,495.00	100.00	—	—
	保健業務	16,159,500.00	—	—	12,589,500.00	77.91	3,570,000.00	22.09
	醫政醫護	130,000.00	—	—	130,000.00	100.00	—	—
	護理業務	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	—	—	—	—
	技術業務	523,680.00	163,279.00	31.18	360,401.00	68.82	—	—
	醫療保健福利業務	193,874,858.00	—	—	193,874,858.00	100.00	—	—

建 築 及 設 備	152,308,776.00	—	—	150,756,276.00	98.98	1,552,500.00	1.02
非 營 業 循 環 基 金	996,000.00	—	—	996,000.00	100.00	—	—
小 計	382,389,709.00	1,163,279.00	0.30	373,003,930.00	97.55	8,222,500.00	2.15

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
防 疫 業 務				
防 疫 工 作	76,644	26,149	34.12	委託民間團體辦理國高中生 B 型肝炎疫苗接種，因疫苗三劑須間隔六個月以上注射，未能於年度內完成；委託行政院衛生署聯合採購口服小兒麻痺等疫苗尚未交貨。
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	27,708	8,300	29.96	電腦及週邊設備未屆交貨期。
房 屋 興 建 工 程	220,000	163,500	74.32	關渡慢性病醫院興建工程係 82 至 89 年度繼續經費，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	11,171	11,171	100.00	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程因議會但書暫停發包作業，於 85 年 10 月向議會提出說明報告請求准予續辦發包作業，經交付議會審議中，須俟議會同意始得辦理發包。
85	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	53,005	50,000	94.33	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程，保留原因同上。
87	一 般 行 政				
	行 政 管 理	5,414	3,100	57.25	公共衛生資訊計畫軟體規劃設計尚未完成。

保 健 業 務				
保 健 工 作	16,159	3,570	22.09	婦幼保健手冊未屆交貨期。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
保 健 業 務				
保 健 工 作	47,300	22,481	47.53	主要係子宮頸抹片篩檢績優獎勵金因行政院未同意而賸餘，及印刷婦幼衛生手冊賸餘。
環 境 衛 生				
職 業 衛 生 管 理	16,050	6,353	39.59	主要係幅射污染建築物住戶健康檢查費因申請補助個案較少而賸餘。
護 理 業 務				
護 理 行 政	39,249	18,509	47.16	主要係辦理長期照護補助費因補助對象較少而賸餘。
醫 療 保 健 福 利 業 務				
兒 童 健 康 管 理	76,685	36,967	48.21	主要係補助五足歲兒童口腔醫療，因議會但書將「兒童醫療補助計畫」工作計畫之補助對象由零至三歲擴大至六歲以下兒童，致五足歲兒童口腔醫療補助改由該計畫預算支應而結餘。
非 營 業 循 環 基 金				
醫 療 基 金	213,183	18,869	8.85	投資各醫療院所之採購標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）市立中興醫院

中興醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立中興醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

中興醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,066,147 元（八十四年度），執行結果，決算經審定未結清數 1,066,147 元(100%)，其未結清數係院舍改建工程徵收三八一號土地補償費，因地主不服徵收，尚在行政訴訟階段，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 中 興 醫 院	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00

（三）市立和平醫院

和平醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立和平醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

和平醫院以前年度歲出權責發生轉入數 19,377,985 元（包括八十一年度 18,163,568 元，八十三年度 1,214,417 元），執行結果，決算經審定減免數 503,777 元（2.60%），支付實現數 2,184,634 元（11.27%），未結清數 16,689,574 元（86.13%）。減免數係工程賸餘款，至未結清數係院舍改建大樓裝修工程仍在法院訴訟中，尚未完成驗收，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 和 平 醫 院	19,377,985.00	503,777.00	2.60	2,184,634.00	11.27	16,689,574.00	86.13
81	建 築 及 設 備	18,163,568.00	—	—	1,473,994.00	8.12	16,689,574.00	91.88
83	建 築 及 設 備	1,214,417.00	503,777.00	41.48	710,640.00	58.52	—	—

（四）市立陽明醫院

陽明醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立陽明醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

陽明醫院以前年度歲出權責發生轉入數 46,522,289 元（八十六年度），執行結果，決算經審定減免數 1,397 元（0.01％），支付實現數 29,472,929 元（63.35％），未結清數 17,047,963 元（36.64％）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係MRI 核磁共振掃描儀暨停車場週邊工程辦理變更設計中致暫停工，醫療大樓空調、給排水、磁磚修繕工程因結算工期爭議致未能結案，急診室暨太平間修繕工程已完成驗收惟未及付款，均須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 陽 明 醫 院	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64
86	建 築 及 設 備	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64

（五）市立忠孝醫院

忠孝醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立忠孝醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

忠孝醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,392,000 元（八十五年度），執行結果，決算經審定未結清數為 1,392,000 元（100％）。未結清數係因停電與機電設備維護廠商衍生之醫療糾紛，目前訴訟中，仍須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 忠 孝 醫 院	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00

85	一 般 行 政	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00
----	---------	--------------	---	---	---	---	--------------	--------

（六）市立療養院

療養院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立療養院組織規程設置，主要職掌為辦理精神、心理疾病及成癮藥物濫用之預防，患者之門診、住院治療及研究調查等事項。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

療養院以前年度歲出權責發生轉入數 5,417,856 元（包括八十四年度 1,224,457 元，八十六年度 4,193,399 元），執行結果，決算經審定減免數 191,869 元（3.54%），支付實現數 5,225,987 元（96.46%）。減免數係工程賸餘款。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 療 養 院	5,417,856.00	191,869.00	3.54	5,225,987.00	96.46	—	—
84	建 築 及 設 備	1,224,457.00	191,869.00	15.67	1,032,588.00	84.33	—	—
86	建 築 及 設 備	4,193,399.00	—	—	4,193,399.00	100.00	—	—

（七）松山區衛生所

松山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

松山區衛生所本年度法定預算數 47,313,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 45,168,493 元（95.47%），權責發生數 111,525 元（0.23%），審定決算合計數 45,280,018 元，較預算數賸餘 2,032,982 元（4.30%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 131 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 衛 生 所	47,313,000.00	45,280,018.00	45,168,493.00	111,525.00	45,280,018.00	- 2,032,982.00	4.30
一 般 行 政	13,390,000.00	12,914,606.00	12,914,606.00	—	12,914,606.00	- 475,394.00	3.55
衛 生 業 務	32,956,000.00	31,495,027.00	31,383,502.00	111,525.00	31,495,027.00	- 1,460,973.00	4.43
建 築 及 設 備	967,000.00	870,385.00	870,385.00	—	870,385.00	- 96,615.00	9.99

（八）信義區衛生所

信義區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

信義區衛生所本年度法定預算數 52,078,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 46,386,333 元（89.07%），權責發生數 136,084 元（0.26%），審定決算合計數 46,522,417 元，較預算數賸餘 5,555,583 元（10.67%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 382 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信 義 區 衛 生 所	52,078,000.00	46,522,417.00	46,386,333.00	136,084.00	46,522,417.00	- 5,555,583.00	10.67
一 般 行 政	14,472,000.00	13,809,536.00	13,809,536.00	—	13,809,536.00	- 662,464.00	4.58
衛 生 業 務	37,597,000.00	32,704,691.00	32,568,607.00	136,084.00	32,704,691.00	- 4,892,309.00	13.01

建 築 及 設 備	9,000.00	8,190.00	8,190.00	—	8,190.00	810.00	9.00
-----------	----------	----------	----------	---	----------	--------	------

（九）大安區衛生所

大安區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大安區衛生所本年度法定預算數 62,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,792,012 元（93.50%），權責發生數 134,574 元（0.22%），審定決算合計數 58,926,586 元，較預算數賸餘 3,949,414 元（6.28%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 40 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 231 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 衛 生 所	62,876,000.00	58,926,586.00	58,792,012.00	134,574.00	58,926,586.00	- 3,949,414.00	6.28
一 般 行 政	14,477,000.00	13,900,100.00	13,900,100.00	—	13,900,100.00	- 576,900.00	3.98
衛 生 業 務	47,477,000.00	44,233,636.00	44,099,062.00	134,574.00	44,233,636.00	- 3,243,364.00	6.83
建 築 及 設 備	922,000.00	792,850.00	792,850.00	—	792,850.00	- 129,150.00	14.01

（一〇）中山區衛生所

中山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中山區衛生所本年度法定預算數 55,901,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,039,615 元（94.88%），權責發生數 137,994 元（0.25%），審定決算合計數 53,177,609 元，較預算數賸餘 2,723,391 元（4.87%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚及臨時工雇用費未支用致賸餘 192 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 34 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 衛 生 所	55,901,000.00	53,177,609.00	53,039,615.00	137,994.00	53,177,609.00	- 2,723,391.00	4.87
一 般 行 政	14,716,000.00	14,475,239.00	14,475,239.00	—	14,475,239.00	- 240,761.00	1.64
衛 生 業 務	40,598,000.00	38,162,120.00	38,024,126.00	137,994.00	38,162,120.00	- 2,435,880.00	6.00
建 築 及 設 備	587,000.00	540,250.00	540,250.00	—	540,250.00	- 46,750.00	7.96

（一一）中正區衛生所

中正區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中正區衛生所本年度法定預算數 40,951,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 39,728,142 元（97.01%），權責發生數 85,772 元（0.21%），審定決算合計數 39,813,914 元，較預算數賸餘 1,137,086 元（2.78%）。本年度經費賸餘主要係醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 20 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 正 區 衛 生 所	40,951,000.00	39,813,914.00	39,728,142.00	85,772.00	39,813,914.00	- 1,137,086.00	2.78

一 般 行 政	11,154,000.00	10,850,013.00	10,850,013.00	—	10,850,013.00	-	303,987.00	2.73
衛 生 業 務	29,423,000.00	28,646,301.00	28,560,529.00	85,772.00	28,646,301.00	-	776,699.00	2.64
建 築 及 設 備	374,000.00	317,600.00	317,600.00	—	317,600.00	-	56,400.00	15.08

（一二）大同區衛生所

大同區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大同區衛生所本年度法定預算數 39,119,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,493,017 元（98.40%），權責發生數 18,588 元（0.05%），審定決算合計數 38,511,605 元，較預算數賸餘 607,395 元（1.55%）。本年度經費賸餘主要係設備採購標餘款 21 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 同 區 衛 生 所	39,119,000.00	38,511,605.00	38,493,017.00	18,588.00	38,511,605.00	- 607,395.00	1.55
一 般 行 政	10,376,000.00	10,311,901.00	10,311,901.00	—	10,311,901.00	- 64,099.00	0.62
衛 生 業 務	27,192,000.00	26,863,504.00	26,844,916.00	18,588.00	26,863,504.00	- 328,496.00	1.21
建 築 及 設 備	1,551,000.00	1,336,200.00	1,336,200.00	—	1,336,200.00	- 214,800.00	13.85

（一三）萬華區衛生所

萬華區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業

務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

萬華區衛生所本年度法定預算數 52,647,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 49,134,523 元（93.33%），權責發生數 101,860 元（0.19%），審定決算合計數 49,236,383 元，較預算數賸餘 3,410,617 元（6.48%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 226 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 46 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬 華 區 衛 生 所	52,647,000.00	49,236,383.00	49,134,523.00	101,860.00	49,236,383.00	- 3,410,617.00	6.48
一 般 行 政	14,128,000.00	13,305,091.00	13,305,091.00	—	13,305,091.00	- 822,909.00	5.82
衛 生 業 務	36,178,000.00	33,648,060.00	33,546,200.00	101,860.00	33,648,060.00	- 2,529,940.00	6.99
建 築 及 設 備	2,341,000.00	2,283,232.00	2,283,232.00	—	2,283,232.00	- 57,768.00	2.47

（一四）文山區衛生所

文山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文山區衛生所本年度法定預算數 46,811,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 44,135,132 元（94.28%），權責發生數 117,696 元（0.26%），審定決算合計數 44,252,828 元，較預算數賸餘 2,558,172 元（5.46%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 127 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比

文山區衛生所	46,811,000.00	44,252,828.00	44,135,132.00	117,696.00	44,252,828.00	-	2,558,172.00	5.46
一般行政	13,121,000.00	12,667,186.00	12,667,186.00	—	12,667,186.00	-	453,814.00	3.46
衛生業務	33,620,000.00	31,521,064.00	31,403,368.00	117,696.00	31,521,064.00	-	2,098,936.00	6.24
建築及設備	70,000.00	64,578.00	64,578.00	—	64,578.00	-	5,422.00	7.75

（一五）南港區衛生所

南港區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生、其他修建工程 2 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，一樓裝修工程未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

南港區衛生所本年度法定預算數 36,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 30,751,774 元（84.73%），權責發生數 3,999,798 元（11.02%），審定決算合計數 34,751,572 元，較預算數賸餘 1,543,428 元（4.25%）。本年度經費賸餘主要係家戶業務外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 74 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 17 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 衛 生 所	36,295,000.00	34,751,572.00	30,751,774.00	3,999,798.00	34,751,572.00	- 1,543,428.00	4.25
一般行政	9,387,000.00	8,994,889.00	8,994,889.00	—	8,994,889.00	- 392,111.00	4.18
衛生業務	22,204,000.00	21,183,923.00	21,121,469.00	62,454.00	21,183,923.00	- 1,020,077.00	4.59
建築及設備	4,704,000.00	4,572,760.00	635,416.00	3,937,344.00	4,572,760.00	- 131,240.00	2.79

（一六）內湖區衛生所

內湖區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改

善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

內湖區衛生所本年度法定預算數 43,037,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,398,553 元（89.22%），權責發生數 89,840 元（0.21%），審定決算合計數 38,488,393 元，較預算數賸餘 4,548,607 元（10.57%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 320 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 衛 生 所	43,037,000.00	38,488,393.00	38,398,553.00	89,840.00	38,488,393.00	- 4,548,607.00	10.57
一 般 行 政	10,946,000.00	10,628,517.00	10,628,517.00	—	10,628,517.00	- 317,483.00	2.90
衛 生 業 務	31,363,000.00	27,177,854.00	27,088,014.00	89,840.00	27,177,854.00	- 4,185,146.00	13.34
建 築 及 設 備	728,000.00	682,022.00	682,022.00	—	682,022.00	- 45,978.00	6.32

（一七）士林區衛生所

士林區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

士林區衛生所本年度法定預算數 60,021,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,292,684 元（88.79%），權責發生數 149,444 元（0.25%），審定決算合計數 53,442,128 元，較預算數賸餘 6,578,872 元（10.96%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 398 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 125 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士林區衛生所	60,021,000.00	53,442,128.00	53,292,684.00	149,444.00	53,442,128.00	- 6,578,872.00	10.96
一般行政	16,295,000.00	15,111,307.00	15,111,307.00	—	15,111,307.00	- 1,183,693.00	7.26
衛生業務	42,927,000.00	37,560,483.00	37,411,039.00	149,444.00	37,560,483.00	- 5,366,517.00	12.50
建築及設備	799,000.00	770,338.00	770,338.00	—	770,338.00	- 28,662.00	3.59

（一八）北投區衛生所

北投區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

北投區衛生所本年度法定預算數 48,123,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 41,988,734 元（87.25%），權責發生數 95,912 元（0.20%），審定決算合計數 42,084,646 元，較預算數賸餘 6,038,354 元（12.55%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 489 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 衛 生 所	48,123,000.00	42,084,646.00	41,988,734.00	95,912.00	42,084,646.00	- 6,038,354.00	12.55
一般行政	12,371,000.00	11,363,513.00	11,363,513.00	—	11,363,513.00	- 1,007,487.00	8.14
衛生業務	34,920,000.00	29,924,943.00	29,829,031.00	95,912.00	29,924,943.00	- 4,995,057.00	14.30
建築及設備	832,000.00	796,190.00	796,190.00	—	796,190.00	- 35,810.00	4.30

十一、環境保護局主管

環境保護局主管包括環境保護局、衛生稽查大隊、內湖垃圾焚化廠、木柵垃圾焚化廠、北投垃圾焚化廠等五個機關單位。本年度施政計畫，主要包括建立固定污染源設置、嚴格檢查取締及防制空氣與水污染管制，實施環境消

毒，撲滅病媒，檢測管制各類噪音，加強資源回收，積極推動垃圾處理與清運，興建垃圾焚化廠及廢棄物衛生掩埋場，加強以科學方法處理水肥，實施環保教育宣導等，編列業務計畫共計 24 項，下分工作計畫 47 項，執行結果，已完成者 31 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 6,966,522,219 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數為 5,392,674,686 元（77.41%），權責發生數為 1,022,608,748 元（14.68%），審定決算合計數為 6,415,283,434 元，較預算數賸餘 551,238,785 元（7.91%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 1,454,044,253 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年度 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,148,549,409 元），執行結果，審定減免數為 58,694,214 元（4.04%），支付實現數為 592,343,635 元（40.74%），未結清數為 803,006,404 元（55.22%）。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）環境保護局

環境保護局係依據臺北市政府組織規程第六條與臺北市政府環境保護局組織規程設置，主要職掌為執行臺北市空氣、噪音、水污染防治、病媒、毒性物質等公害監測管制，環境消毒，垃圾與水肥清運處理，雨水下水道清理，公廁興建管理，捕捉野犬，違反環境保護法規案件取締告發，執行垃圾焚化作業及公害防治規劃，垃圾焚化之運轉操作與污染防制等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

環境保護局本年度施政，以空氣、噪音、水源、病媒、毒性化學物質等管制，設置空氣品質監測站，河川、飲用及事業廢水等水質檢驗，垃圾及水肥清運與處理，捕捉野畜犬，環境督導與考核，加強環境影響評估與公害糾紛處理，興建焚化爐與垃圾掩埋場工程等為重點。經編列一般行政、公害防治、垃圾處理與清潔維持、水肥與禽畜污染管理、環境衛生指導、修車場業務、建築及設備、環境衛生及河川工程、非營業循環基金等 9 項業務計畫，下分 25 項工作計畫，執行結果，計有病媒管制、垃圾清運暨環境清潔維護、垃圾處理、水肥處理與取締禽畜污染業務、公廁管理與整建、汽車修護保養、土地購置、檢定設備、汰換車輛設備、新購車輛設備、房屋興建工程、其他修建工程、垃圾處理工程等 13 項尚未如期完成，主要係部分工程未及於年度內辦理完成、部分採購案未屆交貨期，及部分工程正辦理驗收中等，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

環境保護局本年度法定預算數 5,937,629,219 元，執行結果，決算列支付實現數 4,646,226,183 元，權責發生數 967,247,493 元，決算合計數 5,613,473,676 元，查列支非實際從事清潔工作人員清潔獎金，經本處通知剔除並修正減列支付實現數 6,772,180 元，列支北投區清潔隊夜點費，遭人檢舉尚在查辦中，經本處修正減列支付實現數 2,404,400 元，並如數轉列權責發生數。綜計修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數 4,637,049,603（78.10%），權責發生數 969,651,893 元（16.33%），審定決算合計數為 5,606,701,496 元，較預算數賸餘 330,927,723 元（5.57%）。

以前年度權責發生轉入數 1,419,299,753 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,113,804,909 元），執行結果，審定減免數 58,694,214 元(4.13%)，支付實現數 557,599,135 元(39.29%)，未結清數 803,006,404 元（56.58%）。減免數主要係山豬窟掩埋場一、二標工程、木柵焚化爐工程、山豬窟掩埋場農作物補償費及土地增值稅救濟補償費與工作費等結餘款，垃圾車進出主要道路維護專案保留未執行結餘款，消毒用殺蟲劑招標標餘款。

其他事項

該局焚化廠回饋經費每年由發電售電收入及出售回收金屬收入提供 60%回饋經費，其餘 40%作為垃圾車主要道路之維護及環境保護費，經查八十八年度資本門執行率僅 33.22%，經核係各區公所未確實擬訂執行計畫，經通知該局注意督促辦理。據復該局已函請各區公所及工務局養工處儘速辦理，並按季檢據核銷，另函請各相關單位依「台北市垃圾焚化廠回饋地方實施辦法」，確實擬訂執行計畫積極辦理。

該局目前山豬窟掩埋場垃圾處理成本每公噸二、三一二元，焚化廠垃圾處理成本每公噸二、〇七四元，惟目前台北市政府公告處理一般廢棄物收費基準，掩埋處理廢棄物每公噸八百元，焚化處理廢棄物每公噸二千四百元，兩者相差懸殊，致民間業者選擇較低之收費掩埋處理，經通知該局應儘速合理調整收費標準以反映實際成本。據復該局正辦理將焚化及掩埋處理費依近年發生之處理成本，分年漸進調整，並已函報市議會審議中。

該局開辦民間清除公司利用刷卡記帳方式進入垃圾掩埋場或焚化廠，經查刷卡保證金係以八十六年二至四月平均垃圾進場量計算，執行期間一年，惟該計算標準一直延用至八十八年十二月底止，致所收保證金有偏低情事，經通知應確實檢討訂定保證金收取合理計算方式。據復自八十八年下半年及八十九年起重新檢討計算方式，並研擬刷卡記帳作業要點，以有效規範民間清除公司。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
環 境 保 護 局	5,937,629,219.00	5,613,473,676.00	4,637,049,603.00	969,651,893.00	5,606,701,496.00	- 330,927,723.00	5.57
一 般 行 政	208,034,518.00	193,168,958.00	193,168,958.00	—	193,168,958.00	- 14,865,560.00	7.15
公 害 防 治	119,307,000.00	101,054,007.00	100,929,303.00	124,704.00	101,054,007.00	- 18,252,993.00	15.30
垃圾處理與清潔維持	3,722,483,000.00	3,520,237,726.00	3,472,178,064.00	41,287,482.00	3,513,465,546.00	- 209,017,454.00	5.62
水肥與禽畜污染管理	305,540,000.00	281,472,816.00	279,322,983.00	2,149,833.00	281,472,816.00	- 24,067,184.00	7.88
環 境 衛 生 指 導	18,464,929.00	17,151,970.00	17,151,970.00	—	17,151,970.00	- 1,312,959.00	7.11
修 車 場 業 務	213,461,000.00	201,867,809.00	200,295,265.00	1,572,544.00	201,867,809.00	- 11,593,191.00	5.43

建 築 及 設 備	331,938,701.00	303,197,891.00	45,106,904.00	258,090,987.00	303,197,891.00	- 28,740,810.00	8.66
環境衛生及河川工程	1,016,353,000.00	994,822,499.00	328,396,156.00	666,426,343.00	994,822,499.00	- 21,530,501.00	2.12
非 營 業 循 環 基 金	500,000.00	500,000.00	500,000.00	—	500,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,547,071.00	—	—	—	—	- 1,547,071.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	環 境 保 護 局	1,419,299,753.00	58,694,214.00	4.13	557,599,135.00	39.29	803,006,404.00	56.58
81	環境衛生及河川工程	7,525,938.00	—	—	—	—	7,525,938.00	100.00
82	環境衛生及河川工程	163,499,875.00	10,127,930.00	6.19	116,773,230.00	71.42	36,598,715.00	22.39
83	建 築 及 設 備	4,225,246.00	77,146.00	1.83	—	—	4,148,100.00	98.17
	環境衛生及河川工程	35,762,740.00	15,875,990.00	44.39	15,250,312.00	42.64	4,636,438.00	12.97
	小 計	39,987,986.00	15,953,136.00	39.89	15,250,312.00	38.14	8,784,538.00	21.97
84	垃圾處理與清潔維持	647,818.00	—	—	647,818.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	459,969.00	—	—	459,969.00	100.00	—	—
	環境衛生及河川工程	14,232,965.00	1,159,807.00	8.15	6,823,158.00	47.94	6,250,000.00	43.91
	小 計	15,340,752.00	1,159,807.00	7.56	7,930,945.00	51.70	6,250,000.00	40.74
85	一 般 行 政	828,464.00	—	—	828,464.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	210,290.00	200.00	0.10	210,090.00	99.90	—	—
	建 築 及 設 備	1,619,053.00	231,875.00	14.32	1,387,178.00	85.68	—	—
	環境衛生及河川工程	15,802,927.00	40,929.00	0.26	12,967,779.00	82.06	2,794,219.00	17.68
	小 計	18,460,734.00	273,004.00	1.48	15,393,511.00	83.38	2,794,219.00	15.14
86	一 般 行 政	274,501.00	—	—	274,501.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	18,338,807.00	—	—	18,338,807.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	8,527,330.00	3,588,673.00	42.09	3,330,937.00	39.06	1,607,720.00	18.85
	環境衛生及河川工程	33,538,921.00	6,259,621.00	18.66	21,726,620.00	64.78	5,552,680.00	16.56
	小 計	60,679,559.00	9,848,294.00	16.23	43,670,865.00	71.97	7,160,400.00	11.80
87	一 般 行 政	7,836,041.00	—	—	7,836,041.00	100.00	—	—
	公 害 防 治	19,267,968.00	3,272,781.00	16.99	15,995,187.00	83.01	—	—
	垃圾處理與清潔維持	19,316,367.00	1,894,787.00	9.81	15,966,780.00	82.66	1,454,800.00	7.53
	水肥與禽畜污染管理	40,613,749.00	674,763.00	1.66	37,254,620.00	91.73	2,684,366.00	6.61

環 境 衛 生 指 導	3,640.00	14.00	0.38	3,626.00	99.62	—	—
修 車 場 業 務	2,048,314.00	32,231.00	1.57	2,016,083.00	98.43	—	—
建 築 及 設 備	447,776,297.00	1,069,354.00	0.24	48,348,096.00	10.80	398,358,847.00	88.96
環境衛生及河川工程	576,942,533.00	14,388,113.00	2.49	231,159,839.00	40.07	331,394,581.00	57.44
小 計	1,113,804,909.00	21,332,043.00	1.92	358,580,272.00	32.19	733,892,594.00	65.89

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨清潔維護	3,488,354	29,006	0.83	職工工作服因未達交貨期限無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
建 築 及 設 備				
土 地 購 置	90,000	90,000	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，無法核銷，須保留繼續辦理。
汰 換 車 輛 設 備	125,834	109,308	86.86	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
新 購 車 輛 設 備	21,318	9,843	46.17	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
房 屋 興 建 工 程	6,267	6,245	99.66	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程、文山區忠順市場新建工程尚未完工，須保留繼續辦理。
其 他 修 建 工 程	63,678	42,243	66.33	係公廁無障礙設施改善工程、回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、建成、蘭州、延平、漢中、昆明分隊新建工程、尚未完成須保留繼續辦理。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	666,426	65.57	北投焚化廠土建工程第三至六標及其景觀工程、機電統包工程尚未驗收。北投及木柵焚化廠回饋設施興建工程尚待規畫設計、福德坑衛生掩埋場復育計畫尚未發包，內湖焚化廠擴建工程及第三垃圾衛生掩埋場規畫及環境影響評估工作

					尚在辦理中、焚化廠回饋金辦理道路養護工程尚未完工。福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施，因地方反映現行回饋實施辦法限制太多而無法於年度內執行完成。
--	--	--	--	--	---

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分					單位：新臺幣千元
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
81	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	7,525	7,525	100	木柵焚化爐興建工程施工監督服務費及山豬窟垃圾衛生掩埋場闢建工程細部設計服務費未執行完成，均須保留繼續辦理。
82	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	163,499	36,598	22.38	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場第二標工程尚未完工，均須保留繼續辦理。
83	建築及設備 汰換車輛設備	4,110	4,110	100	汰換小型垃圾車因交貨尚有若干瑕疵，承商尚未完成改善，無法支付尾款。
84	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	14,232	6,250	43.91	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場自來水改裝工程保證金，俟衛生掩埋場取得執照後退還。
86	建築及設備 其他設備	5,111	1,607	31.45	係購置清潔箱，因承商交貨規格不符，需以扣款方式辦理驗收，未及於年度內結案，須保留繼續辦理。
87	建築及設備 土地購置	334,137	334,137	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，依規定尚無法核銷，須保留續辦理。
	檢定污染設備	3,242	3,220	99.29	係購置空氣品質監測儀，因得標廠商無法履約，需重新標辦，尚未交貨，須保留繼續辦理。
	汰換車輛設備	38,619	17,832	46.17	係汰換壓縮垃圾車八輛，因未及於年度內驗收付款，須保留際繼續辦理。
	房屋興建工程	6,709	3,841	57.25	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程，尚未完工，須保留繼續辦理。
	其他修建工程	55,343	36,996	66.84	係回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、中正區隊、北投區隊、中山區隊整建工程尚未完工，須保留繼續辦理。

環境衛生及河川工程					
垃圾處理工程	576,942	331,394	57.43	主要係北投焚化廠土建工程第三、四標及機電統包工程尚未驗收。木柵垃圾焚化廠污水排放管線工程，山豬窟垃圾衛生掩埋場第四、五標工程尚未完工，福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施尚未完成。垃圾焚化場回饋文山區萬盛里坡嵌擋土牆尚未結清尾款，須保留繼續辦理。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
一般行政管理	208,034	14,865	7.15	主要係各項業務零星賸餘。
公害防治				
病媒管制	68,560	14,669	21.40	主要係各項消毒材料標餘款、滅鼠餌劑等材料未耗用賸餘。
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨環境清潔維護	3,488,354	180,276	5.17	主要係清潔獎金、汽油費、加班費、值班費、文具耗材、稅捐部份節餘及雜項購置賸餘。
垃圾處理	234,129	21,968	9.38	主要係福德坑、山豬坑掩埋場、內湖焚化廠回饋經費賸餘。
水肥與禽畜污染管理				
水肥處理與取締禽畜污染業務	204,512	12,838	6.28	主要係夜點費、加班費、誤餐費、印刷費、維修費及汽油費節餘。
公廁管理與興建	101,028	11,228	11.11	主要係清潔獎金、安全獎金、及各項業務零星賸餘。
修車廠業務				
汽車修護保養	213,461	11,593	5.43	主要係冷媒系統改裝標餘款、修車廠績效獎金、各種車輛車材賸餘。
建築及設備				
新購車輛設備	21,318	7,537	35.36	係新購回收車設備採購標餘款，及新購小型掃地機因政策改變停辦賸餘。
其他設備	12,080	3,491	28.90	係各相設備採購標餘款。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	21,530	2.12	主要係垃圾焚化廠回饋設施、山豬窟掩埋場回饋設施工程、福德坑掩埋場回饋設施工程、內湖焚化廠擴建工程賸餘及道路修繕工程停辦賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）衛生稽查大隊

衛生稽查大隊係依據臺北市政府環境保護局組織規程第八條與臺北市政府環境保護局衛生稽查大隊組織規程設置，主要職掌為違反環境保護法規案件之稽查、取締告發與裁決等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生稽查大隊本年度施政，係全面以人力及機動車輛配合巡邏市區嚴密稽查，並積極確實執行違反各種環境保護法令之有關公害案件取締、告發為重點。經編列一般行政、衛生稽查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能依計畫辦理。

預算執行之審核

衛生稽查大隊本年度法定預算數 184,353,000 元，執行結果，審定支付實現數 152,299,552 元（82.61%），權責發生數 60,000 元(0.03%)，審定決算合計數 152,359,552 元，較預算數賸餘 31,993,448 元（17.36%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足及罰鍰未達預算數致員工增支專業加給暨福利金相對減支等人事費賸餘 2,877 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 稽 查 大 隊	184,353,000.00	152,359,552.00	152,299,552.00	60,000.00	152,359,552.00	- 31,993,448.00	17.36
一 般 行 政	39,067,000.00	34,946,281.00	34,946,281.00	—	34,946,281.00	- 4,120,719.00	10.55
衛 生 稽 查 業 務	143,940,000.00	116,125,831.00	116,065,831.00	60,000.00	116,125,831.00	- 27,814,169.00	19.32
建 築 及 設 備	1,346,000.00	1,287,440.00	1,287,440.00	—	1,287,440.00	- 58,560.00	4.35

（三）內湖垃圾焚化廠

內湖垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執

行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

內湖垃圾焚化廠本年度法定預算數 268,065,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,600,589 元(81.92%)，較預算數賸餘 48,464,411 元(18.08%)。本年度經費賸餘主要係「焚化廢氣處理設備汰換及維修工程」因配合改善戴奧辛工程停辦賸餘 2,700 萬餘元，焚化爐歲修工程結餘 612 萬餘元及業務費賸餘 693 萬餘元。

茲將該廠本年度決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 垃 圾 焚 化 廠	268,065,000.00	219,600,589.00	219,600,589.00	—	219,600,589.00	- 48,464,411.00	18.08
一 般 行 政	55,236,000.00	52,895,677.00	52,895,677.00	—	52,895,677.00	- 2,340,323.00	4.24
垃 圾 焚 化 業 務	130,158,000.00	118,592,677.00	118,592,677.00	—	118,592,677.00	- 11,565,323.00	8.89
建 築 及 設 備	621,000.00	595,652.00	595,652.00	—	595,652.00	- 25,348.00	4.08
環境衛生及河川工程	82,050,000.00	47,516,583.00	47,516,583.00	—	47,516,583.00	- 34,533,417.00	42.09

(四) 木柵垃圾焚化廠

木柵垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

木柵垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

木柵垃圾焚化廠本年度法定預算數 261,674,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,463,154 元(83.87%)，較預算數賸餘 42,210,846 元(16.13%)。本年度經費賸餘主要為：垃圾量不足及衛生下水道廢水用液態整合劑規格修改，成本降低，材料費結餘 2,454 萬餘元，空污費賸餘 927 萬餘元，各項工程競標節餘 248 萬餘元及人事費賸餘 160 萬餘元。

茲將該廠本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
木 柵 垃 圾 焚 化 廠	261,674,000.00	219,463,154.00	219,463,154.00	—	219,463,154.00	- 42,210,846.00	16.13
一 般 行 政	30,796,000.00	29,382,334.00	29,382,334.00	—	29,382,334.00	- 1,413,666.00	4.59
垃 圾 焚 化 業 務	170,421,000.00	132,378,101.00	132,378,101.00	—	132,378,101.00	- 38,042,899.00	22.32
建 築 及 設 備	4,901,000.00	4,630,730.00	4,630,730.00	—	4,630,730.00	- 270,270.00	5.51
環境衛生及河川工程	55,556,000.00	53,071,989.00	53,071,989.00	—	53,071,989.00	- 2,484,011.00	4.47

(五) 北投垃圾焚化廠

北投垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，未能如期完成之工作計畫有垃圾焚化操作、新購車輛設備、垃圾處理工程 3 項，因未於年度內完成材料檢驗、新購車輛招標、及辦理歲修，須保留繼續執行，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

北投垃圾焚化廠本年度法定預算數 314,801,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 164,261,788 元（52.18%），權責發生數 52,896,855 元（16.80%），審定決算合計數為 217,158,643 元，較預算數賸餘 97,642,357 元（31.02%）。本年度經費賸餘主要係材料費賸餘 5,560 萬餘元，員額未補足致人事費賸餘 1,018 萬餘元，汽油費賸餘 966 萬餘元，維護費賸餘 458 萬餘元及設備採購賸餘 196 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 34,744,500 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 34,744,500 元(100%)。

茲將該廠本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 垃 圾 焚 化 廠	314,801,000.00	217,158,643.00	164,261,788.00	52,896,855.00	217,158,643.00	- 97,642,357.00	31.02
一 般 行 政	34,027,000.00	26,831,021.00	26,831,021.00	—	26,831,021.00	- 7,195,979.00	21.15
垃 圾 焚 化 業 務	226,096,000.00	137,610,332.00	136,823,477.00	786,855.00	137,610,332.00	- 88,485,668.00	39.14
建 築 及 設 備	9,678,000.00	9,567,290.00	607,290.00	8,960,000.00	9,567,290.00	- 110,710.00	1.14

環境衛生及河川工程	45,000,000.00	43,150,000.00	—	43,150,000.00	43,150,000.00	-	1,850,000.00	4.11
-----------	---------------	---------------	---	---------------	---------------	---	--------------	------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	北 投 垃 圾 焚 化 廠	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—

十二、地政處主管

地政處主管包括地政處以及測量大隊、土地重劃大隊、松山、大安、中山、古亭、建成、士林地政事務所等 9 個機關單位。本年度施政計畫主要包括改進土地行政、土地登記及測量業務，貫徹實施平均地權，辦理公告土地現值，配合市政建設辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，執行地政資訊管理方案，全面實施地政業務電腦化，加強農地、公地管理，代管未辦繼承登記之土地建物，檢討修訂土地登記及地籍測量法規等，編列業務計畫 35 項，下分工作計畫 69 項，執行結果，已完成者 67 項，仍在繼續執行者 2 項，歲出預算數 1,053,174,888 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 994,698,505 元（94.45%），權責發生數 5,211,000 元（0.49%），審定決算合計數為 999,909,505 元，較預算數賸餘 53,265,383 元（5.06%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 45,100,006 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 20,440,007 元、八十六年度 7,984,376 元、八十七年度 12,203,286 元），執行結果，決算經審定減免數 8,703,286 元（19.30%），支付實現數 7,871,187 元（17.45%），未結清數為 28,525,533 元（63.25%）。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）地政處

地政處係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府地政處組織規程設置，主要職掌為辦理全市地政業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處本年度施政，以改進土地行政、土地登記及測量業務，配合都市地區地價指數之編製確實辦理土地估價作業，修訂土地登記及地籍測量法規，加強農地、公地管理，辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，全面推動地政業務電腦化，促進工作簡化等為重點。經編列一般行政、地政業務設計規劃、地籍管理、平均地權業務、農地管理、公地管理、土地徵購撥用業務、促進土地利用、建築及設備、其他公共設施補償、土地及建物登記賠償準備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 19 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有土地登記管理 1 項，係委託輔導辦理國際品質認證作業尚未完成，須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處本年度法定預算數 208,769,828 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 200,795,580 元(96.18%)，權責發生數 697,000 元（0.33%），審定決算合計數為 201,492,580 元，較預算數賸餘 7,277,248 元（3.49%）。本年度經費賸餘主要為地政整合系統電腦租金賸餘 124 萬餘元及其他業務費、採購設備等賸餘 552 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,085,715 元（包括八十五年度 2,356,431 元、八十七年度 1,729,284 元），執行結果，決算經審定減免數 1,229,284 元（30.09%），支付實現數為 2,856,431 元（69.91%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處	208,769,828.00	201,492,580.00	200,795,580.00	697,000.00	201,492,580.00	- 7,277,248.00	3.49
一 般 行 政	69,130,000.00	68,066,533.00	68,066,533.00	—	68,066,533.00	- 1,063,467.00	1.54
地政業務設計規劃	18,371,528.00	17,763,142.00	17,763,142.00	—	17,763,142.00	- 608,386.00	3.31
地 籍 管 理	13,862,300.00	13,185,181.00	12,488,181.00	697,000.00	13,185,181.00	- 677,119.00	4.88
平 均 地 權 業 務	47,220,000.00	46,603,578.00	46,603,578.00	—	46,603,578.00	- 616,422.00	1.31
農 地 管 理	7,938,000.00	7,899,970.00	7,899,970.00	—	7,899,970.00	- 38,030.00	0.48
公 地 管 理	1,702,000.00	1,686,949.00	1,686,949.00	—	1,686,949.00	- 15,051.00	0.88
土地徵購撥用業務	17,195,000.00	17,119,466.00	17,119,466.00	—	17,119,466.00	- 75,534.00	0.44
促 進 土 地 利 用	8,333,000.00	8,267,388.00	8,267,388.00	—	8,267,388.00	- 65,612.00	0.79
建 築 及 設 備	9,368,000.00	7,143,308.00	7,143,308.00	—	7,143,308.00	- 2,224,692.00	23.75
其他公共設施補償	4,150,000.00	3,757,065.00	3,757,065.00	—	3,757,065.00	- 392,935.00	9.47
土地及建物登記賠償 準 備	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,500,000.00	—	—	—	—	- 1,500,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	地 政 處	4,085,715.00	1,229,284.00	30.09	2,856,431.00	69.91	—	—
85	土地徵購撥用業務	2,356,431.00	—	—	2,356,431.00	100.00	—	—
87	地政業務設計規劃	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,229,284.00	1,229,284.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,729,284.00	1,229,284.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

(二) 地政處測量大隊

地政處測量大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市政府地政處測量大隊組織規程設置，主要職掌為辦理市內三角圖根、戶地測量及地籍重測等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處測量大隊本年度施政，以辦理本市配合都市計畫公共設施用地分割測量，人民申請複丈測量，清理補建及重測異議案件等事務，配合推行地籍資料電腦化，包括地籍資料整理抄錄建檔等重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處測量大隊本年度法定預算數 120,936,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 118,622,746 元(98.09%)，較預算數賸餘 2,313,254 元(1.91%)。本年度經費賸餘主要係其他修建工程標餘款 41 萬餘元及其他人事、業務費及旅運費等賸餘 134 萬餘元。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處 測 量 大 隊	120,936,000.00	118,622,746.00	118,622,746.00	—	118,622,746.00	- 2,313,254.00	1.91
一 般 行 政	26,091,000.00	25,502,587.00	25,502,587.00	—	25,502,587.00	- 588,413.00	2.26
地 籍 管 理	93,021,000.00	91,824,199.00	91,824,199.00	—	91,824,199.00	- 1,196,801.00	1.29
建 築 及 設 備	1,824,000.00	1,295,960.00	1,295,960.00	—	1,295,960.00	- 528,040.00	28.95

(三) 土地重劃大隊

土地重劃大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市土地重劃大隊組織規程設置，主要職掌為辦理土地重劃及其有關工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

土地重劃大隊本年度施政，以賡續辦理內湖區第四期約 65 公頃、南港經貿園區約 53 公頃、松山區第二期約 152 公頃、北投區第六期約 1 公頃、北投區第七期約 0.2 公頃、內湖區第五期約 40 公頃、士林區第六期約 4 公頃等區市地重劃工作為重點。經編列一般行政、重劃業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

土地重劃大隊本年度法定預算數 60,780,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,120,603 元（95.62%），較預算數賸餘 2,659,397 元（4.38%）。本年度經費賸餘主要為員額未補足致人事費賸餘 94 萬餘元及其他業務費賸餘 161 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 752,413 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數為 752,413 元（100%）。

茲將該大隊本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
土 地 重 劃 大 隊	60,780,000.00	58,120,603.00	58,120,603.00	—	58,120,603.00	- 2,659,397.00	4.38
一 般 行 政	13,052,000.00	11,788,054.00	11,788,054.00	—	11,788,054.00	- 1,263,946.00	9.68
重 劃 業 務	47,591,000.00	46,232,399.00	46,232,399.00	—	46,232,399.00	- 1,358,601.00	2.85
建 築 及 設 備	137,000.00	100,150.00	100,150.00	—	100,150.00	- 36,850.00	26.90

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	土 地 重 劃 大 隊	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—

（四）松山地政事務所

松山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理松山、信義、南港轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山地政事務所本年度施政，以辦理人民申請土地及建物移轉、他項權利設定、塗銷、變更、土地分割、合併、地目變更等登記事項，受理土地建築改良物登記簿核發謄本，辦理現值申報、地價證明，土地測量及土地建物複丈與地目變更，租用土地測量，新登陸地及地上權位置測量，管理電腦化等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

松山地政事務所本年度法定預算數 121,937,972 元，執行結果，決算經審定支付實現數 115,740,192 元（94.92%），較預算數賸餘 6,197,780 元（5.08%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 234 萬餘元及電腦設備租金及其他業務費賸餘 354 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,743,976 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,243,976 元（71.33%），支付實現數 500,000 元（28.67%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 地 政 事 務 所	121,937,972.00	115,740,192.00	115,740,192.00	—	115,740,192.00	6,197,780.00	5.08
一 般 行 政	27,072,000.00	26,170,197.00	26,170,197.00	—	26,170,197.00	901,803.00	3.33
地 籍 管 理	89,586,972.00	86,108,151.00	86,108,151.00	—	86,108,151.00	3,478,821.00	3.88
建 築 及 設 備	5,279,000.00	3,461,844.00	3,461,844.00	—	3,461,844.00	1,817,156.00	34.42

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	松 山 地 政 事 務 所	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,243,976.00	1,243,976.00	100.00	—	—	—	—

小	計	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
---	---	--------------	--------------	-------	------------	-------	---	---

（五）大安地政事務所

大安地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理大安轄區內土地登記、測量及地籍資料管理等業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安地政事務所本年度施政，以辦理大安區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務；且為延續推行地政資訊管理方案第一階段實施計畫，全面辦理地籍資料電子處理土地登記謄本、地價證明跨所服務、電話語音與觸控式電腦諮詢及推動人民申請案件收件、管理電腦化等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

大安地政事務所本年度法定預算數 114,394,060 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,678,093 元（94.13％），較預算數賸餘 6,715,967 元（5.87％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 361 萬餘元及其他業務費、採購設備賸餘 295 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,842,792 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,342,792 元（72.87％），支付實現數 500,000 元（27.13％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 地 政 事 務 所	114,394,060.00	107,678,093.00	107,678,093.00	—	107,678,093.00	- 6,715,967.00	5.87
一 般 行 政	31,613,000.00	30,282,671.00	30,282,671.00	—	30,282,671.00	- 1,330,329.00	4.21
地 籍 管 理	67,807,060.00	64,095,051.00	64,095,051.00	—	64,095,051.00	- 3,712,009.00	5.47
建 築 及 設 備	14,974,000.00	13,300,371.00	13,300,371.00	—	13,300,371.00	- 1,673,629.00	11.18

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	大 安 地 政 事 務 所	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,342,792.00	1,342,792.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

（六）中山地政事務所

中山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理中山、內湖轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山地政事務所本年度施政，以辦理中山、內湖轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等作業為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

中山地政事務所本年度法定預算數 117,860,062 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,227,234 元（90.98 %），較預算數賸餘 10,632,828 元（9.02 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 681 萬餘元及其他業務費、採購設備標餘款等賸餘 336 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,675,128 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,175,128 元（70.15 %），支付實現數 500,000 元（29.85 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
中山地政事務所	117,860,062.00	107,227,234.00	107,227,234.00	—	107,227,234.00	- 10,632,828.00	9.02
一般行政	23,944,000.00	22,469,552.00	22,469,552.00	—	22,469,552.00	- 1,474,448.00	6.16
地籍管理	87,645,062.00	80,593,846.00	80,593,846.00	—	80,593,846.00	- 7,051,216.00	8.05
建築及設備	6,271,000.00	4,163,836.00	4,163,836.00	—	4,163,836.00	- 2,107,164.00	33.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科目	上年度轉入數 或未結清數	決算審定數					
			減免數	百分比	支付實現數	百分比	未結清數	百分比
	中山地政事務所	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,175,128.00	1,175,128.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

（七）古亭地政事務所

古亭地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理文山、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

古亭地政事務所本年度施政，以辦理愛國東路以南及中正、文山轄區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

古亭地政事務所本年度法定預算數 98,177,206 元，執行結果，決算經審定支付實現數 93,146,334 元（94.88％），較預算數賸餘 5,030,872 元（5.12％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 209 萬餘元及電腦租金、其他業務費等賸餘 263 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,729,520 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,229,520 元（71.09％），支付實現數 500,000 元（28.91％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
古亭地政事務所	98,177,206.00	93,146,334.00	93,146,334.00	—	93,146,334.00	- 5,030,872.00	5.12
一般行政	26,663,000.00	25,545,366.00	25,545,366.00	—	25,545,366.00	- 1,117,634.00	4.19
地籍管理	66,293,206.00	64,176,219.00	64,176,219.00	—	64,176,219.00	- 2,116,987.00	3.19
建築及設備	5,221,000.00	3,424,749.00	3,424,749.00	—	3,424,749.00	- 1,796,251.00	34.40

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	古亭地政事務所	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—
87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,229,520.00	1,229,520.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

（八）建成地政事務所

建成地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建成地政事務所本年度施政，以辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務，且為配合內政部地籍資料電子處理五年計畫，繼續辦理地籍資料電子處理業務電腦化及地籍總歸戶等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係委託興建辦公室新建工程尚未完成，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

建成地政事務所本年度法定預算數 91,867,760 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,405,336 元（88.62%），權責發生數 4,514,000 元（4.91%），審定決算合計數為 85,919,336 元，較預算數賸餘 5,948,424 元（6.47%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 281 萬餘元及其他業務費、租金等賸餘 247 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 31,526,268 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 18,083,576 元、八十六年度 7,231,963 元、八十七年度 1,738,392 元），執行結果，決算經審定減免數 1,238,392 元（3.93%），支付實現數 1,762,343 元（5.59%），未結清數為 28,525,533 元（90.48%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘，未結清數係萬華區行政中心興建工程，及十二號公園地下停車場興建工程尚未完成，均須保留轉入下年度繼續執行。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建成地政事務所	91,867,760.00	85,919,336.00	81,405,336.00	4,514,000.00	85,919,336.00	- 5,948,424.00	6.47
一般行政	24,757,000.00	23,656,860.00	23,656,860.00	—	23,656,860.00	- 1,100,140.00	4.44
地籍管理	58,170,760.00	55,070,676.00	55,070,676.00	—	55,070,676.00	- 3,100,084.00	5.33
建築及設備	8,940,000.00	7,191,800.00	2,677,800.00	4,514,000.00	7,191,800.00	- 1,748,200.00	19.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 成 地 政 事 務 所	31,526,268.00	1,238,392.00	3.93	1,762,343.00	5.59	28,525,533.00	90.48
84	建 築 及 設 備	4,472,337.00	—	—	—	—	4,472,337.00	100.00
85	建 築 及 設 備	18,083,576.00	—	—	—	—	18,083,576.00	100.00
86	建 築 及 設 備	7,231,963.00	—	—	1,262,343.00	17.46	5,969,620.00	82.54
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,238,392.00	1,238,392.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,738,392.00	1,238,392.00	71.24	500,000.00	28.76	—	—

(九) 士林地政事務所

士林地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理士林、北投轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林地政事務所本年度施政，以辦理士林、北投轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

士林地政事務所本年度法定預算數 118,452,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 111,962,387 元（94.52 %），較預算數賸餘 6,489,613 元（5.48 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 249 萬餘元及其他業務費、租金及採購設備等賸餘 392 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,744,194 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,244,194 元（71.33 %），支付實現數 500,000 元（28.67 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士 林 地 政 事 務 所	118,452,000.00	111,962,387.00	111,962,387.00	—	111,962,387.00	- 6,489,613.00	5.48
一 般 行 政	25,041,000.00	24,080,221.00	24,080,221.00	—	24,080,221.00	- 960,779.00	3.84
地 籍 管 理	88,256,000.00	84,524,358.00	84,524,358.00	—	84,524,358.00	- 3,731,642.00	4.23

建 築 及 設 備	5,155,000.00	3,357,808.00	3,357,808.00	—	3,357,808.00	1,797,192.00	34.86
-----------	--------------	--------------	--------------	---	--------------	--------------	-------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	士 林 地 政 事 務 所	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,244,194.00	1,244,194.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—

十三、國民住宅處主管

(一) 國民住宅處

國民住宅處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府國民住宅處組織規程設置，主要職掌為辦理臺北市國民住宅規劃興建及管理服務業務。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

國民住宅處本年度施政，係以執行國宅興建計畫，辦理貸款人民自購住宅與獎勵民間投資興建國宅，配合重大公共工程拆遷戶，安置興建專案國宅，繼續辦理眷村、空置營地合作改建及公教住宅委辦工程，價購儲備國宅用地，按承購戶名冊辦理完工國宅配售等為重點。經編列一般行政、國宅業務、建築及設備、非營業循環基金等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，除其他設備 1 項因中正行政大樓電梯汰換工程工期跨年度，須保留繼續辦理外，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

國民住宅處本年度法定預算數 710,006,106 元，執行結果，決算經審定支付實現數 705,722,244 元（99.40%），權責發生數 3,746,128 元（0.53%），審定決算合計數為 709,468,372 元，較預算數賸餘 537,734 元（0.07%）。本年度經費賸餘主要為旅運費及業務費等各科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 62,420,719 元（八十五年度 12,000,000 元，八十七年度 50,420,719 元），執行結果，審定支付實現數為 44,707,222 元（71.62%），未結清數 17,713,497 元（28.38%）。未結清數主要係公共通道部份油漆照明整修工程、中政區行政大樓消防汰換工程尚未完工，繼續保留。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分				單位：新台幣元			
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 民 住 宅 處	710,006,106.00	709,468,372.00	705,722,244.00	3,746,128.00	709,468,372.00	- 537,734.00	0.08
一 般 行 政	157,617,000.00	157,161,824.00	157,161,824.00	—	157,161,824.00	- 455,176.00	0.29
國 宅 業 務	44,562,000.00	44,521,942.00	44,521,942.00	—	44,521,942.00	- 40,058.00	0.09
建 築 及 設 備	7,827,106.00	7,784,606.00	4,038,478.00	3,746,128.00	7,784,606.00	- 42,500.00	0.54
非 營 業 循 環 基 金	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	—	500,000,000.00	—	—

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	國 民 住 宅 處	62,420,719.00	—	—	44,707,222.00	71.62	17,713,497.00	28.38
85	建 築 及 設 備	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	50,420,719.00	—	—	32,707,222.00	64.87	17,713,497.00	35.13

十四、臺北自來水事業處主管

（一）臺北自來水事業處

臺北自來水事業處係依據台北市政府組織規程第十七條及該處組織規程設置，主要職掌為供應充裕而合於衛生之用水，改善國民生活環境，促進工商發展，並加強其營運之有效管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北自來水事業處本年度施政，以執行五期擴建計畫，健全輸配管系統，確保穩定供水，強化用戶服務普設單一櫃台，增進服務功能等為重點。經編列公園管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、營業基金等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係水管抽換工程已完工惟未

及驗收結案，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北自來水事業處本年度法定預算數 66,203,286 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 62,980,382 元(95.13%)，權責發生數 827,510 元(1.25%)，審定決算合計數為 63,807,892 元，較預算數賸餘 2,395,394 元(3.62%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 209,499,598 元(包括八十三年度 24,745,072 元、八十五年度 159,104,322 元、八十六年度 20,762,900 元、八十七年度 4,887,304 元)，執行結果，決算經審定減免數 9,518,950 元(4.54%)，支付實現數 115,985,447 元(55.36%)，未結清數 83,995,201 元(40.09%)。減免數主要係臺北水源特定區管理委員會繳回執行賸餘保留經費及各項工程執行賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，以前年度權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 自 來 水 事 業 處	66,203,286.00	63,807,892.00	62,980,382.00	827,510.00	63,807,892.00	- 2,395,394.00	3.62
公 園 管 理	360,000.00	351,253.00	351,253.00	—	351,253.00	- 8,747.00	2.43
建 築 及 設 備	19,577,286.00	17,400,590.00	16,573,080.00	827,510.00	17,400,590.00	- 2,176,696.00	11.12
公園綠化及風景區工程	1,198,000.00	988,049.00	988,049.00	—	988,049.00	- 209,951.00	17.53
營 業 基 金	45,068,000.00	45,068,000.00	45,068,000.00	—	45,068,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺 北 自 來 水 事 業 處	209,499,598.00	9,518,950.00	4.54	115,985,447.00	55.36	83,995,201.00	40.09
83	臺北水源特定區設施	24,745,072.00	5,460,481.00	22.07	19,284,591.00	77.93	—	—
85	建 築 及 設 備	1,770,374.00	605,264.00	34.19	1,165,110.00	65.81	—	—
	臺北水源特定區設施	157,333,948.00	—	—	77,840,275.00	49.47	79,493,673.00	50.53

	小計	159,104,322.00	605,264.00	0.38	79,005,385.00	49.66	79,493,673.00	49.96
86	臺北水源特定區管理	26,500.00	—	—	26,500.00	100.00	—	—
	建築及設備	11,811,733.00	3,107,632.00	26.31	5,292,573.00	44.81	3,411,528.00	28.88
	公園綠化及風景區工程	2,500,000.00	—	—	1,410,000.00	56.40	1,090,000.00	43.60
	臺北水源特定區設施	6,424,667.00	345,573.00	5.38	6,079,094.00	94.62	—	—
	小計	20,762,900.00	3,453,205.00	16.63	12,808,167.00	61.69	4,501,528.00	21.68
87	建築及設備	4,887,304.00	—	—	4,887,304.00	100.00	—	—

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	臺北水源特定區設施				
	臺北水源特定區設施	157,333	79,493	50.53	翡翠水庫上遊污水下水道系統工程因當地居民抗爭及與國有財產局協調用地致工期延誤；石碇鄉碧山、永安、格頭三村遷村計畫為三年期發包造林工作，尚未完成。
86	建築及設備				
	其他修建工程	11,811	3,411	28.88	設置加壓站配水池及管線工程、改善簡易自來水設備工程因當地居民陳情，須配合新工處道路拓寬埋設自來水設施，致工期延期。
	公園綠化及風景區工程				
	公園工程	2,500	1,090	43.60	北投溫泉親水公園景觀平台規劃設計因景觀平台銜接方案所涉纜車站選址等政策性決議尚未確定，致無法執行後續設計。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十五、兵役處主管

兵役處主管包括兵役處、軍人公墓管理所等二個單位。本年度施政計畫主要包括加強國民兵徵訓、舉辦役政

幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，完成年度兵員徵集作業，維護在營軍人權益，擴大兵役宣傳，嚴密後備軍人管理與墓園綠化工程等，編列業務計畫共計 9 項，下分工作計畫 16 項，執行結果，均已完成，歲出預算數 255,314,000 元，執行結果，審定支付實現數為 238,592,039 元(93.45%)，較預算數賸餘 16,721,961 元(6.55%)。以前年度歲出權責發生轉入數計 1,480,000 元(八十四年度)，執行結果，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 兵役處

兵役處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理全市兵役行政業務之推行工作。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

兵役處本年度施政以加強國民兵徵訓，舉辦役政幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，徵兵檢查、抽籤，維護在營軍人權益，照顧征屬(遺族)生活、加強遺族及傷殘陣(死)亡人員服務，嚴密後備軍人管理等為重點。經編列一般行政、兵役編練、兵員徵集、兵役勤務、兵役管理、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 12 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

兵役處本年度法定預算數 231,264,000 元，執行結果，決算審定支付實現數 215,054,351 元(92.99%)，較預算數賸餘 16,209,649 元(7.01%)。主要係役男體檢、X 光檢查等結餘 246 萬餘元，列級徵屬特別救濟金及各項補助費結餘 193 萬餘元，因公傷殘慰問金人數減少結餘 239 萬餘元，各項工程競標結餘 102 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 1,480,000 元(八十四年度)，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。未結清數係辦理更換徵兵檢查場塑膠地板工程款，因該案尚在法院審理中，須轉入下年度繼續處理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定情形列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
兵 役 處	231,264,000.00	215,054,351.00	215,054,351.00	—	215,054,351.00	16,209,649.00	7.01
一 般 行 政	38,503,000.00	37,206,447.00	37,206,447.00	—	37,206,447.00	1,296,553.00	3.37
兵 役 編 練	14,775,000.00	14,437,044.00	14,437,044.00	—	14,437,044.00	337,956.00	2.29

兵 員 徵 集	29,014,000.00	25,757,277.00	25,757,277.00	—	25,757,277.00	-	3,256,723.00	11.22
兵 役 勤 務	127,172,000.00	119,697,153.00	119,697,153.00	—	119,697,153.00	-	7,474,847.00	5.88
兵 役 管 理	12,588,000.00	10,955,227.00	10,955,227.00	—	10,955,227.00	-	1,632,773.00	12.97
建 築 及 設 備	8,667,000.00	7,001,203.00	7,001,203.00	—	7,001,203.00	-	1,665,797.00	19.22
第 一 預 備 金	545,000.00	—	—	—	—	-	545,000.00	100.00

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	兵 役 處	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00

（二）軍人公墓管理所

軍人公墓管理所係依據台北市政府組織規程第八條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理本市軍人公墓管理。茲將該所八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

軍人公墓管理所本年度施政以實行陣（死）亡官兵祭祀、葬厝為重點。經編列一般行政、軍人公墓管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

軍人公墓管理所本年度法定預算數 24,050,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 23,537,688 元（97.87%），較預算數賸餘 512,312 元（2.13%），主要係租金、電費及設備競標賸餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
軍 人 公 墓 管 理 所	24,050,000.00	23,537,688.00	23,537,688.00	—	23,537,688.00	- 512,312.00	2.13
一 般 行 政	6,840,000.00	6,587,363.00	6,587,363.00	—	6,587,363.00	- 252,637.00	3.69
軍 人 公 墓 管 理	15,187,000.00	15,036,742.00	15,036,742.00	—	15,036,742.00	- 150,258.00	0.99
建 築 及 設 備	2,023,000.00	1,913,583.00	1,913,583.00	—	1,913,583.00	- 109,417.00	5.41

十六、臺北翡翠水庫管理局主管

（一）臺北翡翠水庫管理局

臺北翡翠水庫管理局係依據臺北市政府組織規程第十六條暨臺北翡翠水庫管理局組織規程設置，主要職掌為辦理翡翠水庫適當營運、水庫大壩之安全管理與評估、水庫操作運轉與有關技術之研發、自來水水源之供應、發電營運、設施之維護改善等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北翡翠水庫管理局本年度施政，以賡續辦理大壩及附屬設施之安全檢查及評估、大壩監測儀及相關設備之維護更新、加強水庫操作運轉設備之維護、賡續辦理水庫最佳調蓄利用、辦理水庫水文氣象水質淤積之調查及統計分析、加強水庫蓄水範圍維護管理及管制區之安全防護，協調水源會加強水庫集水區管理並確保水庫水量及水質等為重點。經編列一般行政、水庫管理業務、臺北水源特定區管理、建築及設備、臺北水源特定區設施、其他公共設施補償等 6 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備、其他修建工程、臺北水源特定區設施等 3 項，主要係操作系統軟硬體週邊設備尚未完成採購、水土保持工程因颱風災害及水庫運轉中心監測系統地下化工程等變更設計而影響工期、水庫區造林補植工程尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北翡翠水庫管理局本年度法定預算數 565,730,000 元，執行結果，決算列支付實現數 465,174,542 元，權責發生數 61,284,804 元，經本處修正剔除溢支國外差旅費 10,458 元，審定支付實現數 465,164,084 元（82.23%），權責發生數 61,284,804 元（10.83%），決算合計數 526,448,888 元，較預算數賸餘 39,281,112 元（6.94%），本年度經費賸餘主要係直潭烏來污水處理場操作維護及水庫上下游污水下水道系統操作維護廠商競標節餘 1,699 萬餘元，各項工程競標

節餘 1,241 萬餘元，因人員未補足人事費賸餘 262 萬餘元，事務費賸餘 115 萬餘元，採購設備節餘 211 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 49,098,147 元（八十六年度 6,410,243 元，八十七年度 42,687,904 元），執行結果，其決算經審定減免數 801,137 元（1.63%），審定支付實現數 27,419,334 元（55.85%），未結清數 20,877,676 元（42.52%），未結清數係主碼頭水土保持工程因水位太高無法施工、專用垃圾清理船尚未交貨、大壩壩座邊坡改善工程、水庫區及水源特定區造林工程等均尚未完成，仍須保留繼續處理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分			單位：新台幣元					
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減		
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比	
臺北翡翠水庫管理局	565,730,000.00	526,459,346.00	465,164,084.00	61,284,804.00	526,448,888.00	- 39,281,112.00	6.94	
一 般 行 政	58,033,000.00	54,092,088.00	54,092,088.00	—	54,092,088.00	- 3,940,912.00	6.79	
水 庫 管 理 業 務	145,021,000.00	141,493,190.00	141,493,190.00	—	141,493,190.00	- 3,527,810.00	2.43	
臺北水源特定區管理	95,709,000.00	78,716,793.00	78,716,793.00	—	78,716,793.00	- 16,992,207.00	17.75	
建 築 及 設 備	109,722,000.00	105,104,480.00	75,591,966.00	29,502,056.00	105,094,022.00	- 4,627,978.00	4.22	
臺北水源特定區設施	156,534,000.00	146,614,819.00	114,832,071.00	31,782,748.00	146,614,819.00	- 9,919,181.00	6.34	
其他公共設施補償	511,000.00	437,976.00	437,976.00	—	437,976.00	- 73,024.00	14.29	
第 一 預 備 金	200,000.00	—	—	—	—	- 200,000.00	100	
以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺北翡翠水庫管理局	49,098,147.00	801,137.00	1.63	27,419,334.00	55.85	20,877,676.00	42.52
	建 築 及 設 備	6,410,243.00	—	—	1,338,905.00	20.89	5,071,338.00	79.11
	建 築 及 設 備	23,888,238.00	801,137.00	3.35	12,896,324.00	53.99	10,190,777.00	42.66
	臺北水源特定區設施	18,799,666.00	—	—	13,184,105.00	70.13	5,615,561.00	29.87
	小 計	42,687,904.00	801,137.00	1.88	26,080,429.00	61.09	15,806,338.00	37.03

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分	單位：新臺幣千元
-------	----------

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	30,661	13,486	43.98	操作系統軟硬體更新，週邊設備尚未交貨。
其 他 修 建 工 程	77,451	16,015	20.68	水土保持工程因颱風變更設計及水庫運轉中心監測通訊系統地下化工程變更設計致工期延長，水庫區造林施工期及補植期需三年。
臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
臺 北 水 源 特 定 區 設 施	156,534	31,782	20.30	水庫公私有地復舊造林施工期及補植期需三年、水庫上游污水下水道工程辦理變更設計工期延長。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	建 築 及 設 備				
	其 他 修 建 工 程	6,410	5,071	79.11	主碼頭水土保持工程尚未完工，仍須保留於以後年度繼續執行。
87	建 築 及 設 備				
	其 他 設 備	21,178	10,000	47.22	專用垃圾清理船尚未交貨。
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施	18,799	5,615	29.87	翡翠水庫公私有墾植地復舊造林撫育期為三年，尚未完成，仍須保留以後年度繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十七、交通局主管

交通局主管包括交通局、監理處、停車管理處、交通管制工程處、汽車駕駛訓練中心、車輛行車事故鑑定委員會、交通事件裁決所等 7 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理運輸系統綜合規劃、提昇運輸系統功能，運用策略改善交通安全與秩序，改進交通管制與安全設施，加強交控中心軟體設施技術及維護，收集車流資料適時紓解控制車流，繼續執行停車場建設計畫、改善停車管理、繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，推動計程車運輸合作社輔導設立、健全計程車營運管理，加強交通政策及安全教育宣導，辦理監理業務電腦連線作業，健全捷運監理組織與制度，加強違規車輛舉發、強化違規積案自動化處理等為重點。本年度編列業務計畫共計 36 項，下分工作計畫 72 項，實施結果，已完成者 59 項，仍在繼續執行者 13 項。歲出預算數 4,800,710,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,315,702,891 元(89.90%)，權責發生數 247,174,817 元(5.15

%)，審定決算合計數為 4,562,877,708 元，較預算數賸餘 237,833,217 元(4.95%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 527,641,259 元(包括八十年度 9,435,172 元、八十一年度 4,280,267 元、八十五年度 45,483,748 元、八十六年度 34,639,386 元、八十七年度 433,802,686 元)，執行結果，決算經審定減免數 25,435,814 元 (4.82%)，支付實現數 174,645,886 元(33.10%)，未結清數為 327,559,559 元(62.08%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 交通局

交通局係依據臺北市政府組織規程與交通局組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市交通運輸政策、交通管制工程、運輸業管理、公路監理及觀光事業等業務。茲將該局八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通局本年度施政，以推動運輸系統綜合規劃、建立整體運輸規劃模式、研議規劃快速道路交通管理工程，研究推動智慧型運輸系統發展策略，建立交通管制設施地理資訊系統，繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，加強公車汰舊換新計畫，賡續推動成立計程車運輸合作社，加強交通政策及安全教育宣導，健全捷運監理組織與制度及財產管理制度，更新裁決所電腦設備，加強違規案件舉發，督導一般觀光旅館業及旅行業健全經營，推動旅遊資訊國際化等為重點。經編列一般行政、交通改善計畫審議暨督導協調、交通工程與停車管理、運輸業管理、公路監理、觀光事業行政、大眾捷運運輸業管理、身心障礙者公共交通福利業務、建築及設備、營業基金等 10 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有交通改善計畫審議、公車運輸業管理、其他設備、工程規劃等 4 項，主要係辦理交通改善評鑑指標委外調查計畫未能於年度內完成發包，台北市快速道路交通管理工程規劃案須跨年度執行，補助觀光遊憩景點配合市府政策設置中英地名方向指示標誌及觀光地圖簡介牌因議會通過但書暫不准動支，均須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通局本年度法定預算數 990,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 878,563,579 元(88.67%)，權責發生數 13,419,000 元(1.35%)，審定決算合計數為 891,982,579 元，較預算數賸餘 98,893,421 元(9.98%)。本年度經費賸餘主要為身心障礙者乘車補助賸餘 4,865 萬餘元，捷運轉乘券賸餘 879 萬餘元及設備採購標餘款等賸餘 3,322 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 386,040,155 元(包括八十五年度 8,087,348 元、八十七年度 377,952,807 元)，執行結果，決算經審定減免數 724,393 元(0.19%)，支付實現數 85,315,762 元(22.10%)，未結清數 300,000,000 元(77.71%)，減免數係執行賸餘數繳庫，未結清數係補助市公車處採購 60 輛天然氣大型冷氣公車，因議會但書瓦斯公車示範評估計畫及市府中長程之推廣詳細計畫送議會同意後，預算始得動支，須保留繼續辦理。

其他事項

該局本年度委託交通大隊辦理寒假大專學生執行路權宣導暨掃除路霸工作，其執行績效，未監督該大隊辦理考核，並檢討缺失及提出改進意見，以作成後續路權宣導執行參考，經建請該局對於委託其他機關代辦事項應負監督考核責任，考核計畫執行成效並檢討缺失改進，以使政府支出發揮最大效益。據復：嗣後委託其他機關代辦事

項，當加強監督考核，確實評核執行績效，以使政府支出發揮最大效益。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

據查目前臺北市自用車登記數六二四、六二六輛，現有公共停車位數為四二、四二三個，占車輛登記數百分之六、八，顯示臺北市公共停車位供給數嚴重不足，惟依臺北市停車管理處民國八十八年下半年及八十九年度至民國九十三年度之公共停車場興建計畫，預計興闢六十五處停車場新工程（其中連續性計畫工程二十四處、新興計畫工程四十一處），完成後約可提供一萬七千餘個停車位，仍無法達成合理公共停車位數供給率，為有效解決臺北市停車位供需失衡之問題，經建請該局對臺北市交通政策通盤檢討並研謀對策，以資因應。據復：除積極擴大合理適量之公共路外停車供給外，亦配合加強停車需求管理、強化停車場使用效能、加強停車秩序管理等策略作法，及積極發展和改善大眾運輸系統，提高市民搭乘大眾運輸工具之意願，以有效抑制汽車之成長等多方面措施著手，俾期達到相輔相成之成效。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 局	990,876,000.00	891,982,579.00	878,563,579.00	13,419,000.00	891,982,579.00	- 98,893,421.00	9.98
一 般 行 政	66,797,000.00	65,259,894.00	65,259,894.00	—	65,259,894.00	- 1,537,106.00	2.30
交通改善計畫審議暨督導協調	29,764,000.00	29,168,794.00	24,668,794.00	4,500,000.00	29,168,794.00	- 595,206.00	2.00
交通工程與停車管理	25,093,000.00	22,574,234.00	22,574,234.00	—	22,574,234.00	- 2,518,766.00	10.04
運 輸 業 管 理	236,759,000.00	236,190,192.00	233,694,192.00	2,496,000.00	236,190,192.00	- 568,808.00	0.24
公 路 監 理	16,904,000.00	16,641,725.00	16,641,725.00	—	16,641,725.00	- 262,275.00	1.55
觀 光 事 業 行 政	22,215,000.00	20,214,402.00	20,214,402.00	—	20,214,402.00	- 2,000,598.00	9.01
大眾捷運運輸業管理	138,065,241.00	128,947,796.00	128,947,796.00	—	128,947,796.00	- 9,117,445.00	6.60
身心障礙者公共交通便利業務	150,000,000.00	101,346,041.00	101,346,041.00	—	101,346,041.00	- 48,653,959.00	32.44
建 築 及 設 備	16,752,000.00	16,575,501.00	10,152,501.00	6,423,000.00	16,575,501.00	- 176,499.00	1.05
營 業 基 金	288,189,000.00	255,064,000.00	255,064,000.00	—	255,064,000.00	- 33,125,000.00	11.49
第 一 預 備 金	337,759.00	—	—	—	—	- 337,759.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	交 通 局	386,040,155.00	724,393.00	0.19	85,315,762.00	22.10	300,000,000.00	77.71
	交通改善計畫審議暨督導協調	2,600,000.00	—	—	2,600,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	887,348.00	—	—	887,348.00	100.00	—	—

87	運輸業管理	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	100.00	—	—
	小計	8,087,348.00	—	—	8,087,348.00	100.00	—	—
	交通改善計畫審議暨督導協調	1,903,000.00	—	—	1,903,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	1,158,000.00	—	—	1,158,000.00	100.00	—	—
	運輸業管理	1,010,000.00	393,498.00	38.96	616,502.00	61.04	—	—
	公路監理	697,000.00	—	—	697,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	6,502,240.00	19,360.00	0.30	6,482,880.00	99.70	—	—
	營業基金	366,682,567.00	311,535.00	0.09	66,371,032.00	18.10	300,000,000.00	81.81
	小計	377,952,807.00	724,393.00	0.19	77,228,414.00	20.43	300,000,000.00	79.38

(二) 監理處

監理處係依據台北市政府交通局組織規程第八條與台北市監理處組織規程設置，主要職掌為綜理全市公路監理業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

監理處本年度施政，以辦理汽車定期檢驗，新領號牌、行照、駕照核發，換發駕駛執照，交通巡邏稽查違規處理，換發汽機車牌照等為重點。經編列一般行政、車輛及駕駛人監理、分處監理業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備 1 項，係公文影碟儲存系統尚未交貨，須保留繼續辦理，其餘均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

監理處本年度法定預算數 542,718,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 502,805,102 元（92.65%），權責發生數 2,780,000 元（0.51%），審定決算合計數為 505,585,102 元，較預算數賸餘 37,132,898 元（6.84%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 1,293 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 2,265 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,520,225 元(包括八十五年度 2,520,225 元，八十六年度 8,900,000 元，八十七年度 1,100,000 元)，執行結果，決算經審定支付實現數 12,520,225 元(100.00%)。

其他事項

該處委託民間代辦汽車檢驗業務，經查有未統一規範代檢廠各項檢驗儀器校驗週期，未抽校代檢廠檢驗儀器準確性，代檢廠考核表未依考核項目逐項紀錄等情事，經通知建請應確實依「汽車委託檢驗實施辦法」第十二、十三條規定辦理檢查，依考核項目逐項落實考核，並加強代檢廠檢驗儀器準確性之校驗管理，以建立政府委託民間

代檢公信力，增進行車安全。據復：已提出相關改進措施，並確實辦理。

該處對行車執照之控管流程核有未積極追蹤領用情形及資料彙整方式未臻完備等情事，經通知注意檢討改進。據復：已檢討缺失原因並提出控管改善措施。

該處依據行政院頒「道路交通秩序與交通安全改進方案」，加強辦理違規及酒後駕車人員道安講習及業務電腦化計畫，實際辦理結果，通知講習退件率占通知件數約 10%，經通知允宜針對退件部分之車輛加強車籍清查與管理，以減少退件數量，落實道安講習之目的。據復：已檢討缺失原因並研議監理系統與戶政系統連線作業，以減少駕照地址不確實所引起退件數量之改善措施。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
監 理 處	542,718,000.00	505,585,102.00	502,805,102.00	2,780,000.00	505,585,102.00	- 37,132,898.00	6.84
一 般 行 政	84,153,000.00	80,456,731.00	80,456,731.00	—	80,456,731.00	- 3,696,269.00	4.39
車 輛 及 駕 駛 人 監 理	365,466,000.00	337,418,471.00	337,418,471.00	—	337,418,471.00	- 28,047,529.00	7.67
分 處 監 理 業 務	63,098,000.00	58,968,144.00	58,968,144.00	—	58,968,144.00	- 4,129,856.00	6.55
建 築 及 設 備	30,001,000.00	28,741,756.00	25,961,756.00	2,780,000.00	28,741,756.00	- 1,259,244.00	4.20

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	監 理 處	12,520,225.00	—	—	12,520,225.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	2,520,225.00	—	—	2,520,225.00	100.00	—	—
86	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	8,900,000.00	—	—	8,900,000.00	100.00	—	—
87	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	1,100,000.00	—	—	1,100,000.00	100.00	—	—

（三）停車管理處

停車管理處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市停車管理處組織規程設置，主要職掌為辦理路邊

停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間在公有土地投資興建公共停車場案件之審查工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

停車管理處本年度施政，以辦理路邊停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間於公有土地投資興建停車場案件之審查，針對路外停車場及路邊停車場長期觀點加以規劃、設計、興建、管理，鼓勵民間投資興建路外停車場等為重點。經編列一般行政、停車管理業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

停車管理處本年度法定預算數 2,257,813,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,241,518,750 元（99.28 %），較預算數賸餘 16,294,250 元（0.72%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 858 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 767 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,980,000 元（包括八十五年度 4,680,000 元，八十六年度 300,000 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 4,980,000 元（100.00%）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
停 車 管 理 處	2,257,813,000.00	2,241,518,750.00	2,241,518,750.00	—	2,241,518,750.00	16,294,250.00	0.72
一 般 行 政	30,891,000.00	30,255,107.00	30,255,107.00	—	30,255,107.00	635,893.00	2.06
停 車 管 理 業 務	2,221,050,000.00	2,205,734,539.00	2,205,734,539.00	—	2,205,734,539.00	15,315,461.00	0.69
建 築 及 設 備	5,872,000.00	5,529,104.00	5,529,104.00	—	5,529,104.00	342,896.00	5.84

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	停 車 管 理 處	4,980,000.00	—	—	4,980,000.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	4,680,000.00	—	—	4,680,000.00	100.00	—	—
86	停 車 管 理 業 務	300,000.00	—	—	300,000.00	100.00	—	—

(四) 交通管制工程處

交通管制工程處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市交通管制工程處組織規程設置，主要職掌為執行交通建設計畫，辦理交通管制運作之規劃設計調查，以及號誌、標誌、標線之規劃、設計、裝設、維修等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通管制工程處本年度施政，以道路交通管制運作之規劃、設計、調查以及掌理號誌設施、標誌、標線、安全設施之規劃、設計，交通管制設施及號誌設備之裝設、維修等為重點。經編列一般行政、交通規劃、交通管制設施、交通設施維護、交通工程施工、交通控制、建築及設備、交通改善工程、交通管制工程等 9 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有汰換車輛設備、其他設備、其他修建工程、交通管理改善工程、交通管制設施整頓工程、巷道交通整頓工程等 6 項，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通管制工程處本年度法定預算數 595,706,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 348,282,855 元(58.47 %)，權責發生數 213,347,297 元(35.81%)，審定決算合計數 561,630,152 元，較預算數賸餘 34,076,773 元(5.72%)。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 106 萬餘元、及其他業務費、清潔維護費等賸餘 1,030 萬餘元，暨工程、設備採購標餘款等 2,024 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 124,100,879 元（包括八十年度 9,435,172 元，八十一年度 4,280,267 元，八十五年度 30,196,175 元，八十六年度 25,439,386 元、八十七年度 54,749,879 元），執行結果，決算經審定減免數 24,711,421 元（19.91%），支付實現數 71,829,899 元(57.88%)，未結清數 27,559,559 元（22.21%），本年度減免數係電腦號誌系統第二期工程、仁愛路及民權西路公車專用道工程、號誌修護汰換更新工程等，依實作數量結算後賸餘繳庫；未結清數係交通管制設施管理系統發展計畫，因承商未依約繳交逾期罰款尚未結案，號誌設施改善工程配合養工處主體工程尚未完工，交通監控系統工程規劃設計委託服務、交通管制設施管理系統發展計畫相關設備及系統開發計畫、東西巷快速道路共同管道工程等均未及於年度內完工驗收，均須保留繼續辦理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 管 制 工 程 處	595,706,925.00	561,630,152.00	348,282,855.00	213,347,297.00	561,630,152.00	- 34,076,773.00	5.72
一 般 行 政	43,711,000.00	41,954,704.00	41,954,704.00	—	41,954,704.00	- 1,756,296.00	4.02
交 通 規 劃	20,259,000.00	19,500,996.00	19,500,996.00	—	19,500,996.00	- 758,004.00	3.74

交通管制設施	15,120,000.00	14,882,755.00	14,882,755.00	—	14,882,755.00	-	237,245.00	1.57
交通設施維護	112,099,338.00	105,119,935.00	105,119,935.00	—	105,119,935.00	-	6,979,403.00	6.23
交通工程施工	11,826,000.00	11,588,612.00	11,588,612.00	—	11,588,612.00	-	237,388.00	2.01
交通控制	38,455,000.00	34,588,643.00	34,588,643.00	—	34,588,643.00	-	3,866,357.00	10.05
建築及設備	102,299,000.00	102,173,152.00	28,687,913.00	73,485,239.00	102,173,152.00	-	125,848.00	0.12
交通改善工程	89,936,587.00	75,127,658.00	16,142,071.00	58,985,587.00	75,127,658.00	-	14,808,929.00	16.47
交通管制工程	162,001,000.00	156,693,697.00	75,817,226.00	80,876,471.00	156,693,697.00	-	5,307,303.00	3.28

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	交通管制工程處	124,100,879.00	24,711,421.00	19.91	71,829,899.00	57.88	27,559,559.00	22.21
80	交通管制工程	9,435,172.00	9,249,163.00	98.03	186,009.00	1.97	—	—
81	交通管制工程	4,280,267.00	708,127.00	16.54	3,572,140.00	83.46	—	—
85	交通改善工程	30,196,175.00	10,614,647.00	35.15	19,581,528.00	64.85	—	—
86	交通規劃	116,500.00	—	—	116,500.00	100.00	—	—
	交通設施維護	1,603,630.00	—	—	1,603,630.00	100.00	—	—
	建築及設備	791,662.00	—	—	—	—	791,662.00	100.00
	交通管制工程	22,927,594.00	1,159,829.00	5.06	13,422,886.00	58.54	8,344,879.00	36.40
	小 計	25,439,386.00	1,159,829.00	4.56	15,143,016.00	59.53	9,136,541.00	35.91
87	交通設施維護	1,682,465.00	549,141.00	32.64	1,133,324.00	67.36	—	—
	交通控制	8,927,000.00	—	—	2,202,573.00	24.67	6,724,427.00	75.33
	建築及設備	9,281,527.00	—	—	1,510,435.00	16.27	7,771,092.00	83.73
	交通改善工程	3,194,391.00	420,275.00	13.16	2,774,116.00	86.84	—	—
	交通管制工程	31,664,496.00	2,010,239.00	6.35	25,726,758.00	81.25	3,927,499.00	12.40
	小 計	54,749,879.00	2,979,655.00	5.44	33,347,206.00	60.91	18,423,018.00	33.65

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				

其 他 設 備	25,642	23,910	93.24	係交通管制設施管理系統發展計畫分年度執行，其相關設備及系統開發無法於年度內完成，須保留繼續執行。
其 他 修 建 工 程	46,685	46,685	100.00	係交控中心更新工程未及於年度內完成發包，須保留繼續執行。
交 通 改 善 工 程				
交 通 管 理 改 善 工 程	89,936	58,985	65.58	係華中橋萬大路、雨農路等四路段及羅斯福路口調撥車道工程，年度結束前未及完成驗收，自強隧道等十處交通改善工程，承德路及福林橋調撥車道等工程尚未完工結案，須保留繼續執行。
交 通 管 制 工 程				
交通管制設施整頓工程	160,976	80,568	50.05	係交通標誌工程、標線工程、快速道路改善工程等均因未及於年度結束前完成驗收，新設號誌工程、號誌改善工程、交控設施工程、監控網擴充工程等因未屆完工期尚未完成，均須保留繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（五）汽車駕駛訓練中心

汽車駕駛訓練中心係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市汽車駕駛訓練中心組織規程設置，主要職掌為培植訓練品德及技術兼優之汽車駕駛人員等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

汽車駕駛訓練中心本年度施政，以培訓遵守交通規則及技術優良之汽車駕駛人員等為重點。經編列一般行政、駕駛人員訓練、訓練車輛保養與維護、建築及設備等 4 項業務計畫，下分 8 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

汽車駕駛訓練中心本年度法定預算數 122,739,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 109,064,004 元(88.86%)，較預算數賸餘 13,674,996 元（11.14%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 600 萬餘元及訓練人數不足鐘點費賸餘 499 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
汽 車 駕 駛 訓 練 中 心	122,739,000.00	109,064,004.00	109,064,004.00	—	109,064,004.00	- 13,674,996.00	11.14
一 般 行 政	54,695,000.00	51,581,576.00	51,581,576.00	—	51,581,576.00	- 3,113,424.00	5.69
駕 駛 人 員 訓 練	57,223,000.00	47,545,606.00	47,545,606.00	—	47,545,606.00	- 9,677,394.00	16.91
訓練車輛保養與維護	9,437,000.00	8,634,182.00	8,634,182.00	—	8,634,182.00	- 802,818.00	8.51
建 築 及 設 備	1,384,000.00	1,302,640.00	1,302,640.00	—	1,302,640.00	- 81,360.00	5.88

（六）車輛行車事故鑑定委員會

車輛行車事故鑑定委員會係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市車輛行車事故鑑定委員會組織規程設置，主要職掌為車輛行車事故現場勘測，事證之調查、分析、鑑定，以及鑑定意見書之製作，案件覆議資料之提供等工作，茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

車輛行車事故鑑定委員會本年度施政，以受理轄區內軍司法機關囑託及憲警機關移送，以及一般市民申請鑑定車輛行車事故案件，並加強汽機車肇事現場車輛機件技術之鑑定與檢驗，灌輸交通法令以及交通常識為重點。經編列一般行政、鑑定與勘查業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

車輛行車事故鑑定委員會本年度法定預算數 11,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,678,495 元（94.54%），較預算數賸餘 616,505 元（5.46）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘。

茲將該會本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
車輛行車事故鑑定委員會	11,295,000.00	10,678,495.00	10,678,495.00	—	10,678,495.00	- 616,505.00	5.46
一 般 行 政	5,466,000.00	4,861,482.00	4,861,482.00	—	4,861,482.00	- 604,518.00	11.06
鑑 定 與 勘 查 業 務	5,564,000.00	5,556,735.00	5,556,735.00	—	5,556,735.00	- 7,265.00	0.13
建 築 及 設 備	265,000.00	260,278.00	260,278.00	—	260,278.00	- 4,722.00	1.78

（七）交通事件裁決所

交通事件裁決所係依據臺北市政府交通局組織規程第九條與臺北市交通事件裁決所組織規程設置，主要職掌為掌理汽機車駕駛人違反道路管理事件收件、審查、入案管理、裁罰、銷號、吊扣銷及積案催繳、異議、訴訟案件之調查及移送法院等工作，茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通事件裁決所本年度施政，以加強資訊化及自動化完成多功能之櫃台作業，強化違規舉發，強化積案催繳自動化處理效能等為重點。經編列一般行政、交通裁罰業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有電子資料處理業務、其他設備等 2 項，係軟體開發、採購設備等尚未交貨，均須保留繼續執行。

預算執行之審核

交通事件裁決所本年度法定預算數 279,563,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 224,790,106 元（80.40%），

權責發生數 17,628,520 元（6.31%），審定決算合計數為 242,418,626 元，較預算數賸餘 37,144,374 元（13.29%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 1,372 萬餘元、工程及設備採購標餘款 459 萬餘元暨其他業務費賸餘 1,881 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 事 件 裁 決 所	279,563,000.00	242,418,626.00	224,790,106.00	17,628,520.00	242,418,626.00	- 37,144,374.00	13.29
一 般 行 政	33,404,000.00	29,726,584.00	29,726,584.00	—	29,726,584.00	- 3,677,416.00	11.01
交 通 裁 罰 業 務	204,358,000.00	175,483,206.00	174,181,456.00	1,301,750.00	175,483,206.00	- 28,874,794.00	14.13
建 築 及 設 備	41,801,000.00	37,208,836.00	20,882,066.00	16,326,770.00	37,208,836.00	- 4,592,164.00	10.99

十八、勞工局主管

勞工局主管包括勞工局、就業服務中心、職業訓練中心、勞工教育中心、勞動檢查處等 5 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括落實執行身心障礙者保護法並建立身心障礙者就業安置體系，配合經濟社會發展需要擴大辦理技術士技能檢定，開辦青少年、未升學青少年職能開發、技能培養中程計畫，加強照顧特定對象開設職訓專班，規劃推動企業內訓練與教育中程計畫，加強推動勞工教育充實勞工知能，加強勞工安全衛生管理，降低職業災害等。編列業務計畫共計 20 項，下分工作計畫 41 項，執行結果，已完成者 36 項，仍待繼續執行者 5 項，歲出預算數 9,815,525,648 元，執行結果，審定支付實現數 9,738,054,248 元（99.21%），權責發生數 10,483,805 元（0.11%），決算合計數為 9,748,538,053 元，較預算數賸餘 66,987,595 元（0.68%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 34,844,471 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 7,517,034 元、八十七年度 23,754,352 元），執行結果，審定減免數為 94 元（0.00%），支付實現數為 21,450,581 元（61.56%），未結清數為 13,393,796 元（38.44%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）勞工局

勞工局係依據台北市政府組織規程第六條及該局組織規程設置，主要職掌為辦理各項有關勞工業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工局本年度施政，以健全工會組織功能，提昇勞資爭議處理品質，和諧勞資關係，推動身心障礙者就業，強化勞動檢查，加強推動勞工教育，辦理勞工建購及修繕住宅貸款等為重點。經編列一般行政、勞工組織勞資關係

及勞資爭議處理、勞動條件及安全衛生檢查業務、就輔職訓業務、勞工福利及輔導教育業務、勞工保險業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有勞工福利 1 項，係編撰台北工塲春祭紀念冊，於六月份動支第一預備金，未及於年度內完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工局本年度法定預算數 9,249,875,048 元，執行結果，決算經審定支付實現數 9,222,576,769 元（99.70%），權責發生數 198,000 元（0.01%），審定決算合計數為 9,222,774,769 元，較預算數賸餘 27,100,279 元（0.29%）。本年度經費賸餘主要為：勞工福利項下之勞工建購住宅貸款貼補利息補助及職災慰問金等賸餘 1,982 萬餘元，各工作計畫人事費賸餘 227 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 17,750,800 元（包括八十六年度 1,040,800 元、八十七年度 16,710,000 元），執行結果，審定支付實現數 4,550,800 元（25.64%），未結清數 13,200,000 元（74.36%）。未結清數主要係特定對象（公娼）小本創業貸款，因補助期限尚未屆滿，仍須保留繼續辦理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 局	9,249,875,048.00	9,222,774,769.00	9,222,576,769.00	198,000.00	9,222,774,769.00	- 27,100,279.00	0.29
一 般 行 政	40,966,000.00	40,128,463.00	40,128,463.00	—	40,128,463.00	- 837,537.00	2.04
勞工組織勞資關係及勞資爭議處理	21,226,623.00	19,413,920.00	19,413,920.00	—	19,413,920.00	- 1,812,703.00	8.54
勞動條件及安全衛生檢查業務	10,891,000.00	9,587,407.00	9,587,407.00	—	9,587,407.00	- 1,303,593.00	11.97
就 輔 職 訓 業 務	20,445,429.00	18,115,930.00	18,115,930.00	—	18,115,930.00	- 2,329,499.00	11.39
勞工福利及輔導教育業務	417,639,679.00	397,398,218.00	397,200,218.00	198,000.00	397,398,218.00	- 20,241,461.00	4.85
勞 工 保 險 業 務	8,737,201,887.00	8,736,729,479.00	8,736,729,479.00	—	8,736,729,479.00	- 472,408.00	0.01
建 築 及 設 備	1,504,000.00	1,401,352.00	1,401,352.00	—	1,401,352.00	- 102,648.00	6.83
第 一 預 備 金	430.00	—	—	—	—	- 430.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	勞 工 局	17,750,800.00	—	—	4,550,800.00	25.64	13,200,000.00	74.36
86	勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	1,040,800.00	—	—	1,040,800.00	100.00	—	—
87	就 輔 職 訓 業 務	16,710,000.00	—	—	3,510,000.00	21.01	13,200,000.00	78.99

（二）就業服務中心

就業服務中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理全市就業輔導業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

就業服務中心本年度施政，以建立雇主關係，辦理就業服務，參照就業市場需求概況及各行業需求之狀況，辦理代招代考，加強職業指導，建立求職者之正確就業觀念等為重點。經編列一般行政、就業服務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有技能檢定 1 項，係委託其他機關學校辦理技能檢定術科測驗尚未舉行完畢，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

就業服務中心本年度法定預算數 105,756,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 87,910,014 元（83.13%），權責發生數 9,482,684 元（8.96%），審定決算合計數為 97,392,698 元，較預算數賸餘 8,363,302 元（7.91%）。本年度經費賸餘主要為就業服務項下之技能檢定術科測驗業務費賸餘 355 萬餘元及就業輔導業務費賸餘 141 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 16,763,515 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 6,476,234 元、八十七年度 6,714,196 元），執行結果，審定支付實現數 16,569,625 元（98.84%），未結清數 193,796 元（1.16%），減免數 94 元（0.00%）。未結清數係委託高雄市訓練就業中心辦理技能檢定術科測驗經費尚未報核及景行區綜合開發大樓工程配合款由捷運工程局主辦尚未完成，仍須保留繼續辦理。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
就 業 服 務 中 心	105,756,000.00	97,392,698.00	87,910,014.00	9,482,684.00	97,392,698.00	- 8,363,302.00	7.91
一 般 行 政	18,332,000.00	17,633,508.00	17,633,508.00	—	17,633,508.00	- 698,492.00	3.81
就 業 服 務	82,906,000.00	75,743,129.00	66,260,445.00	9,482,684.00	75,743,129.00	- 7,162,871.00	8.64
建 築 及 設 備	4,518,000.00	4,016,061.00	4,016,061.00	—	4,016,061.00	- 501,939.00	11.11

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	就 業 服 務 中 心	16,763,515.00	94.00	0.00	16,569,625.00	98.84	193,796.00	1.16
83	建 築 及 設 備	58,496.00	—	—	—	—	58,496.00	100.00
85	就 業 服 務	3,514,589.00	—	—	3,514,589.00	100.00	—	—
86	就 業 服 務	6,476,234.00	—	—	6,476,234.00	100.00	—	—
87	就 業 服 務	5,364,440.00	94.00	0.00	5,229,046.00	97.48	135,300.00	2.52
	建 築 及 設 備	1,349,756.00	—	—	1,349,756.00	100.00	—	—
	小 計	6,714,196.00	94.00	0.00	6,578,802.00	97.98	135,300.00	2.02

（三）職業訓練中心

職業訓練中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理技工養成訓練、在職與進修訓練、就業訓練、技能競賽、技術士技能檢定等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

職業訓練中心本年度施政，以訓練市民就業技能，配合市場之需要，開發人力資源，建立雇主關係，加強技工在職訓練，提高在職技工之技術層次，建立追蹤輔導制度等為重點。經編列一般行政、職業訓練、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係綜合教學大樓新建工程委託新工處代辦，尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

職業訓練中心本年度法定預算數 316,632,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 303,744,667 元（95.93%），權責發生數 4,889 元（0.00%），審定決算合計數 303,749,556 元，較預算數賸餘 12,882,444 元（4.07%）。本年度經費賸餘主要為職業訓練項下之職技訓練因職類調整減少開班，外聘及超時鐘點費賸餘 413 萬餘元、材料費賸餘 560 萬餘元及職技輔導學生勞保費賸餘 171 萬餘元；建築及設備項下之機械、雜項設備採購標餘款 54 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 330,156 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 330,156 元（100 %）。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
職 業 訓 練 中 心	316,632,000.00	303,749,556.00	303,744,667.00	4,889.00	303,749,556.00	- 12,882,444.00	4.07
一 般 行 政	39,185,000.00	39,008,244.00	39,008,244.00	—	39,008,244.00	- 176,756.00	0.45
職 業 訓 練	151,795,000.00	139,847,683.00	139,847,683.00	—	139,847,683.00	- 11,947,317.00	7.87
建 築 及 設 備	125,652,000.00	124,893,629.00	124,888,740.00	4,889.00	124,893,629.00	- 758,371.00	0.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	職 業 訓 練 中 心	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—

(四) 勞工教育中心

勞工教育中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理勞友之家經營與管理及提供勞工教育等事項。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工教育中心本年度施政，以鼓勵勞工從事進修、增修知識技能，輔導事業單位及工會團體確實辦理勞工教育及文康活動，提倡勞工正常娛樂等為重點。經編列一般行政、勞工教育推廣業務、勞工教育業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係該中心由勞工育樂中心改制為勞工教育中心，八十七年員工考績獎金須俟組織編制及職務歸系經考試院備查後始得轉正列支，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工教育中心本年度法定預算數 43,805,600 元，執行結果，決算經審定支付實現數 35,313,826 元（80.61%），權責發生數 695,080 元（1.59%），審定決算合計數 36,008,906 元，較預算數賸餘 7,796,694 元（17.80%）。本年度經費賸餘主要為：配合八十八年下半年及八十九年度已編列搬遷至就業服務中心合署辦公可行性評估研究經費，致本年度建築及設備項下之其他修建工程 325 萬元及其他設備 92 萬餘元不予執行而賸餘；行政管理項下清潔打臘等事務費賸餘 159 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 教 育 中 心	43,805,600.00	36,008,906.00	35,313,826.00	695,080.00	36,008,906.00	- 7,796,694.00	17.80
一 般 行 政	23,223,000.00	20,652,254.00	19,957,174.00	695,080.00	20,652,254.00	- 2,570,746.00	11.07
勞工教育推廣業務	7,692,600.00	6,821,073.00	6,821,073.00	—	6,821,073.00	- 871,527.00	11.33
勞 工 教 育 業 務	7,075,000.00	6,993,405.00	6,993,405.00	—	6,993,405.00	- 81,595.00	1.15
建 築 及 設 備	5,815,000.00	1,542,174.00	1,542,174.00	—	1,542,174.00	- 4,272,826.00	73.48

（五）勞動檢查處

勞動檢查處係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該處組織規程設置，主要職掌為辦理勞工安全衛生法適用範圍之事業單位安全衛生檢查、營造業勞工檢查、廠場安全衛生專業檢查、採樣分析、危險機械檢查、職業災害調查、統計及安全衛生宣導訓練等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞動檢查處本年度施政，以辦理策劃勞工檢查業務之執行，廠場安全衛生及勞動條件檢查，營造業勞工安全檢查，廠場安全衛生專業檢查，鍋爐、壓力容器、起重升降機等危險機械之檢查，職業災害調查、統計、預防及安全衛生宣導輔導服務，廠場安全衛生採樣分析等為重點。經編列一般行政、勞工檢查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係永樂大樓粉刷暨屋頂防水工程尚未完成驗收，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞動檢查處本年度法定預算數 99,457,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 88,508,972 元（88.99%），權責發生數 103,152 元（0.11%），審定決算合計數 88,612,124 元，較預算數賸餘 10,844,876 元（10.90%）。本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 803 萬餘元。

茲將該處本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 動 檢 查 處	99,457,000.00	88,612,124.00	88,508,972.00	103,152.00	88,612,124.00	- 10,844,876.00	10.90
一 般 行 政	32,534,000.00	29,994,825.00	29,891,673.00	103,152.00	29,994,825.00	- 2,539,175.00	7.80
勞 工 檢 查 業 務	62,960,000.00	54,843,982.00	54,843,982.00	—	54,843,982.00	- 8,116,018.00	12.89
建 築 及 設 備	3,963,000.00	3,773,317.00	3,773,317.00	—	3,773,317.00	- 189,683.00	4.79

十九、都市發展局主管

(一) 都市發展局

都市發展局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府都市發展局組織規程設置，主要職掌為擬訂或修訂全市綜合發展計畫、都市主要計畫及細部計畫、特定專用區計畫，開發許可研擬審議管制工作暨現況圖修測，全市道路中心樁、公共設施保留地邊樁測量，及辦理都市設計、更新等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

都市發展局本年度施政，係依據國土計畫及跨世紀市政計畫藍圖修訂台北市綜合發展計畫，以賡續辦理親山親水規劃提昇市民遊憩品質，研訂「台北市都市設計綱要計畫」作為都市設計、都市景觀及開發管理之政策依據，加強都市計畫服務工作全面資訊化及提昇都市設計審議功效，推動全市舊市區再發展計畫等為重點。經編列一般行政、綜合規劃、都市規劃、都市設計、都市開發、都市勘測、建築及設備等 7 項，下分工作計畫 9 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有都市綜合規劃、都市計畫規劃、都市計畫設計、都市更新、都市計畫圖修測等 5 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

都市發展局本年度法定預算數 281,959,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 229,351,222 元（81.34%），權責發生數 41,714,975 元（14.80%），審定決算合計數 271,066,197 元，較預算數賸餘 10,892,803 元（3.86%）。本年度經費賸餘主要為業務執行賸餘 586 萬餘元、補助及獎勵費賸餘 200 萬餘元、人事費賸餘 66 萬餘元暨旅運費賸餘 54 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 233,992,925 元（八十五年度 20,104,965 元、八十六年度 172,293,963 元，八十七年度 41,593,997 元），執行結果，決算經審定減免數 18,296,460 元（7.82%），支付實現數 111,994,124 元（47.86%），未結清數 103,702,341 元（44.32%）。其減免數為 地區環境改造設施工程結餘款； 徒步區興闢及維修管理補助賸餘款； 基隆河金泰段堤邊公園景觀設計水工模擬與水理分析工程經核定暫緩施作經費繳庫。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
都 市 發 展 局	281,959,000.00	271,066,197.00	229,351,222.00	41,714,975.00	271,066,197.00	- 10,892,803.00	3.86

一 般 行 政	53,754,000.00	52,206,368.00	52,206,368.00	—	52,206,368.00	-	1,547,632.00	2.88
綜 合 規 劃	37,016,929.00	36,356,312.00	29,368,812.00	6,987,500.00	36,356,312.00	-	660,617.00	1.78
都 市 規 劃	61,428,000.00	58,707,721.00	49,643,371.00	9,064,350.00	58,707,721.00	-	2,720,279.00	4.43
都 市 設 計	25,698,000.00	23,155,370.00	21,415,370.00	1,740,000.00	23,155,370.00	-	2,542,630.00	9.89
都 市 開 發	41,473,000.00	40,588,207.00	27,265,082.00	13,323,125.00	40,588,207.00	-	884,793.00	2.13
都 市 勘 測	55,820,000.00	53,899,266.00	43,299,266.00	10,600,000.00	53,899,266.00	-	1,920,734.00	3.44
建 築 及 設 備	6,474,000.00	6,152,953.00	6,152,953.00	—	6,152,953.00	-	321,047.00	4.96
第 一 預 備 金	295,071.00	—	—	—	—	-	295,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	都 市 發 展 局	233,992,925.00	18,296,460.00	7.82	111,994,124.00	47.86	103,702,341.00	44.32
	綜 合 規 劃	952,065.00	—	—	952,065.00	100.00	—	—
	都 市 設 計	16,726,100.00	—	—	16,726,100.00	100.00	—	—
	都 市 開 發	1,087,000.00	—	—	1,087,000.00	100.00	—	—
	都 市 勘 測	1,339,800.00	—	—	1,339,800.00	100.00	—	—
	小 計	20,104,965.00	—	—	20,104,965.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	290,404.00	—	—	290,404.00	100.00	—	—
	綜 合 規 劃	1,074,000.00	120,000.00	11.17	954,000.00	88.83	—	—
	都 市 規 劃	3,312,500.00	—	—	2,833,000.00	85.52	479,500.00	14.48
	都 市 設 計	3,000,000.00	2,040,000.00	68.00	960,000.00	32.00	—	—
	都 市 開 發	3,537,000.00	170,000.00	4.81	3,367,000.00	95.19	—	—
	建 築 及 設 備	3,800,000.00	—	—	3,800,000.00	100.00	—	—
	地 區 環 境 改 造 設 施	157,280,059.00	10,552,165.00	6.71	59,462,250.00	37.81	87,265,644.00	55.48
	小 計	172,293,963.00	12,882,165.00	7.48	71,666,654.00	41.59	87,745,144.00	50.93
87	綜 合 規 劃	3,257,250.00	81,295.00	2.50	3,175,955.00	97.50	—	—
	都 市 規 劃	18,224,150.00	533,000.00	2.92	8,897,950.00	48.83	8,793,200.00	48.25
	都 市 設 計	6,000,000.00	4,570,000.00	76.17	1,430,000.00	23.83	—	—

都 市 開 發	11,392,597.00	230,000.00	2.02	3,998,600.00	35.10	7,163,997.00	62.88
都 市 勘 測	2,720,000.00	—	—	2,720,000.00	100.00	—	—
小 計	41,593,997.00	5,414,295.00	13.02	20,222,505.00	48.62	15,957,197.00	38.36

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
都 市 開 發 都 市 更 新	41,473	13,323	32.12	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。
都 市 勘 測 都 市 計 畫 圖 修 測	26,396	10,600	40.16	「修測台北市數值地形圖及編修圖檔」測製工作合約跨過會計年度。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	地 區 環 境 改 造 設 施 地 區 環 境 改 造 設 施 工 程	157,280	87,265	55.48	主要係永樂市場廣場騎樓增建及迪化街道路景觀改善等工程，因施工期間涉及管線遷移更新，致工程展期辦理保留。
87	都 市 規 劃 都 市 計 畫 規 劃	18,224	8,793	48.25	係新店木柵線捷運站周圍地區土地利用通盤檢討及關渡平原社子島地區等規劃案，尚未屆完成期限。
	都 市 開 發 都 市 更 新	11,392	7,163	62.88	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十、消防局主管

（一）消防局

消防局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府消防局組織規程設置，主要職掌為掌理消防安全之檢查、火災預防、災害搶救、緊急傷病救護、為民服務等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

消防局本年度施政，以落實公共安全，強化公共場所消防安全檢查，推動消防安全設備檢修申報制度，加強公共危險物品之消防管理，健全災害防救體系，推廣防災教育宣導，提昇災害搶救能力及火災調查與鑑識技術，更新消防設備及充實一一九指揮管制設備等為重點。經編列一般行政、救災救護督導、安全管理業務、災害預防業務、災害搶救業務、火災調查業務、教育訓練業務、大隊救災救護業務、團隊補助、電訊車輛管理、建築及設備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 16 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、財務管理、災害搶救工作、補助義勇消防大隊、車輛電訊維護、消防車輛設備、其他設備、房屋興建工程、其他修建工程等 9 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

消防局本年度法定預算數 1,997,731,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,618,266,585 元（81.01%），權責發生數 336,275,427 元（16.83%），審定決算合計數 1,954,542,012 元，較預算數賸餘 43,188,988 元（2.16%）。本年度經費賸餘主要係購置消防車輛設備賸餘 481 萬餘元，消防栓標誌與電腦及週邊設備等其他設備標購賸餘 1,268 萬餘元，車輛電訊維護執行賸餘 680 萬餘元，災害搶救超勤加班費賸餘 584 萬餘元，獎勵績優消防人員出國旅費及健康檢查等業務費賸餘 422 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 354,278,915 元（包括八十五年度 1,294,344 元，八十六年度 12,912,564 元，八十七年度 340,072,007 元），執行結果，決算經審定減免數 936,501 元（0.27%），支付實現數 272,913,394 元（77.03%），未結清數 80,429,020 元（22.70%）。其減免數為收回考績獎金及註銷保留之暫付款。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
消 防 局	1,997,731,000.00	1,954,542,012.00	1,618,266,585.00	336,275,427.00	1,954,542,012.00	- 43,188,988.00	2.16
一 般 行 政	167,933,800.00	161,049,330.00	138,047,330.00	23,002,000.00	161,049,330.00	- 6,884,470.00	4.10

救 災 救 護 督 導	31,270,000.00	30,949,581.00	30,949,581.00	—	30,949,581.00	-	320,419.00	1.02
安 全 管 理 業 務	18,436,000.00	17,300,064.00	17,300,064.00	—	17,300,064.00	-	1,135,936.00	6.16
災 害 預 防 業 務	12,957,000.00	12,662,854.00	12,662,854.00	—	12,662,854.00	-	294,146.00	2.27
災 害 搶 救 業 務	283,876,000.00	277,987,695.00	275,559,675.00	2,428,020.00	277,987,695.00	-	5,888,305.00	2.07
火 災 調 查 業 務	7,914,000.00	7,779,310.00	7,779,310.00	—	7,779,310.00	-	134,690.00	1.70
教 育 訓 練 業 務	9,730,000.00	9,567,431.00	9,567,431.00	—	9,567,431.00	-	162,569.00	1.67
大隊救災救護業務	952,812,000.00	952,576,421.00	952,576,421.00	—	952,576,421.00	-	235,579.00	0.02
團 隊 補 助	34,230,000.00	34,228,191.00	29,762,191.00	4,466,000.00	34,228,191.00	-	1,809.00	0.01
電 訊 車 輛 管 理	70,729,000.00	63,925,059.00	61,570,059.00	2,355,000.00	63,925,059.00	-	6,803,941.00	9.62
建 築 及 設 備	407,842,000.00	386,516,076.00	82,491,669.00	304,024,407.00	386,516,076.00	-	21,325,924.00	5.23
第 一 預 備 金	1,200.00	—	—	—	—	-	1,200.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	消 防 局	354,278,915.00	936,501.00	0.27	272,913,394.00	77.03	80,429,020.00	22.70
85	一 般 行 政	56,680.00	—	—	56,680.00	100.00	—	—
	消 防 警 察 業 務	1,136,864.00	—	—	1,136,864.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	100,800.00	—	—	100,800.00	100.00	—	—
	小 計	1,294,344.00	—	—	1,294,344.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	12,912,564.00	—	—	12,317,642.00	95.39	594,922.00	4.61
87	一 般 行 政	12,289,333.00	—	—	12,289,333.00	100.00	—	—
	救 災 救 護 督 導	1,026,430.00	—	—	1,026,430.00	100.00	—	—
	安 全 管 理 業 務	574,029.00	—	—	574,029.00	100.00	—	—

災 害 預 防 業 務	471,273.00	—	—	471,273.00	100.00	—	—
災 害 搶 救 業 務	3,538,742.00	—	—	3,538,742.00	100.00	—	—
火 災 調 查 業 務	522,579.00	—	—	522,579.00	100.00	—	—
教 育 訓 練 業 務	287,992.00	—	—	287,992.00	100.00	—	—
大隊救災救護業務	47,214,253.00	852,355.00	1.81	46,361,898.00	98.19	—	—
團 隊 補 助	762,200.00	—	—	762,200.00	100.00	—	—
建 築 及 設 備	273,385,176.00	84,146.00	0.03	193,466,932.00	70.77	79,834,098.00	29.20
小 計	340,072,007.00	936,501.00	0.27	259,301,408.00	76.25	79,834,098.00	23.48

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析			
一 般 行 政							
財 務 管 理	91,490	19,450	21.26	制服、工作服等採購合約跨過會計年度。			
建 築 及 設 備							
消 防 車 輛 設 備	86,635	79,550	91.82	雲梯車、救助器材車及空氣壓縮車等車輛採購合約尚未屆期。			
其 他 設 備	136,379	107,329	78.70	主要係汰換無線電通訊設備及購置空氣呼吸器等合約尚未屆期。			
房 屋 興 建 工 程	174,360	113,697	65.21	係寶橋、復興等分隊新建工程款，及防災科學教育館尚未完工或驗收。			
其 他 修 建 工 程	10,468	3,446	32.92	係各外勤單位零星修繕工程，尚未完成驗收作業。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
87	建築及設備				
	消防車輛設備	80,140	54,560	68.08	係新購雲梯車尚未完成訓練或驗收不合格辦理改善中。
	其他設備	12,149	3,560	29.30	消防勤務管理系統因廠商逾期正辦理複驗測試。
	房屋興建工程	170,156	21,714	12.76	係後港消防分隊參建工程配合警察局辦理專案保留，及防災科學教育館等工程尾款未付。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十一、其他支出

（一）公務人員退休及撫卹給付

公務人員退休及撫卹給付本年度法定預算數 2,826,251,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,661,402,784 元（94.17%），較預算數賸餘 164,848,216 元（5.83%）。其中退休給付賸餘 1 億 5,573 萬餘元，撫卹給付賸餘 910 萬餘元。

茲將公務人員退休及撫卹給付決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
公務人員退休及撫卹給付	2,826,251,000.00	2,661,402,784.00	2,661,402,784.00	—	2,661,402,784.00	- 164,848,216.00	5.83
公務人員退休給付	2,705,310,000.00	2,549,571,826.00	2,549,571,826.00	—	2,549,571,826.00	- 155,738,174.00	5.76
公務人員撫卹給付	93,663,000.00	84,553,088.00	84,553,088.00	—	84,553,088.00	- 9,109,912.00	9.73
勞工退休準備金	27,278,000.00	27,277,870.00	27,277,870.00	—	27,277,870.00	- 130.00	0.00

（二）公務人員（工）各項補助

公務人員(工)各項補助本年度法定預算數 690,763,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 631,519,135 元(91.42 %)，較預算數賸餘 59,243,865 元 (8.58 %)。

茲將公務人員（工）各項補助決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58

（三）公務人員（工）福利互助金

公務人員（工）福利互助金本年度法定預算數 123,469,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 123,469,000 元 (100 %)。

茲將公務人員（工）福利互助金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—

（四）公務人員（工）慰問金

公務人員（工）慰問金本年度法定預算數 30,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 15,603,379 元 (52.01 %)，較預算數賸餘 14,396,621 元 (47.99 %)。

茲將公務人員（工）慰問金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99

公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99
------------	---------------	---------------	---------------	---	---------------	-----------------	-------

(五) 公務人員(工)待遇準備

公務人員(工)待遇準備本年度法定預算數 1,250,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 710,675,356 元 (56.85%)，較預算數賸餘 539,324,644 元 (43.15%)。

茲將公務人員(工)待遇準備決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15

(六) 國家賠償金

國家賠償金本年度法定預算數 15,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,527,342 元 (30.18%)，較預算數賸餘 10,472,658 元 (69.82%)。

茲將國家賠償金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82

(七) 工程及用地準備

工程及用地準備本年度法定預算數 200,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 60,013,355 元 (30.01%)，較預算數賸餘 139,986,645 元 (69.99%)。另以前年度權責發生轉入數 33,503,212 元 (八十五年度 19,494,010 元，八十六年度 14,009,202 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 33,503,212 元 (100%)。

茲將工程及用地準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 程 及 用 地 準 備	33,503,212.00	—	—	33,503,212.00	100.00	—	—
85	工 程 及 用 地 準 備	19,494,010.00	—	—	19,494,010.00	100.00	—	—
86	工 程 及 用 地 準 備	14,009,202.00	—	—	14,009,202.00	100.00	—	—

(八) 訴訟費準備

訴訟費準備本年度法定預算數 40,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 16,712,233 元（41.78%），權責發生數 371,418 元（0.93%），審定決算合計數為 17,083,651 元，較預算數賸餘 22,916,349 元（57.29%）。其權責發生數之內容主要為國家賠償民事訴訟案件，因訴訟尚未終結其律師費仍須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 2,231,622 元（八十六年度 1,814,320 元，八十七年度 417,302 元），執行結果，其決算經審定支付實現數 280,067 元（12.55%），未結清數 1,951,555 元（87.45%），其未結清數係因訴訟尚未終結其律師費須保留轉入下年度繼續執行。

茲將訴訟費準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	訴 訟 費 準 備	2,231,622.00	—	—	280,067.00	12.55	1,951,555.00	87.45
86	訴 訟 費 準 備	1,814,320.00	—	—	206,447.00	11.38	1,607,873.00	88.62
87	訴 訟 費 準 備	417,302.00	—	—	73,620.00	17.64	343,682.00	82.36

（九）天然災害準備

天然災害準備本年度法定預算數 500,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 258,463,206 元（51.69%），權責發生數 192,256,814 元（38.45%），審定決算合計數為 450,720,020 元，較預算數賸餘 49,279,980 元（9.86%）。其權責發生數之內容主要係松山工農「八十八年度實習農場崩塌緊急搶救措施暨緊急搶救工程」、建設局「文山木柵指南路三段四十巷五號農宅及鄰近坡面滑動災區整治工程」、內湖區公所「鄰里工程第十二批」工期跨年度，新民國中「網球場邊坡擋土牆設工程」因校地為實施山坡地開發建築要點地區，申請雜項執照中，養護工程處「文山軍功路 150 巷豐華天藍住宅崩塌邊坡整治工程」追加施工數量，及「士林雙溪中央社區崩塌危險整治改善工程規劃」委託顧問公司辦理規劃，以上未及於年度終了前完成，須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 66,156,711 元（八十七年度），執行結果，其決算經審定減免數 5,422,884 元（8.20%），支付實現數 56,632,188 元（85.60%），未結清數 4,101,639 元（6.20%）。其減免數係工程結算賸餘款；未結清數係養護工程處「關渡防潮堤搶修工程第二期」因施工障礙延期及承商施工逾期，仍須保留至下年度繼續執行。

茲將天然災害準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
天 然 災 害 準 備	500,000,000.00	450,720,020.00	258,463,206.00	192,256,814.00	450,720,020.00	- 49,279,980.00	9.86
天 然 災 害 準 備	59,889,000.00	33,913,550.00	33,913,550.00	—	33,913,550.00	- 25,975,450.00	43.37
天 然 災 害 準 備	440,111,000.00	416,806,470.00	224,549,656.00	192,256,814.00	416,806,470.00	- 23,304,530.00	5.30

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	天 然 災 害 準 備	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20
87	天 然 災 害 準 備	417,800.00	—	—	417,800.00	100.00	—	—

天 然 災 害 準 備	65,738,911.00	5,422,884.00	8.25	56,214,388.00	85.51	4,101,639.00	6.24
小 計	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20

二十二、第二預備金

第二預備金歲出預算數 999,999,999 元，經臺北市政府核准動支 987,644,965 元（98.76%），較預算數賸餘 12,355,034 元（1.24%）。

茲將第二預備金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00

六、建設局主管

建設局主管包括建設局、家畜衛生檢驗所、市場管理處等 3 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括研究簡化商業登記作業程序；落實執行維護公共安全方案之營利事業管理；推行商品正確標示制度及公平交易認知；強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理工業技師執行業務之監督及違法查察，維護工程品質及安全；辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；加強畜禽、水產動物之疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化；加強興（改）建公有零售市場，加速更新改善現有市場硬體設備及經營管理；繼續推動獎勵民間投資興建市場等；編列業務計畫共計 26 項，下分工作計畫 49 項，執行結果，已完成者 33 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 1,992,900,223 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 12,879 元，審定支付實現數為 1,373,572,933 元（68.92%），權責發生數為 500,154,948 元（25.10%），審定決算合計數為 1,873,727,881 元，較預算數賸餘 119,172,342 元（5.98%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 652,169,747 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 28,641,821 元，八十四年度 82,320,792 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 134,187,940 元，八十七年度 321,637,095 元），執行結果，審定減免數為 18,732,299 元（2.87%），支付實現數為 263,516,201 元（40.41%），未結清數為 369,921,247 元（56.72%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）建設局

建設局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府建設局組織規程設置，主要職掌為掌理本市商業行政、工礦業行政、農林漁牧、公用事業、水土保持與產業道路等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建設局本年度施政，以簡化商業登記作業程序，積極輔導合法化經營，落實執行維護公共安全方案之營利事業管理，推行商品正確標示制度及公平交易認知，強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化等為重點。經編列一般行政、商業管理、工礦管理、農林漁牧、公用事業、水土保持及產業道路行政、農民保險業務、老農福利業務、建築及設備、道路橋樑及停車場工程、環境衛生及河川工程、公園綠化及風景區工程、工業工程及設備等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能完成之工作計畫包括行政管理、農業輔導、資源保育、水土保持及產業道路行政、其他設備、工程規劃、其他修建工程、產業道路、水土保持工程、公園工程、山坡地遊憩設施工程等 11 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建設局本年度法定預算數 678,511,720 元，執行結果，決算列支付實現數 471,692,390 元，權責發生數 146,220,295 元，決算合計數 617,912,685 元。查支付實現數內有 4,293 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 471,688,097

元(69.52%)，權責發生數 146,220,295 元(21.55%)，決算合計數 617,908,392 元，較預算數賸餘 60,603,328 元(8.93%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款 2,909 萬餘元，人員未補足致人事費賸餘 322 萬餘元及其他業務費賸餘 1,511 萬餘元等。

以前年度權責發生轉入數 238,598,892 元(包括八十三年度 5,041,491 元，八十四年度 34,674,259 元，八十六年度 25,714,990 元，八十七年度 173,168,152 元)，執行結果，審定減免數 7,670,566 元(3.21%)，支付實現數 124,594,867 元(52.22%)，未結清數 106,333,459 元(44.57%)。減免數係工程結算賸餘。

其他事項

該局八十四年訂定「台北市落實水土保持法輔導方案」執行迄今四年餘，尚有部分計畫延宕未執行，如未建立山坡地土地利用、土壤、水文、水理、地質等相關資料，及未執行山坡地土地可利用限度查定等項，致未能確實依「水土保持法」第二十二條等相關規定辦理超限利用地處理與輔導，經建議該局允宜確實依計畫預定進度執行。據復嗣後將確實依計畫預定進度執行。本處已列管繼續注意其辦理情形。

八十八年度歲出預算執行結果，資本門權責發生數一億三千萬餘元，占預算數四九·八三%，主要係各項工程及設備採購遲於年度終了時始完成發包；另以前年度未結清數一億一千餘萬元，占以前年度轉入數四六·八九%，主要係南港茶業製造示範場因雜項執照未核發及其水電工程因主體工程未發包致廠商無法進場而終止合約，顯見事前規劃欠週，事後又未積極辦理，造成大量經費多年無法執行。經通知檢討改進，據復預算執行不力原因包括土地取得問題、規劃延誤、多次流標、他案影響等，嗣後將積極檢討改進。本處已列管繼續注意考核其改善情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 設 局	678,511,720.00	617,912,685.00	471,688,097.00	146,220,295.00	617,908,392.00	- 60,603,328.00	8.93
一 般 行 政	85,593,200.00	78,190,888.00	74,186,595.00	4,000,000.00	78,186,595.00	- 7,406,605.00	8.65
商 業 管 理	42,816,000.00	41,772,916.00	41,772,916.00	—	41,772,916.00	- 1,043,084.00	2.44
工 礦 管 理	16,891,000.00	15,937,393.00	15,937,393.00	—	15,937,393.00	- 953,607.00	5.65
農 林 漁 牧	91,015,000.00	78,702,248.00	77,102,248.00	1,600,000.00	78,702,248.00	- 12,312,752.00	13.53
公 用 事 業	14,379,000.00	13,366,897.00	13,366,897.00	—	13,366,897.00	- 1,012,103.00	7.04
水土保持及產業道路 行 政	43,901,000.00	38,493,402.00	34,893,402.00	3,600,000.00	38,493,402.00	- 5,407,598.00	12.32
農 民 保 險 業 務	77,878,000.00	77,130,737.00	77,130,737.00	—	77,130,737.00	- 747,263.00	0.96
老 農 福 利 業 務	36,773,000.00	36,657,152.00	36,657,152.00	—	36,657,152.00	- 115,848.00	0.32
建 築 及 設 備	52,204,000.00	48,053,332.00	16,657,868.00	31,395,464.00	48,053,332.00	- 4,150,668.00	7.95
道路橋樑及停車場工程	30,875,000.00	25,360,521.00	17,916,182.00	7,444,339.00	25,360,521.00	- 5,514,479.00	17.86
環境衛生及河川工程	67,925,000.00	54,680,287.00	10,804,660.00	43,875,627.00	54,680,287.00	- 13,244,713.00	19.50
公園綠化及風景區工程	77,530,000.00	69,264,962.00	14,960,097.00	54,304,865.00	69,264,962.00	- 8,265,038.00	10.66
工 業 工 程 及 設 備	40,302,000.00	40,301,950.00	40,301,950.00	—	40,301,950.00	- 50.00	0.00
第 一 預 備 金	429,520.00	—	—	—	—	- 429,520.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 設 局	238,598,892.00	7,670,566.00	3.21	124,594,867.00	52.22	106,333,459.00	44.57
83	建 築 及 設 備	5,041,491.00	—	—	—	—	5,041,491.00	100.00
84	建 築 及 設 備	34,674,259.00	—	—	—	—	34,674,259.00	100.00
86	一 般 行 政	1,530,000.00	—	—	1,530,000.00	100.00	—	—
	農 林 漁 牧	138,180.00	—	—	138,180.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,720,000.00	—	—	—	—	2,720,000.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	10,544,110.00	—	—	10,544,110.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	10,782,700.00	765,856.00	7.10	10,016,844.00	92.90	—	—
	小 計	25,714,990.00	765,856.00	2.98	22,229,134.00	86.44	2,720,000.00	10.58
87	一 般 行 政	1,775,000.00	—	—	1,775,000.00	100.00	—	—
	水土保持及產業道路	193,000.00	—	—	193,000.00	100.00	—	—
	行 政							
	建 築 及 設 備	73,333,885.00	3,345,770.00	4.56	41,747,795.00	56.93	28,240,320.00	38.51
	道路橋樑及停車場工程	3,178,552.00	850.00	0.03	3,177,702.00	99.97	—	—
	環境衛生及河川工程	15,568,786.00	2,737,908.00	17.59	12,830,878.00	82.41	—	—
	公園綠化及風景區工程	79,118,929.00	820,182.00	1.04	42,641,358.00	53.89	35,657,389.00	45.07
	小 計	173,168,152.00	6,904,710.00	3.99	102,365,733.00	59.11	63,897,709.00	36.90

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 工 程 規 劃	2,500	975	39.00	內湖內溝溪及內溝路三段溪溝整治工程未屆完工期限。
其 他 修 建 工 程	40,566	29,408	72.49	華江雁鴨自然公園設施及步道工程、內雙溪農林體驗園區闢建工程、苗圃溫室及相關設施修建工程等未屆完工期限。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
產 業 道 路	30,875	7,444	24.11	士林平菁街 42 巷至 106 巷產業道路打通工程等未屆完工期限。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
水 土 保 持 工 程	67,925	43,875	64.59	文山區老泉里八鄰前溪整治工程、內湖大湖山莊街底上游大溝溪整治工程、水土保持設施維護工程等未屆完工期限。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
山 坡 地 遊 憩 設 施 工 程	47,530	24,854	52.29	休閒遊憩零星設施及植生綠美化維護工程、老舊步道更新工程、碧山露營場休閒遊憩設施第三期工程、貴子坑露營場整修工程未屆完工期限。
公 園 工 程	30,000	29,450	98.17	關渡自然公園新建工程因原得標廠商未履約致重新於六月底完成發包，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	建築及設備 房屋興建工程	5,041	5,041	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
84	建築及設備 房屋興建工程	34,674	34,674	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
86	建築及設備 工程規劃	2,720	2,720	100.00	內雙溪農林體驗園區設置規劃暨生態資源調查監測計畫因部分工程須變更設計致尚未完成。
87	建築及設備 工程規劃	3,000	2,025	67.50	內湖碧山露營場細部工程規劃未屆完工期限。
	其他修建工程	70,333	26,215	37.27	內雙溪農林體驗園區闢建工程未屆完工期限。
	公園綠化及風景區工程 公園工程	49,990	35,657	71.33	關渡自然公園新建工程未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）家畜衛生檢驗所

家畜衛生檢驗所係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市家畜衛生檢驗所組織規程設置，主要職掌為掌理本市家畜衛生業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

家畜衛生檢驗所本年度施政，以加強禽畜疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作為重點。經編列一般行政、動物防疫、動物衛生檢驗研究、動物保健管理、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 9 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係動物焚化爐空氣污染改善工程係動支第二預備金遲至本年度五月始核定，未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

家畜衛生檢驗所本年度法定預算數 53,857,280 元，執行結果，決算經審定支付實現數 43,954,290 元（81.61%），權責發生數 6,306,052 元（11.71%），審定決算合計數為 50,260,342 元，較預算數賸餘 3,596,938 元（6.68%）。本年度經費賸餘主要係動物絕育補助結餘 185 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,899,700 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數為 1,317,735 元（69.37%），未結清數為 581,965 元（30.63%）。未結清數係流浪犬貓認養及愛護動物教育中心用地環境影響評估規劃，經送環保局環境影響評審委員會審查退回重新規劃，須保留繼續辦理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
家 畜 衛 生 檢 驗 所	53,857,280.00	50,260,342.00	43,954,290.00	6,306,052.00	50,260,342.00	- 3,596,938.00	6.68
一 般 行 政	10,305,280.00	10,022,923.00	10,022,923.00	—	10,022,923.00	- 282,357.00	2.74
動 物 防 疫	13,406,000.00	11,509,220.00	11,509,220.00	—	11,509,220.00	- 1,896,780.00	14.15
動物衛生檢驗研究	8,971,000.00	8,795,505.00	8,795,505.00	—	8,795,505.00	- 175,495.00	1.96
動 物 保 健 管 理	11,757,000.00	10,878,712.00	10,878,712.00	—	10,878,712.00	- 878,288.00	7.47
建 築 及 設 備	9,418,000.00	9,053,982.00	2,747,930.00	6,306,052.00	9,053,982.00	- 364,018.00	3.87

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	家 畜 衛 生 檢 驗 所	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63
87	建 築 及 設 備	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63

（三）市場管理處

市場管理處係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市市場管理處組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市公民營零售市場及農產品批發市場管理、市場興建與整建、攤販管理及農產品運銷制度市場經營型態、市場分佈之研究發展等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市場管理處本年度施政，以配合各市場業務需要加強辦理各項工作，繼續推動零售市場振興方案，將公、私零售市場全部納入管理；辦理環南綜合市場攤位續租、催收租金等工作；加強輔導管理各類農、畜、漁產、花卉運銷股份有限公司及批發市場之營運，改進各類農產品運銷制度；市場規劃及配合作業對市場預定地繼續開放民間投資興建等為重點。經編列一般行政、零售市場管理、批發市場管理與供銷、市場興建業務、攤販管理業務、市場企劃、建築及設備、其他公共設施補償等 8 項業務計畫，下分工作計畫 17 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有批發市場管理、新建市場、市場改建、其他修建工程等 4 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

市場管理處本年度法定預算數 1,260,531,223 元，執行結果，決算列支付實現數 857,939,132 元，權責發生數 347,628,601 元，決算合計數 1,205,567,733 元。查支付實現數內有 8,586 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算

經審定支付實現數 857,930,546 元（68.06%），權責發生數 347,628,601 元（27.58%），決算合計數 1,205,559,147 元，較預算數賸餘 54,972,076 元（4.36%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 411,671,155 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 23,600,330 元，八十四年度 47,646,533 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 108,472,950 元，八十七年度 146,569,243 元），執行結果，審定減免數為 11,061,733 元（2.69%），支付實現數 137,603,599 元（33.42%），未結清數 263,005,823 元（63.89%）。減免數係各項工程結算賸餘。

其他事項

該處執行攤販監督管理未臻健全，亟待加強管理： 未成立專責機構及攤販稽查大隊，賦予執法權，以有效取締違規攤販； 未依規定定期查對有證、有案攤販以落實違規記點制度； 未訂定罰則以約束管理臨時集中場攤販自治會； 對於警察局移送無證攤販違規取締資料未予核對違規攤販是否已領過攤商或攤販停止使用補償費，易造成公帑損失； 未依「台北市攤販場地費管理費徵收要點」規定建立課稅、使用費、管理費之徵收制度。經通知檢討改進，據復： 俟攤販政策核定及完成法規修正程序即予調整攤販管理組織； 擬修訂攤販查核方式及罰則； 正修訂台北市攤販管理規則並增訂罰則； 已指派專人負責核對無證攤販違規資料； 俟議會審議通過攤販管理相關規定後再據以執行。本處已列管繼續注意考核其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：
一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市 場 管 理 處	1,260,531,223.00	1,205,567,733.00	857,930,546.00	347,628,601.00	1,205,559,147.00	- 54,972,076.00	4.36
一 般 行 政	318,478,000.00	317,560,104.00	317,551,518.00	—	317,551,518.00	- 926,482.00	0.29
零 售 市 場 管 理	335,610,223.00	330,121,345.00	330,121,345.00	—	330,121,345.00	- 5,488,878.00	1.64
批發市場管理與供銷	20,925,000.00	16,894,243.00	16,424,243.00	470,000.00	16,894,243.00	- 4,030,757.00	19.26
市 場 興 建 業 務	18,108,000.00	16,762,533.00	16,762,533.00	—	16,762,533.00	- 1,345,467.00	7.43
攤 販 管 理 業 務	9,902,000.00	8,862,345.00	8,862,345.00	—	8,862,345.00	- 1,039,655.00	10.50
市 場 企 劃	7,900,000.00	7,724,917.00	7,724,917.00	—	7,724,917.00	- 175,083.00	2.22
建 築 及 設 備	539,994,000.00	498,077,065.00	150,918,464.00	347,158,601.00	498,077,065.00	- 41,916,935.00	7.76
其他公共設施補償	9,614,000.00	9,565,181.00	9,565,181.00	—	9,565,181.00	- 48,819.00	0.51

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 場 管 理 處	411,671,155.00	11,061,733.00	2.69	137,603,599.00	33.42	263,005,823.00	63.89
77	建 築 及 設 備	2,946,392.00	—	—	—	—	2,946,392.00	100.00
83	建 築 及 設 備	23,600,330.00	3,930,597.00	16.65	12,668,063.00	53.68	7,001,670.00	29.67
84	建 築 及 設 備	47,646,533.00	3,404,667.00	7.15	16,819,644.00	35.30	27,422,222.00	57.55
85	建 築 及 設 備	82,435,707.00	723,653.00	0.88	26,081,092.00	31.64	55,630,962.00	67.48
86	零 售 市 場 管 理	1,890,000.00	—	—	—	—	1,890,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	106,582,950.00	705,674.00	0.66	13,137,766.00	12.33	92,739,510.00	87.01
	小 計	108,472,950.00	705,674.00	0.65	13,137,766.00	12.11	94,629,510.00	87.24
87	一 般 行 政	1,752,799.00	—	—	1,752,799.00	100.00	—	—
	零 售 市 場 管 理	2,060,000.00	—	—	360,000.00	17.48	1,700,000.00	82.52
	批發市場管理與供銷	930,000.00	103,244.00	11.10	826,756.00	88.90	—	—
	建 築 及 設 備	141,826,444.00	2,193,898.00	1.55	65,957,479.00	46.50	73,675,067.00	51.95
	小 計	146,569,243.00	2,297,142.00	1.57	68,897,034.00	47.01	75,375,067.00	51.42

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
新 建 市 場	143,942	106,081	73.70	六合、大橋、龍程、華山及南區盆花批發市場未屆完工期限，萬華市場因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，永安、興光及吉利市場因投標廠商不足法定家數致流標等。
市 場 改 建	136,495	89,899	65.86	東門市場、士林市場改建工程尚在規劃設計中，濱江批發市場改建工程未屆完工期限等。
其 他 修 建 工 程	236,323	151,177	63.97	各市場無障礙增設工程、消防設備改善工程、環南市場未屆完工期限等。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
77	建 築 及 設 備 新 建 市 場	2,946	2,946	100.00	家禽電宰場機械設備工程俟核定財務責任後再依程序核銷。
83	建 築 及 設 備 新 建 市 場	23,600	7,001	29.67	朱崙市場改建工程因承商解約，重新辦理設計作業中。
84	建 築 及 設 備 新 建 市 場	47,646	27,422	57.55	朱崙市場、龍程市場、萬華市場新建工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或基地內攤商尚未遷移致未開工，或其他占用未拆除致停工等。
85	建 築 及 設 備 新 建 市 場	81,711	55,620	68.07	萬華市場新建工程、十二號公園地下商場新建工程等或因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行等。
86	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	1,890	1,890	100.00	鄭州路地下街商場委託規劃因期末報告展延。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	104,950	91,211	86.91	朱崙市場、華山市場、十二號公園地下商場、濱江批發市場臨時攤棚工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或未屆完工期限，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行，或已驗收尚未結案等。
	其 他 修 建 工 程	1,632	1,528	93.62	木新市場空調增設工程驗收未通過。
87	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	2,060	1,700	82.52	中山市場及八德市場經營振興計畫研究規劃案因研究報告尚未完成修正。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	29,525	11,173	37.84	六合市場、大橋市場新建工程等未屆完工期限。
	市 場 改 建	71,055	62,501	87.96	濱江批發市場臨時攤棚工程已驗收尚未結案、直興市場、民福市場改建工程規劃設計中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
零 售 市 場 管 理 私 有 零 售 市 場 管 理	3,411	696	20.41	主要係人員未補足，人事費賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	20,500	4,187	20.43	設備採購剩餘款
市 場 改 建	136,495	26,994	19.78	工程發包結餘款
其 他 修 建 工 程	236,323	10,643	4.50	工程發包結餘款

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

七、工務局主管

工務局主管包括工務局、養護工程處、新建工程處、公園路燈工程管理處、衛生下水道工程處、建築管理處等 6 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理道路系統之新建、修建、維護，雨水下水道及衛生下水道之興建改善，改建抽水站及更新抽水設備，加速公共設施保留地公園綠地之增闢等為重點。本年度編列業務計畫共計 34 項，下分工作計畫 79 項，執行結果，已完成者 40 項，因故未執行者 1 項，正繼續執行者 38 項，歲出預算數 19,903,370,176 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 16,950,325 元，減列權責發生數 8,948,930 元，決算經審定支付實現數 12,675,148,678 元(63.68%)，權責發生數 5,834,015,603 元(29.31%)，審定決算合計數 18,509,164,281 元，較預算數賸餘 1,394,205,895 元(7.01%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 9,635,652,841 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,255,563 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 198,250,718 元、八十四年度 501,620,453 元、八十五年度 668,538,139 元、八十六年度 2,377,928,032 元、八十七年度 5,728,620,239 元)，執行結果，原列決算數經本處修正減列未結清數 741,880 元，增列減免數 741,880 元，審定減免數 829,636,190 元(8.61%)，支付實現數 5,195,735,822 元(53.92%)，未結清數 3,610,280,829 元(37.47%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 工務局

工務局係依據臺北市政府組織規程及臺北市政府工務局組織規程設置，主要職掌為掌理全市工務行政，推行公共建設，加強建築管理，提高建材品質以及公園綠化、道路橋樑停車場、衛生下水道等工程規劃興建暨違建處理等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

工務局本年度施政，以落實公共工程品管制度，提高施工標準與工程效率，加強建築執照審查與違規違建取締之督導，辦理工程用地之徵收補償，加強公共建築物工程之審核及督導考核等為重點。經編列一般行政、工務建設、營繕管理、建築管理、建築及設備、交通工程設施補償、其他公共設施補償等 7 項業務計畫，下分 10 項工作計畫。執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、工程業務督導考核、道路橋樑及停車場用地補償、用地補償等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

工務局本年度法定預算數 5,768,358,400 元，執行結果，決算列支付實現數 2,748,758,599 元，權責發生數 2,768,508,439 元，決算合計數 5,517,267,038 元，查支付實現數內有 10,458 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 2,748,748,141 元(47.65%)，權責發生數 2,768,508,439 元(48.00%)，審定決算合計數 5,517,256,580 元，較預算數賸餘 251,101,820 元(4.35%)。本年度經費賸餘主要係道路橋樑及停車場用地補償賸餘 24,193 萬餘元，係南港

忠孝東路 6 段 278 巷末段等 37 項道路新築、拓寬工程用地因辦理無償撥用、暫緩徵收、都市計劃未確定等原因辦理經費繳庫及補償費執行之賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,959,179,157 元(包括八十一年度 196,009 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 102,712,776 元、八十四年度 271,146,583 元、八十五年度 158,043,848 元、八十六年度 453,802,045 元、八十七年度 1,860,791,297 元)，執行結果，決算經審定減免數 194,750,191 元(6.58%)，支付實現數 1,366,297,398 元(46.17%)，未結清數 1,398,131,568 元(47.25%)。減免數主要係徵收拆遷補償費結餘及工程用地因辦理無償撥用、都市計劃未確定等原因補償費先行繳庫。

其他事項

該局本年度拆遷補償費預算編列及執行情形，核有預算編列欠周延，致部分補償案件因都市計劃未確定、界址糾紛等暫緩辦理土地徵收，預算鉅額剩餘繳庫，造成預算排擠效應；未完成徵收、價購之補償案件占總件數六九・〇三%，執行進度嚴重落後；部分徵收案件補償費剩餘數偏高，補償費估算作業亟待檢討改進；又以前年度保留之補償費，因部分不符補償規定或無須辦理管線拆遷而減免，保留審查作業亦未確實，經通知應請注意檢討改進。據復：該局已研擬爾後規劃案擬於概算奉核後再予詳查及檢討俟都市計劃確定後再配合編列預算；工程辦理保留時，詳查以減少保留數；督促承辦機關儘速將土地徵收領款憑證移回以利結案；檢討改進概估方式以求補償費編列更精確等改善措施。本處已列管注意其辦理情形。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 務 局	5,768,358,400.00	5,517,267,038.00	2,748,748,141.00	2,768,508,439.00	5,517,256,580.00	- 251,101,820.00	4.35
一 般 行 政	108,592,000.00	104,181,182.00	100,584,210.00	3,590,000.00	104,174,210.00	- 4,417,790.00	4.07
工 務 建 設	31,223,000.00	30,887,982.00	28,937,982.00	1,950,000.00	30,887,982.00	- 335,018.00	1.07
營 繕 管 理	17,653,000.00	17,504,229.00	17,504,229.00	—	17,504,229.00	- 148,771.00	0.84
建 築 管 理	31,304,000.00	29,333,537.00	29,333,537.00	—	29,333,537.00	- 1,970,463.00	6.29
建 築 及 設 備	5,363,000.00	4,778,298.00	4,778,298.00	—	4,778,298.00	- 584,702.00	10.90
交通工程設施補償	3,725,917,680.00	3,491,471,161.00	2,411,801,390.00	1,079,666,285.00	3,491,467,675.00	- 234,450,005.00	6.29
其他公共設施補償	1,846,599,400.00	1,839,110,649.00	155,808,495.00	1,683,302,154.00	1,839,110,649.00	- 7,488,751.00	0.41
第 一 預 備 金	1,706,320.00	—	—	—	—	- 1,706,320.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 務 局	2,959,179,157.00	194,750,191.00	6.58	1,366,297,398.00	46.17	1,398,131,568.00	47.25
81	其他公共設施補償	196,009.00	—	—	—	—	196,009.00	100.00
82	其他公共設施補償	109,849,157.00	2,930,319.00	2.67	11,119,320.00	10.12	95,799,518.00	87.21
	交通工程設施補償	2,637,442.00	—	—	—	—	2,637,442.00	100.00
	小 計	112,486,599.00	2,930,319.00	2.61	11,119,320.00	9.89	98,436,960.00	87.50
83	其他公共設施補償	49,651,448.00	22,279.00	0.04	4,455,591.00	8.98	45,173,578.00	90.98
	交通工程設施補償	53,061,328.00	49,179,810.00	92.69	3,857,822.00	7.27	23,696.00	0.04
	小 計	102,712,776.00	49,202,089.00	47.90	8,313,413.00	8.09	45,197,274.00	44.01
84	其他公共設施補償	173,666,305.00	2,043,761.00	1.18	18,522,041.00	10.67	153,100,503.00	88.16
	交通工程設施補償	97,480,278.00	5,787,662.00	5.94	72,641,793.00	74.52	19,050,823.00	19.54
	小 計	271,146,583.00	7,831,423.00	2.89	91,163,834.00	33.62	172,151,326.00	63.49
85	建 築 管 理	100,000.00	—	—	100,000.00	100.00	—	—
	交通工程設施補償	65,808,615.00	315,653.00	0.48	51,266,186.00	77.90	14,226,776.00	21.62
	其他公共設施補償	92,135,233.00	18,371,329.00	19.94	48,394,491.00	52.53	25,369,413.00	27.53
	小 計	158,043,848.00	18,686,982.00	11.82	99,760,677.00	63.12	39,596,189.00	25.06
86	建 築 及 設 備	14,305,000.00	—	—	6,673,750.00	46.65	7,631,250.00	53.35
	交通工程設施補償	197,462,733.00	7,855,207.00	3.98	71,487,035.00	36.20	118,120,491.00	59.82
	其他公共設施補償	242,034,312.00	62,159,071.00	25.68	67,463,322.00	27.87	112,411,919.00	46.45
	小 計	453,802,045.00	70,014,278.00	15.43	145,624,107.00	32.09	238,163,660.00	52.48
87	一 般 行 政	1,738,000.00	—	—	695,200.00	40.00	1,042,800.00	60.00
	工 務 建 設	1,560,000.00	9,000.00	0.58	1,551,000.00	99.42	—	—
	交通工程設施補償	808,584,637.00	37,527,379.00	4.64	476,268,156.00	58.90	294,789,102.00	36.46
	其他公共設施補償	1,048,908,660.00	8,548,721.00	0.82	531,801,691.00	50.70	508,558,248.00	48.48
	小 計	1,860,791,297.00	46,085,100.00	2.48	1,010,316,047.00	54.29	804,390,150.00	43.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
交通工程設施補償 道路橋樑及停車場用地補償	3,725,917	1,079,666	28.98	主要係中山吉林路 105、119 巷等 28 項道路新築工程因地主尚未領取房、地補償費，尚須轉入下年度繼續支付。
其他公共設施補償 用地補償	1,846,599	1,683,302	91.16	主要係洲美堤防新建工程用地因配合變更都市計畫專案簽准保留，以及中山 1 號公園新建工程房屋補償等 21 項尚未發放完畢，保留續辦。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
82	其他公共設施補償 用地補償	109,849	95,799	87.21	係大安 190 號公園新建工程因研議特別救助補償簽報核示中，專案申請保留。
83	其他公共設施補償 用地補償	49,651	45,173	90.98	係中正 297 號公園新建工程因拆遷安置作業仍待專案研商辦理，專案申請保留。
84	其他公共設施補償 用地補償	173,666	153,100	88.16	係士林 1 號公園及士林 21 號公園擴建工程，因拆遷專案仍在評估或尚在通盤檢討變更都市計畫，專案申請保留。
85	其他公共設施補償 用地補償	92,135	25,369	27.53	係各項公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
86	建築及設備 工程規劃	14,305	7,631	53.34	八里棄土場填海造地工程可行性環境影響評估作業尚未屆完成期限。
	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	197,462	118,120	59.82	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	242,034	112,411	46.44	主要係士林 73 號公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
87	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	808,584	294,789	36.46	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	1,048,908	508,558	48.48	主要係景美溪寶橋至恆光橋整治工程土地補償因都市計畫細部檢討專案簽准保留，以及部分公園新建等工程補償費尚未發放完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）養護工程處

養護工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局養護工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市有關土木、水利、下水道、建築等工程之增建、改善以及公共設施之養護管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

養護工程處本年度施政，以道路、橋涵、河川、堤防、排水系統等改善、整修與維護，辦理次要道路之闢建整修、人行道更新、橋樑檢測維護及地下道維修等為重點。經編列一般行政、工程維護、道路橋涵養護、代辦挖掘道路修復、建築及設備、環境衛生及河川工程、道路橋樑及停車場工程、代辦公共設施等 8 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有行政管理、抽水站管理及維護、水利設施維護、道路養護、橋涵養護、機械維護、計畫性道路整修、挖掘道路修復、房屋興建工程、其他設備、工程規劃、其他修建工程、河川工程、道路工程、橋樑工程、雨水下水道工程、代辦社區公共設施工程等 17 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

養護工程處本年度法定預算數 4,242,368,776 元，執行結果，決算列支付實現數 2,371,840,991 元，權責發生數 1,555,828,650 元，決算合計數 3,927,669,641 元，查該處 溢支國外出差旅費 3,486 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數。 油料剩餘 16,922,437 元未列「經費剩餘—材料」，經本處通知修正減列支付實現數。 專案保留已發包工程賸餘款 8,948,930 元，經本處通知修正減列權責發生數。決算經審定支付實現數 2,354,915,068 元(55.51%)，權責發生數 1,546,879,720 元(36.46%)，審定決算合計數 3,901,794,788 元，較預算數賸餘 340,573,988 元(8.03%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,735,565,947 元(包括八十三年度 3,186,094 元、八十四年度 15,100,855 元、八十五年度 326,946,101 元、八十六年度 543,603,129 元、八十七年度 1,846,729,768 元)，執行結果，查八十七年度專案保留已發包工程賸餘款 741,880 元，經本處通知如數修正減列未結清數及增列減免數，決算經審定減免數 339,537,952 元(12.41%)，支付實現數 1,540,588,504 元(56.32%)，未結清數 855,439,491 元(31.27%)。減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

該處本(八十八)年度辦理工程發包三六五件，執行期間辦理變更設計者四十九件，占總發包件數一三・四二%，變更設計追加金額六千六百餘萬元，占原預算數一三・一〇%，顯示部分工程原設計規劃不周，未能考慮現場實際狀況等因素，造成工期與經費不斷增加，經通知應請注意檢討改進。據復：為減少發包工程執行期間辦理變更設計，將加強各工程事先規劃及調查。本處已列管注意其改進情形。

該處本(八十八)年度經市府國家賠償事件處理委員會審議結果認為有賠償責任應予賠償案件計十四件，其賠償原因，包括路面坑洞(六件)、人孔蓋位移(三件)、涵洞積水(一件)、水溝蓋破損欠缺(三件)、警誌設施欠缺(一件)等，為免造成賠償案件一再發生，經通知應請注意檢討改進。據復：均已督促承商依合約施作以維護工程施工品質，並責成所屬人員加強巡視維修；人孔蓋基座不牢位移業已檢討並擬具改善方案，逐年編列預算更換。本處已列管將繼

續注意其改進情形。

該處材料經管情形，核有承德倉庫庫存材料、物品，有久未領用或領用量甚少，形成閒置與呆料；部分材料已領取，材料卡漏未登錄除帳；工程變更價購之賸餘材料預力版樁一、一一七支，未積極規劃利用；保養廠汽材庫尚存已報廢車輛備用材料共計一百九十項一千四百二十八件，形成呆料報廢；士林拌合場各項油、材料結存數均未列入該處材料分類收發月報表內表達，以上顯示材料管理作業亟待加強，經通知應請注意檢討改進。據復：庫房存料將通知養工隊及設計單位儘速提出使用，加強庫房料帳管理，預力版樁已催請設計單位規劃使用，汽材庫存料將儘速清理並檢討備料控管俾免形成呆、廢料，拌合場各項油、材料將儘速清查並補列結存數。本處已列管將繼續注意其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
養 護 工 程 處	4,242,368,776.00	3,927,669,641.00	2,354,915,068.00	1,546,879,720.00	3,901,794,788.00	- 340,573,988.00	8.03
一 般 行 政	311,681,746.00	309,870,884.00	302,376,774.00	7,483,610.00	309,860,384.00	- 1,821,362.00	0.58
工 程 維 護	290,288,000.00	279,892,257.00	257,325,395.00	6,466,275.00	263,791,670.00	- 26,496,330.00	9.13
道 路 橋 涵 養 護	638,733,000.00	611,200,126.00	566,644,328.00	43,744,448.00	610,388,776.00	- 28,344,224.00	4.44
代辦挖掘道路修復	101,201,000.00	96,870,589.00	45,724,987.00	51,145,602.00	96,870,589.00	- 4,330,411.00	4.28
建 築 及 設 備	250,759,330.00	214,318,037.00	91,794,157.00	122,523,880.00	214,318,037.00	- 36,441,293.00	14.53
環境衛生及河川工程	797,844,000.00	725,043,336.00	340,905,412.00	384,137,924.00	725,043,336.00	- 72,800,664.00	9.12
道路橋樑及停車場工程	1,841,861,700.00	1,680,474,412.00	750,144,015.00	921,377,981.00	1,671,521,996.00	- 170,339,704.00	9.25
代 辦 公 共 設 施	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	養 護 工 程 處	2,735,565,947.00	339,537,952.00	12.41	1,540,588,504.00	56.32	855,439,491.00	31.27
83	道路橋樑及停車場工程	3,186,094.00	3,186,094.00	100.00	—	—	—	—
84	環境衛生及河川工程	4,874,745.00	296,000.00	6.07	—	—	4,578,745.00	93.93
	道路橋樑及停車場工程	10,226,110.00	2,720,230.00	26.60	7,505,880.00	73.40	—	—
	小 計	15,100,855.00	3,016,230.00	19.97	7,505,880.00	49.71	4,578,745.00	30.32
85	一 般 行 政	7,548,000.00	—	—	7,548,000.00	100.00	—	—
	工 程 維 護	4,000,000.00	2,741,651.00	68.54	1,258,349.00	31.46	—	—
	建 築 及 設 備	13,281,792.00	2,245,847.00	16.91	3,521,691.00	26.52	7,514,254.00	56.57
	環境衛生及河川工程	4,963,807.00	3,711,137.00	74.76	1,252,670.00	25.24	—	—
	道路橋樑及停車場工程	297,152,502.00	39,080,017.00	13.15	82,576,416.00	27.79	175,496,069.00	59.06
	小 計	326,946,101.00	47,778,652.00	14.61	96,157,126.00	29.41	183,010,323.00	55.98
86	工 程 維 護	6,740,915.00	—	—	—	—	6,740,915.00	100.00
	代辦挖掘道路修復	14,399,284.00	1,500,528.00	10.42	5,648,756.00	39.23	7,250,000.00	50.35
	建 築 及 設 備	29,494,350.00	72,620.00	0.25	17,394,920.00	58.98	12,026,810.00	40.77
	環境衛生及河川工程	235,172,449.00	37,041,707.00	15.75	162,416,920.00	69.06	35,713,822.00	15.19
	道路橋樑及停車場工程	257,796,131.00	46,438,444.00	18.01	153,710,125.00	59.62	57,647,562.00	22.37
	小 計	543,603,129.00	85,053,299.00	15.65	339,170,721.00	62.39	119,379,109.00	21.96
87	一 般 行 政	33,388,000.00	2,410,218.00	7.22	30,977,782.00	92.78	—	—
	工 程 維 護	2,444,553.00	—	—	2,444,553.00	100.00	—	—
	道 路 橋 涵 養 護	44,014,296.00	9,097,092.00	20.67	34,570,207.00	78.54	346,997.00	0.79
	代辦挖掘道路修復	10,042,000.00	99,375.00	0.99	8,442,625.00	84.07	1,500,000.00	14.94
	建 築 及 設 備	59,022,932.00	3,845,085.00	6.51	48,444,530.00	82.08	6,733,317.00	11.41
	環境衛生及河川工程	289,957,989.00	57,120,358.00	19.70	140,060,913.00	48.30	92,776,718.00	32.00
	道路橋樑及停車場工程	1,407,859,998.00	127,931,549.00	9.09	832,814,167.00	59.15	447,114,282.00	31.76
	小 計	1,846,729,768.00	200,503,677.00	10.86	1,097,754,777.00	59.44	548,471,314.00	29.70

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元	
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析	
道 路 橋 涵 養 護					
道 路 養 護	403,452	37,159	9.21	係熱拌瀝青凝土等材料及預約養護工程等合約尚未屆滿。	
代 辦 挖 掘 道 路 修 復					
挖 掘 道 路 修 復	101,201	51,145	50.54	已收代辦費超出原計畫數量趕辦設計發包，及代辦管線、道路預約修復工程合約尚未屆滿。	
建 築 及 設 備					
房 屋 興 建 工 程	24,399	24,399	100.00	養護隊部房舍新建工程為連續預算工程，尚在施工。	
工 程 規 劃	39,350	32,070	81.50	係磺港溪分洪規劃工程等 10 案，仍在辦理規劃設計。	
其 他 修 建 工 程	99,301	64,633	65.09	主要係建國、新生抽水站抽水機改善工程及全市公有沉砂池淤積清除工程等尚在施工。	
環 境 衛 生 及 河 川 工 程					
河 川 工 程	797,844	384,137	48.15	主要係大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在施工及部分工程已完工刻正辦理驗收結算。	
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程					
道 路 工 程	1,019,286	471,755	46.28	係文山福興路 95 巷道等 55 項道路新築、拓寬及改善工程發包施工中或正辦理驗收結算。	
橋 樑 工 程	261,500	223,358	85.41	主要係士林橋、大直橋改建工程及大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在辦理。	
雨 水 下 水 道 工 程	561,075	235,212	41.92	主要係長安抽水站排水幹線等連續預算工程及部分排水支線工程尚在施工。	
代 辦 公 共 設 施					
代辦社區公共設施工程	10,000	10,000	100.00	民生社區紅磚人行道更新及側溝改善工程延期發包尚未完成。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	4,874	4,578	93.93	係社子島緊急增設八座臨時抽水站工程機電部分缺失尚待改善，驗收未完成。
85	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	13,281	7,514	56.58	係部分人行地下道、陸橋規劃案因尚在審議中或尚待取得土地無償使用同意書後續辦規劃。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	220,200	135,718	61.63	主要係中山南北路人行道更新工程，須俟路形確定後再辦理設計。
	橋 樑 工 程	32,146	21,298	66.25	大直橋改建規劃工程須俟橋樑驗收後始支付尾款。
86	工 程 維 護				
	水 利 設 施 維 護	6,740	6,740	100.00	長順街 14 巷、46 巷等損鄰受災戶賠償尚未結案。
	代辦挖掘道路修復				
	挖 掘 道 路 修 復	14,399	7,250	50.35	修復預約工程尚未結案。
	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	24,490	12,026	49.11	部分工程規劃案尚在辦理結案事宜。
	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	235,172	35,713	15.19	主要係大業路旁新設臨時抽水站及排水幹線工程等 8 項工程已完工，尚在辦理驗收結算作業。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	198,062	53,954	27.24	主要係北投稻香路道路拓寬等工程尚在辦理驗收結算作業。
87	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	289,957	92,776	32.00	主要係社子島防潮堤加高工程因承商已宣告破產，辦理結案作業中，以及大直抽水站遷建工程尚在施工。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	924,158	323,339	34.99	係多項道路新築、拓寬及改善工程尚在施工中或刻正辦理驗收結算作業。
	橋 樑 工 程	307,089	99,359	32.36	主要係大直橋改建工程連續預算辦理發包作業中，及民權大橋等 16 座橋樑隧道整修工程尚在施工或辦理驗收結算作業。
	雨 水 下 水 道 工 程	176,611	25,156	14.24	係內湖南湖大橋排水幹線工程尚在施工及零星排水改善工程尚未結案。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
道 路 橋 涵 養 護				
道 路 養 護	403,452	11,835	2.93	主要係材料費賸餘。
建 築 及 設 備				
工 程 設 備	64,152	15,417	24.03	工程設備採購賸餘款。
其 他 設 備	12,665	2,581	20.38	雜項設備採購賸餘款。
其 他 修 建 工 程	99,301	16,201	16.32	係建國、新生抽水站抽水機改善工程等 12 項修建工程結餘款。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
河 川 工 程	797,844	72,800	9.12	係雙園抽水站改建工程等 22 項工程標餘款。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
道 路 工 程	1,019,286	122,631	12.03	係北投珠海路中段道路拓寬工程等 77 項工程標餘款。
橋 樑 工 程	261,500	23,205	8.87	主要係南湖橋等四座橋涵整修工程標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（三）新建工程處

新建工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局新建工程處組織規程設置，主要職掌為執行工務建設計畫，辦理新建道路、橋樑與市有建築物工程之規劃、勘測、設計、施工及研究規劃設計改善等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

新建工程處本年度施政，以執行都市計畫，依據交通規劃及需求，辦理急需之工務建設及持續興建台北都會區快速道路系統，改善道路交通瓶頸及不良之行車動線等為重點。經編列一般行政、建築及設備、道路橋樑及停車場工程等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有工程規劃、道路工程、橋樑工程等 3 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

新建工程處本年度法定預算數 3,103,253,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,253,610,433 元(72.62%)，權責發生數 816,166,290 元(26.30%)，審定決算合計數 3,069,776,723 元，較預算數賸餘 33,476,277 元(1.08%)，本年度經費賸餘原因主要係：員額未補足之人事費賸餘 890 萬餘元；松山撫遠街、濱江街道路新築工程結餘 623 萬餘元；環東（基河）快速道路第三期工程設計費 1,340 萬元，經檢討下年度尚無須支付先行繳庫。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,044,776,451 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,059,554 元、八十三年度 19,252,503 元、八十四年度 61,312,889 元、八十五年度 68,370,870 元、八十六年度 1,026,512,703 元、八十七年度 821,314,834 元)，執行結果，決算經審定減免數 138,430,066 元(6.77%)，支付實現數 899,240,268 元(43.98%)，未結清數 1,007,106,117 元(49.25%)。減免數主要係工程完工結餘款及經檢討下年度無須支付之設計費繳庫。

茲將該處本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
新 建 工 程 處	3,103,253,000.00	3,069,776,723.00	2,253,610,433.00	816,166,290.00	3,069,776,723.00	- 33,476,277.00	1.08
一 般 行 政	355,170,000.00	341,645,168.00	341,645,168.00	—	341,645,168.00	- 13,524,832.00	3.81
建 築 及 設 備	8,237,000.00	7,922,511.00	2,744,511.00	5,178,000.00	7,922,511.00	- 314,489.00	3.82
道路橋樑及停車場工程	2,739,846,000.00	2,720,209,044.00	1,909,220,754.00	810,988,290.00	2,720,209,044.00	- 19,636,956.00	0.72

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	新 建 工 程 處	2,044,776,451.00	138,430,066.00	6.77	899,240,268.00	43.98	1,007,106,117.00	49.25
80	道路橋樑及停車場工程	41,953,098.00	13,000,000.00	30.99	—	—	28,953,098.00	69.01
81	道路橋樑及停車場工程	6,059,554.00	6,059,554.00	100.00	—	—	—	—
83	道路橋樑及停車場工程	19,252,503.00	99,480.00	0.51	15,768,813.00	81.91	3,384,210.00	17.58
84	一 般 行 政	11,756,374.00	—	—	—	—	11,756,374.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	49,556,515.00	31,440,515.00	63.44	—	—	18,116,000.00	36.56
	小 計	61,312,889.00	31,440,515.00	51.28	—	—	29,872,374.00	48.72
85	一 般 行 政	17,174,431.00	—	—	100,000.00	0.58	17,074,431.00	99.42
	建 築 及 設 備	2,886,678.00	—	—	2,886,678.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	48,309,761.00	38,394,509.00	79.48	6,023,406.00	12.47	3,891,846.00	8.06
	小 計	68,370,870.00	38,394,509.00	56.15	9,010,084.00	13.18	20,966,277.00	30.67
86	一 般 行 政	500,000,000.00	—	—	—	—	500,000,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	1,976,000.00	—	—	1,976,000.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	524,536,703.00	6,706,494.00	1.28	131,794,737.00	25.12	386,035,472.00	73.60
	小 計	1,026,512,703.00	6,706,494.00	0.65	133,770,737.00	13.03	886,035,472.00	86.32
87	建 築 及 設 備	7,800,000.00	—	—	4,422,000.00	56.69	3,378,000.00	43.31
	道路橋樑及停車場工程	813,514,834.00	42,729,514.00	5.25	736,268,634.00	90.51	34,516,686.00	4.24

小計	821,314,834.00	42,729,514.00	5.20	740,690,634.00	90.19	37,894,686.00	4.61
----	----------------	---------------	------	----------------	-------	---------------	------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析			
建築及設備工程規劃	5,178	5,178	100.00	陽明山國家公園-北投線纜車規劃第二階段環境影響評估，尚待環境評估委員會裁示辦理。			
道路橋樑及停車場工程							
道路工程	669,648	202,209	30.20	士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程等 6 項工程尚未完工，及臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。			
橋樑工程	2,070,198	608,778	29.41	環東（基河）快速道路工程等 9 項工程尚在施工中。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分					單位：新臺幣千元		
年度	計畫名稱	上年度轉入數或未結清數	未結清數	百分比	原因分析		
80	道路橋樑及停車場工程	41,953	28,953	69.01	中山-松山復興北路穿越機場地下道工程設計費須依委託設計服務契約分期支付。		
86	一般行政管理	500,000	500,000	100.00	係與忠和公司民事訴訟提供擔保免假執行費用，法院尚在審理中。		
	道路橋樑及停車場工程	263,974	261,646	99.12	臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。		
	橋樑工程	154,687	78,289	50.61	信義基隆路車行地下道工程尚未辦理結算。		
	停車場工程	105,874	46,098	43.54	松山信義計劃一號廣場地下停車場新建工程因解約訴訟及尚未辦理結算而辦理保留。		
87	建築及設備工程規劃	7,800	3,378	43.31	陽明山國家公園-北投線纜車規劃環境影響評估，須俟環保局審查定案後付款。		
	道路橋樑及停車場工程	50,000	32,702	65.40	主要係士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程屬連續預算工程尚在施工，及北投 15 號路暨接順相關巷道拓寬工程因重新辦理徵收延後開工。		

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（四）公園路燈工程管理處

公園路燈工程管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局公園路燈工程管理處組織規程設

置，主要職掌為公園、綠地、廣場、行道樹、遊樂設施、路燈照明設備之勘測、新建、維護及保養等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

公園路燈工程管理處本年度施政，以加速公共設施保留地公園、綠地之闢建，全市公園綠地、行道樹及路燈之維護及整修，研究改善花卉品種，推動綠化、美化工程等為重點。經編列一般行政、公園管理、園藝管理、路燈管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、路燈工程等 7 項業務計畫，下分 16 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有其他修建工程、公園工程、綠化工程、路燈整建工程、路燈新設工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

公園路燈工程管理處本年度法定預算數 2,424,513,000 元，執行結果，決算列支付實現數 1,844,628,715 元，權責發生數 341,734,377 元，決算合計數 2,186,363,092 元，查支付實現數內有 6,972 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 1,844,621,743 元(76.08%)，權責發生數 341,734,377 元(14.10%)，審定決算合計數 2,186,356,120 元，較預算數賸餘 238,156,880 元(9.82%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 736,358,962 元（包括八十三年度 44,070,331 元、八十四年度 141,140,387 元、八十五年度 29,256,470 元、八十六年度 153,984,463 元、八十七年度 367,907,311 元），執行結果，審定減免數 123,522,040 元（16.77%），支付實現數 402,338,268 元（54.64%），未結清數 210,498,654 元（28.59%），其減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

查該處所轄公園游泳池管理作業，核有部分公園游泳池未妥適管理，遭民眾質疑作為私人泳訓班招生場所，利用公器營利並影響其他泳客權益；未確實依照公園維護管理手冊泳池檢查表之項目辦理檢查；部分游泳池票券管理作業核有票根未蓋日期戳、收入憑證及報表未經覆核等缺失，顯示管理作業未臻嚴謹，內部控制亟待加強，經通知注意檢討改善。據復：該處已加強防杜，嚴禁收費教學行為；確實依泳池檢查表逐項檢查記錄；並加強售票管理作業等改善措施。本處已列管繼續追蹤其改進情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公園路燈工程管理處	2,424,513,000.00	2,186,363,092.00	1,844,621,743.00	341,734,377.00	2,186,356,120.00	- 238,156,880.00	9.82
一 般 行 政	104,888,000.00	99,672,052.00	99,672,052.00	—	99,672,052.00	- 5,215,948.00	4.97
公 園 管 理	992,954,000.00	952,718,220.00	952,718,220.00	—	952,718,220.00	- 40,235,780.00	4.05
園 藝 管 理	76,825,000.00	73,997,544.00	73,997,544.00	—	73,997,544.00	- 2,827,456.00	3.68
路 燈 管 理	266,600,000.00	262,199,254.00	262,199,254.00	—	262,199,254.00	- 4,400,746.00	1.65
建 築 及 設 備	59,170,000.00	56,440,611.00	53,468,610.00	2,972,001.00	56,440,611.00	- 2,729,389.00	4.61
公園綠化及風景區工程	765,793,000.00	585,725,363.00	277,586,837.00	308,131,554.00	585,718,391.00	- 180,074,609.00	23.51

路 燈 工 程	158,283,000.00	155,610,048.00	124,979,226.00	30,630,822.00	155,610,048.00	- 2,672,952.00	1.69
---------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	------

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	公園路燈工程管理處	736,358,962.00	123,522,040.00	16.77	402,338,268.00	54.64	210,498,654.00	28.59
83	建 築 及 設 備	692,032.00	—	—	—	—	692,032.00	100.00
	公園綠化及風景區工程	41,227,577.00	844,185.00	2.05	10,199,223.00	24.74	30,184,169.00	73.21
	路 燈 工 程	2,150,722.00	91,511.00	4.25	2,059,211.00	95.75	—	—
	小 計	44,070,331.00	935,696.00	2.12	12,258,434.00	27.82	30,876,201.00	70.06
84	公園綠化及風景區工程	141,140,387.00	32,851,184.00	23.28	71,302,859.00	50.52	36,986,344.00	26.20
85	公 園 管 理	27,000.00	—	—	—	—	27,000.00	100.00
	園 藝 管 理	32,000.00	—	—	—	—	32,000.00	100.00
	路 燈 管 理	10,797,409.00	1,265,461.00	11.72	—	—	9,531,948.00	88.28
	建 築 及 設 備	1,415,686.00	—	—	1,415,686.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	14,422,322.00	393,549.00	2.73	11,353,047.00	78.72	2,675,726.00	18.55
	路 燈 工 程	2,562,053.00	502,255.00	19.60	2,059,798.00	80.40	—	—
	小 計	29,256,470.00	2,161,265.00	7.39	14,828,531.00	50.68	12,266,674.00	41.93
86	路 燈 管 理	1,130,000.00	—	—	1,130,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	21,643,283.00	2,836,787.00	13.11	2,871,348.00	13.27	15,935,148.00	73.62
	公園綠化及風景區工程	110,523,680.00	5,371,625.00	4.86	61,088,820.00	55.27	44,063,235.00	39.87
	路 燈 工 程	20,687,500.00	3,532,631.00	17.08	12,549,819.00	60.66	4,605,050.00	22.26
	小 計	153,984,463.00	11,741,043.00	7.62	77,639,987.00	50.42	64,603,433.00	41.96
87	公 園 管 理	6,048,000.00	1,283,604.00	21.22	4,764,396.00	78.78	—	—
	建 築 及 設 備	1,017,135.00	878,978.00	86.42	138,157.00	13.58	—	—
	公園綠化及風景區工程	308,299,601.00	71,387,940.00	23.16	186,122,609.00	60.37	50,789,052.00	16.47
	路 燈 工 程	52,542,575.00	2,282,330.00	4.34	35,283,295.00	67.15	14,976,950.00	28.51

	小計	367,907,311.00	75,832,852.00	20.61	226,308,457.00	61.51	65,766,002.00	17.88
--	----	----------------	---------------	-------	----------------	-------	---------------	-------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
公園綠化及風景區工程 公園工程	680,731	297,135	43.65	主要係內湖 41 號公園擴建工程、二二八紀念公園碑林新建工程等尚未屆完成期限或正辦理工程結算。
路燈工程 路燈新設工程	73,683	24,967	33.88	主要係部分路燈新設工程仍在施工及臺電公司外線工程尚未完工送電。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	公園綠化及風景區工程 公園工程	41,227	30,184	73.21	係北投 48 號公園休憩活動中心新建工程款，已決標待地上物拆除即可施工。
84	公園綠化及風景區工程 公園工程	141,140	36,986	26.21	主要係中山 2 號公園擴建工程、北投 5 號公園游泳池等新建工程，仍在辦理結算或施工中。
85	路燈管理 路燈維護	10,797	9,531	88.27	路燈維修安全庫存週轉量。
86	公園綠化及風景區工程 公園工程	110,523	44,063	39.87	主要係士林 13 號公園新建工程尚在施工。
	路燈工程 路燈新設工程	15,932	4,605	28.90	係部分工程尚在施工或辦理結案中。
87	公園綠化及風景區工程 公園工程	288,763	49,348	17.09	主要係內湖 41 號公園綠地、北投溫泉親水公園新建工程等連續預算工程尚在施工。
	路燈工程 路燈整建工程	13,850	3,619	26.13	係挖掘道路修復費及電力公司線路補助費。

路 燈 新 設 工 程	38,692	11,357	29.35	民生東路一段等 10 項路燈新設工程尚在施工或辦理結案中。
-------------	--------	--------	-------	-------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
公 園 管 理				
公 園 維 護	640,075	24,108	3.77	主要係油脂、泳池薪津等業務費執行賸餘。
綠 地 及 行 道 樹 維 護	232,801	10,379	4.46	係各項業務費執行賸餘。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
公 園 工 程	680,731	175,943	25.85	係各項公園、綠地新建工程競標節餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（五）衛生下水道工程處

衛生下水道工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局衛生下水道工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市衛生下水道、污水處理廠及抽水站之規劃、設計、興建與管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生下水道工程處本年度施政，以加速辦理全市污水下水道主、次幹管、分支管網、用戶接管工程及內湖、迪化污水處理廠提昇二級處理工程，以提昇污水下水道用戶接管普及率與污水處理能力為重點。經編列一般行政、水質調查、營運管理、建築及設備、環境衛生及河川工程、代辦公共設施等 6 項業務計畫，下分 14 項工作計畫，執行結果，未執行之工作計畫有 1 項，係本年度無社區申請代辦埋設污水管線工程案件，致未執行；未能如期完成之工作計畫計有行政管理、淡水河系污水下水道營運管理、其他設備、工程規劃與衛生下水道工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生下水道工程處本年度法定預算數 3,869,549,000 元，執行結果，決算列支付實現數 3,043,303,576 元，權責發生數 336,536,777 元，決算合計數 3,379,840,353 元，查該處溢支國外出差旅費 6,972 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數，決算經審定支付實現數 3,043,296,604 元(78.64%)，權責發生數 336,536,777 元(8.70%)，審定決算合計數 3,379,833,381 元，較預算數賸餘 489,715,619 元(12.66%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,053,555,862 元(包括八十三年度 28,912,088 元、八十四年度 12,919,739

元、八十五年度 70,332,782 元、八十六年度 178,973,671 元與八十七年度 762,417,582 元)，執行結果，決算經審定減免數 31,251,193 元(2.97%)，支付實現數 888,418,370 元(84.33%)，未結清數 133,886,299 元(12.70%)。減免數係工程完工驗收之結餘款。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 下 水 道 工 程 處	3,869,549,000.00	3,379,840,353.00	3,043,296,604.00	336,536,777.00	3,379,833,381.00	- 489,715,619.00	12.66
一 般 行 政	101,994,000.00	94,376,756.00	73,936,756.00	20,440,000.00	94,376,756.00	- 7,617,244.00	7.47
水 質 調 查	4,195,000.00	4,104,017.00	4,104,017.00	—	4,104,017.00	- 90,983.00	2.17
營 運 管 理	842,734,000.00	382,347,134.00	361,403,195.00	20,943,939.00	382,347,134.00	- 460,386,866.00	54.63
建 築 及 設 備	44,043,000.00	39,348,099.00	33,996,820.00	5,351,279.00	39,348,099.00	- 4,694,901.00	10.66
環境衛生及河川工程	2,866,483,000.00	2,859,664,347.00	2,569,855,816.00	289,801,559.00	2,859,657,375.00	- 6,825,625.00	0.24
代 辦 公 共 設 施	10,100,000.00	—	—	—	—	- 10,100,000.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 下 水 道 工 程 處	1,053,555,862.00	31,251,193.00	2.97	888,418,370.00	84.33	133,886,299.00	12.70
83	建 築 及 設 備	10,707,086.00	—	—	1,245,000.00	11.63	9,462,086.00	88.37
	環境衛生及河川工程	18,205,002.00	—	—	18,205,002.00	100.00	—	—
	小 計	28,912,088.00	—	—	19,450,002.00	67.27	9,462,086.00	32.73
84	建 築 及 設 備	12,919,739.00	235,000.00	1.82	2,250,000.00	17.42	10,434,739.00	80.76
85	營 運 管 理	2,694,150.00	—	—	1,625,150.00	60.32	1,069,000.00	39.68
	建 築 及 設 備	30,496,625.00	—	—	11,329,232.00	37.15	19,167,393.00	62.85
	環境衛生及河川工程	37,142,007.00	3,895,686.00	10.49	33,246,321.00	89.51	—	—
	小 計	70,332,782.00	3,895,686.00	5.54	46,200,703.00	65.69	20,236,393.00	28.77
86	營 運 管 理	7,797,960.00	713,051.00	9.14	1,349,696.00	17.31	5,735,213.00	73.55
	建 築 及 設 備	5,173,175.00	—	—	3,439,100.00	66.48	1,734,075.00	33.52
	環境衛生及河川工程	166,002,536.00	8,599,095.00	5.18	153,231,929.00	92.31	4,171,512.00	2.51
	小 計	178,973,671.00	9,312,146.00	5.20	158,020,725.00	88.29	11,640,800.00	6.51
87	營 運 管 理	50,367,630.00	7,582,145.00	15.05	32,646,272.00	64.82	10,139,213.00	20.13
	建 築 及 設 備	2,830,350.00	63,670.00	2.25	2,266,680.00	80.08	500,000.00	17.67

環境衛生及河川工程	709,219,602.00	10,162,546.00	1.43	627,583,988.00	88.49	71,473,068.00	10.08
小計	762,417,582.00	17,808,361.00	2.34	662,496,940.00	86.89	82,112,281.00	10.77

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
一般行政管理	101,994	20,440	20.04	污水下水道業務管理建置及竣工圖建檔等二項尚未屆完成期限。
營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	631,373	20,943	3.32	第二階段專業技術顧問尚未屆完成期限及污水下水道系統營運期間環境品質監測計劃，因尚未接管營運而保留。
環境衛生及河川工程 衛生下水道工程	2,866,483	289,801	10.11	內湖污水處理廠及污水收集系統第二期工程、第五期分管網工程等屬連續計畫尚未完成。另部分管線拆遷與維護工程仍依合約辦理中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	營運管理 管線維護	1,069	1,069	100.00	因涉及專利經士林法院執行扣押在案。
	建築及設備 工程規劃	30,496	19,167	62.85	係迪化污水處理廠提升二級處理及分管網工程規劃設計費，目前仍依合約規定執行中。
86	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	7,797	5,735	73.55	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問工作，屬連續計畫尚未完成。
87	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	50,367	10,139	20.13	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問及環境品質監測計劃，屬連續計畫尚未完成。
	環境衛生及河川工程				

衛生下水道工程	709,219	71,473	10.08	主要係部分第二期支管及用戶連接管工程及北投溫泉親水公園工程尚未完成。
---------	---------	--------	-------	------------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
管運管理 管線維護	91,228	18,029	19.76	主要係天母次幹管工程及第一期分管網工程等工程標餘款。
淡水河系污水下水道營運管	631,373	437,896	69.36	汐止抽水站及其截流站與污水處理廠兩大系統尚未接管營運，致相關預算無法配合執行。
代辦公共設施 代辦公共設施工程	10,100	10,100	100.00	本年度無社區申請代辦埋設污水管線接入公共污水下水道案件。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（六）建築管理處

建築管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局建築管理處組織規程設置，主要職掌為辦理全市建築管理及違建處理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建築管理處本年度施政，以加強公私有建築物之審核，建築工地施工查驗與工地安全維護之督導考核，實施建築物公共安全檢查簽證及申報，落實建照執照申請案之建築師及專業技師簽證制度，加強取締建築物違規使用及違規廣告物之取締與拆除等為重點。經編列一般行政、建管業務與建築及設備等 3 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、建築安全檢查及使用管理、資訊處理、其他設備等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建築管理處本年度法定預算數 495,328,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 429,956,689 元(86.80%)，權責發生數 24,190,000 元(4.89%)，審定決算合計數 454,146,689 元，較預算數賸餘 41,181,311 元(8.31%)，本年度經費賸餘主要係人事費賸餘 160 萬餘元，設備採購賸餘 235 萬餘元，建築物違規使用拆除及違建拆除等業務費執行賸餘 3,135 萬餘元。權責發生數係因委託研究案及辦理山坡地體檢改善等工程合約、建管資訊系統連續計畫及委託民間建築圖像掃描建檔等合約期限未屆，仍需保留繼續執行。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 106,216,462 元(包括八十三年度 116,926 元、八十五年度 15,588,068 元、八十六年度 21,052,021 元、八十七年度 69,459,447 元)，執行結果，決算經審定減免數 2,144,748 元(2.02%)，支付實現

數 98,853,014 元(93.07%)，未結清數 5,218,700 元(4.91%)。減免數係廣告物違規使用取締及拆除費贖餘及高氯離子混凝土(海沙屋)處理暨拆遷補助費贖餘；未結清數主要係 87 年度建築安全檢查及使用管理程式合約期限未屆及建管資訊系統連續計畫尚未完成，仍需保留繼續辦理。

其他事項

該處辦理罰鍰、證照費、謄本費、查閱費、工本費、材料費、其他雜項收入等歲入收繳作業，核有延遲繳納市庫、欠缺內部審核等缺失，經通知檢討改進，以健全財務收支程序。據復：歲入繳庫作業流程已檢討修訂作業流程，加強收據報核聯及對帳單之核對與銷號，並依規定期限解繳市庫。本處已列管當繼續追蹤其改善情形。

該處八十八年度違建查報總件數九、六六四件，拆除結案者四、五一〇件，約占四六・六七%，執行比率偏低，顯示待拆違建積案嚴重，經通知應請積極清理積案。據復：已督促承辦人員及拆除區隊積極加強辦理拆除作業。本處已列管當繼續追蹤其辦理情形。

查該處自八十年度至八十八年度止違建(規)罰鍰開單數合計八二、一三二件，截至民國八十八年六月三十日止，收繳件數二三、九三〇件，未收繳件數五八、二〇二件，占總件數七〇・八六%，執行比率顯屬偏低，經通知應請積極檢討改善。據復：對拒不繳納罰鍰者已加強辦理移送法院強制執行，另針對積欠大額罰鍰，已建請內政部修訂限制出境之規定。本處已列管當繼續注意其催繳情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 築 管 理 處	495,328,000.00	454,146,689.00	429,956,689.00	24,190,000.00	454,146,689.00	- 41,181,311.00	8.31
一 般 行 政	90,205,000.00	86,221,346.00	69,921,346.00	16,300,000.00	86,221,346.00	- 3,983,654.00	4.42
建 管 業 務	376,080,000.00	341,405,102.00	333,699,722.00	7,705,380.00	341,405,102.00	- 34,674,898.00	9.22
建 築 及 設 備	29,043,000.00	26,520,241.00	26,335,621.00	184,620.00	26,520,241.00	- 2,522,759.00	8.69

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 築 管 理 處	106,216,462.00	2,144,748.00	2.02	98,853,014.00	93.07	5,218,700.00	4.91
83	建 築 及 設 備	116,926.00	78,226.00	66.90	—	—	38,700.00	33.10
85	建 管 業 務	15,588,068.00	—	—	15,588,068.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	316,883.00	—	—	316,883.00	100.00	—	—
	建 管 業 務	17,463,789.00	—	—	17,463,789.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	3,271,349.00	—	—	3,271,349.00	100.00	—	—
	小 計	21,052,021.00	—	—	21,052,021.00	100.00	—	—

87	建 管 業 務	69,354,447.00	2,066,522.00	2.98	62,107,925.00	89.55	5,180,000.00	7.47
	建 築 及 設 備	105,000.00	—	—	105,000.00	100.00	—	—
	小 計	69,459,447.00	2,066,522.00	2.97	62,212,925.00	89.57	5,180,000.00	7.46

八、社會局主管

社會局主管包括社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院、殯葬管理處、松山等十九所托兒所共 24 個機關單位。本年度殯葬管理處及松山等十九個托兒所原編單位預算改編為附屬單位預算，致本年度普通公務預算社會局主管僅編列社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院 4 單位，另殯葬管理處尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。社會局主管本年度施政計畫，主要包括統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、遭變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、老人、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，推動老人及身心障礙者個案管理服務及社區照顧措施，加強兒童保護服務，保障婦女權益，建構本市少年服務體系，提昇社會工作專業服務效能，鼓勵社區參與及市民互助，協助社區性團體健全發展，輔導人民團體及合作社健全組織，改革殯葬服務業務及改善軟硬體設施，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，扶持民間福利機構團體成長發展等。編列業務計畫共計 25 項，下分工作計畫 46 項，執行結果，已完成者 30 項，仍在繼續執行者 16 項，編列歲出預算數 12,029,374,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,948,772,863 元（91.02%），權責發生數 354,946,882 元（2.95%），決算合計數為 11,303,719,745 元，較預算數賸餘 725,655,126 元（6.03%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 6,282,441,311 元（包括八十三年度 56,193,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,827,571 元、八十六年度 1,788,366,807 元、八十七年度 783,052,620 元），執行結果，審定減免數 280,195,354 元（4.46%），支付實現數 434,713,773 元（6.92%），未結清數 5,567,532,184 元（88.62%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）社會局

社會局係依據台北市政府組織規程第六條及社會局組織規程設置，主要職掌為辦理本市社會行政業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

社會局本年度施政，在統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、發生變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，提昇社會工作專業服務，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，輔導人民團體及合作社健全組織等為重點。經編列一般行政、團體輔導及社會活動、社會救助及平宅服務業務、身心障礙福利業務、老人福利業務、兒童及婦女福利業務、青少年福利、社區發展業務、督導殯葬業務、社會工作業務、社會保險業務、建築及設備、非營業循環基金等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、社會救助、老人福利、兒童福利、社會工作專業服務、房屋購置、補助公私立福利機構設施、其他設備、房屋興建工程、工程規劃、其他修建工程等 11 項，仍須保留繼續

辦理。

預算執行之審核

社會局本年度法定預算數 11,302,377,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,308,989,835 元（91.21%），權責發生數 336,785,033 元（2.98%），決算合計數為 10,645,774,868 元，較預算數賸餘 656,603,003 元（5.81%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,784,346,368 元（包括八十三年度 54,910,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,622,571 元、八十六年度 1,733,519,345 元、八十七年度 341,293,139 元），執行結果，審定減免數 60,641,335 元（1.05%），支付實現數 343,559,776 元（5.94%），未結清數 5,380,145,257 元（93.01%）。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

□本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
社 會 局	11,302,377,871.00	10,645,774,868.00	10,308,989,835.00	336,785,033.00	10,645,774,868.00	- 656,603,003.00	5.81
一 般 行 政	102,840,000.00	87,490,826.00	86,462,321.00	1,028,505.00	87,490,826.00	- 15,349,174.00	14.93
團體輔導及社會活動	16,026,000.00	15,095,606.00	15,095,606.00	—	15,095,606.00	- 930,394.00	5.81
社會救助及平宅服務業務	2,903,276,000.00	2,886,925,331.00	2,885,025,331.00	1,900,000.00	2,886,925,331.00	- 16,350,669.00	0.56
身心障礙福利業務	3,149,507,000.00	2,855,625,039.00	2,855,625,039.00	—	2,855,625,039.00	- 293,881,961.00	9.33
老人福利業務	1,963,790,000.00	1,720,408,615.00	1,718,968,615.00	1,440,000.00	1,720,408,615.00	- 243,381,385.00	12.39
兒童及婦女福利業務	1,423,952,000.00	1,412,084,431.00	1,403,009,431.00	9,075,000.00	1,412,084,431.00	- 11,867,569.00	0.83
青少年福利	82,479,000.00	66,689,147.00	66,689,147.00	—	66,689,147.00	- 15,789,853.00	19.14
社區發展業務	17,360,000.00	13,895,426.00	13,895,426.00	—	13,895,426.00	- 3,464,574.00	19.96
督導殯葬業務	3,258,000.00	2,739,479.00	2,739,479.00	—	2,739,479.00	- 518,521.00	15.92
社會工作業務	184,752,450.00	163,803,315.00	162,914,315.00	889,000.00	163,803,315.00	- 20,949,135.00	11.34
社會保險業務	287,760,000.00	280,730,602.00	280,730,602.00	—	280,730,602.00	- 7,029,398.00	2.44
建築及設備	626,115,671.00	599,188,051.00	276,735,523.00	322,452,528.00	599,188,051.00	- 26,927,620.00	4.30

非營業循環基金	541,099,000.00	541,099,000.00	541,099,000.00	—	541,099,000.00	—	—
第一預備金	162,750.00	—	—	—	—	162,750.00	100.00

□以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	社 會 局	5,784,346,368.00	60,641,335.00	1.05	343,559,776.00	5.94	5,380,145,257.00	93.01
83	建 築 及 設 備	54,910,458.00	52,954,459.00	96.44	1,041,072.00	1.90	914,927.00	1.67
84	建 築 及 設 備	40,000,855.00	2,507,810.00	6.27	12,708,952.00	31.77	24,784,093.00	61.96
85	社會救助及平宅服務業務	357,717.00	—	—	357,717.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	400,000.00	—	—	400,000.00	100.00	—	—
	老 人 福 利 業 務	3,538,049,116.00	—	—	—	—	3,538,049,116.00	100.00
	建 築 及 設 備	75,815,738.00	341,579.00	0.45	24,722,991.00	32.61	50,751,168.00	66.94
	小 計	3,614,622,571.00	341,579.00	0.01	25,480,708.00	0.70	3,588,800,284.00	99.29
86	社會救助及平宅服務業務	30,930,000.00	—	—	30,930,000.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	1,661,309,024.00	—	—	—	—	1,661,309,024.00	100.00
	老 人 福 利 業 務	158,400.00	—	—	—	—	158,400.00	100.00
	青 少 年 福 利	395,000.00	—	—	395,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	40,726,921.00	—	—	3,150,000.00	7.73	37,576,921.00	92.27
	小 計	1,733,519,345.00	—	—	34,475,000.00	1.99	1,699,044,345.00	98.01
87	殘 障 福 利 業 務	1,050,000.00	122,500.00	11.67	332,500.00	31.67	595,000.00	56.67
	老 人 福 利 業 務	960,000.00	77,230.00	8.04	882,770.00	91.96	—	—
	兒童及婦女福利業務	314,500.00	—	—	314,500.00	100.00	—	—
	社 會 工 作 業 務	420,000.00	—	—	420,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	338,548,639.00	4,637,757.00	1.37	267,904,274.00	79.13	66,006,608.00	19.50
	小 計	341,293,139.00	4,837,487.00	1.42	269,854,044.00	79.07	66,601,608.00	19.51

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	402,793	274,410	68.13	延吉綜合福利服務中心地上物尚未拆遷，致工程未能發包；另至善福利園區、兆如老人安養中心、北投老人青少年文康中心、南區少年庇護中心等工程尚未完工。

工 程 規 劃	500	492	98.40	戒嚴時期不當判亂暨匪諜審判案受難者墓園整建工程規劃尚未完成。
其 他 修 建 工 程	32,363	20,738	64.08	安康及福德平宅屋頂防水、老人服務中心維修、早期療育綜合服務中心裝修等工程未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	40,000	24,784	61.96	朱崙老人公寓因工程總價變更，經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包；另文山老人照顧中心及北投老人、青少年文康中心尚未完工。
85	老 人 福 利 業 務				
	老 人 福 利	3,538,049	3,538,049	100.00	敬老津貼發放標準與市議會審議預算提示但書規定不同，仍未獲市議會同意備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	3,235	2,235	69.09	永公福利園區部分建物拆遷補償費尚未領取。
	其 他 設 備	894	894	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	69,116	45,067	65.20	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另三玉區民活動中心尚未完工。
	其 他 修 建 工 程	2,568	2,553	99.42	文山老人照顧中心裝潢工程，因水電廠商發生財務危機，影響進度。
86	殘 障 福 利 業 務				
	殘 障 福 利	1,661,309	1,661,309	100.00	殘障津貼實施計畫尚未經市議會決議備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	6,682	3,532	52.86	補助萬芳少女保護中心建物改善工程尚未完工。
	其 他 設 備	205	205	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	33,839	33,839	100.00	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另朱崙老人公寓因工程總價變更經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包。
87	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	28,421	23,393	82.31	補助大同智障訓練中心、三玉重殘養護中心、永明重殘養護中心、文山老人照顧中心、三玉老人照顧中心等機構開辦費，分別因工程延誤、或經

					公告無單位承接，重新檢討委託、或已委託裝修中未開辦等原因尚未補助。
	房 屋 興 建 工 程	279,376	37,001	13.24	至善福利園區及北投老人、青少年文康中心停車場工程尚未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	102,840	15,349	14.93	主要係員工上下班交通費及消防安全檢測費賸餘。
身 心 障 礙 福 利 業 務				
身 心 障 礙 福 利	3,149,507	293,881	9.33	主要係身心障礙津貼發放賸餘。
老 人 福 利 業 務				
老 人 福 利	1,963,790	243,381	12.39	老人健保費、居家照顧服務、獨居老人互助活動、老人收容安置等補助費賸餘。
青 少 年 福 利				
青 少 年 福 利	82,479	15,789	19.14	青少年收容安置個案較預計減少，補助費賸餘。
社 會 工 作 業 務				
社 會 工 作 專 業 服 務	184,752	20,949	11.34	主要係從事保護性及變故性家庭危機處理服務費賸餘。
建 築 及 設 備				
補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	115,950	11,853	10.22	係公私立福利機構申請補助未達預計。
房 屋 興 建 工 程	402,793	11,566	2.87	主要係兆如老人安養護中心擋土設施工程完工賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(二) 廣慈博愛院

廣慈博愛院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立廣慈博愛院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人、殘童及不幸婦女為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

廣慈博愛院本年度施政，以繼續辦理院民收容教養業務，並加強生活管理，改善院民生活等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係電腦作業系統尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

廣慈博愛院本年度法定預算數 275,917,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 250,832,809 元（90.91%），權責發生數 200,000 元（0.07%），審定決算合計數 251,032,809 元，較預算數賸餘 24,884,191 元（9.02%）。本年度經費賸餘主要為：院民收容人數較預計減少，致伙食、零用金等給養費賸餘 1,813 萬餘元、被服購置費賸餘 173 萬餘元；另水電費、值班費等業務費賸餘 314 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,497,234 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,497,234 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
廣 慈 博 愛 院	275,917,000.00	251,032,809.00	250,832,809.00	200,000.00	251,032,809.00	- 24,884,191.00	9.02
一 般 行 政	51,510,000.00	50,968,786.00	50,768,786.00	200,000.00	50,968,786.00	- 541,214.00	1.05
院 民 教 養	154,459,000.00	134,218,825.00	134,218,825.00	—	134,218,825.00	- 20,240,175.00	13.10
保 健 醫 療 業 務	62,855,000.00	59,941,902.00	59,941,902.00	—	59,941,902.00	- 2,913,098.00	4.63
建 築 及 設 備	7,093,000.00	5,903,296.00	5,903,296.00	—	5,903,296.00	- 1,189,704.00	16.77

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	廣 慈 博 愛 院	2,497,234.00	—	—	2,497,234.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	215,914.00	—	—	215,914.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,281,320.00	—	—	2,281,320.00	100.00	—	—

(三) 陽明教養院

陽明教養院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立陽明教養院組織規程設置，主要職掌為收容本市重度、極重度智能障礙者，施以適當教養並透過各種復健使其殘而不廢，參加社會生產，減少家庭及社會問題發生。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

陽明教養院本年度施政，以積極辦理收容院生(民)有關工作，以期安定社會，增進殘障者之福祉為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有生活輔導 1 項，係該院任職人員涉案訴訟尚未判決確定，訴訟補助費須保留繼續辦理。

預算執行之審核

陽明教養院本年度法定預算數 259,206,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 223,369,044 元（86.17%），權責發生數 150,000 元（0.06%），審定決算合計數 223,519,044 元，較預算數賸餘 35,686,956 元（13.77%）。本年度經費賸餘主要為：人員流動率高及薪階較低等原因致賸餘人事費 1,884 萬餘元；員工上下班交通費賸餘 180 萬餘元；另因院民收容人數較預計減少致伙食等給養費賸餘 264 萬餘元及院生水電、燃料、租車費等業務費賸餘 791 萬餘元；各項工程競標節餘 116 萬餘元。

茲將該院本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
陽 明 教 養 院	259,206,000.00	223,519,044.00	223,369,044.00	150,000.00	223,519,044.00	- 35,686,956.00	13.77
一 般 行 政	59,332,000.00	54,115,520.00	54,115,520.00	—	54,115,520.00	- 5,216,480.00	8.79
院 民 教 養	161,431,000.00	135,114,821.00	134,964,821.00	150,000.00	135,114,821.00	- 26,316,179.00	16.30
保 健 醫 療 業 務	30,273,000.00	27,547,905.00	27,547,905.00	—	27,547,905.00	- 2,725,095.00	9.00
建 築 及 設 備	8,170,000.00	6,740,798.00	6,740,798.00	—	6,740,798.00	- 1,429,202.00	17.49

(四) 浩然敬老院

浩然敬老院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立浩然敬老院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

浩然敬老院本年度施政，以辦理院民收容業務、加強生活管理、改善院民生活，以期安定社會、增進福利措施等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、其他設備、其他修建工程 3 項，係電腦軟硬體設備、沐浴室療機、洗衣房機器等設備及大禮堂整修、天花板更新、鍋爐更新等工程尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

浩然敬老院本年度法定預算數 191,874,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 165,581,175 元（86.30%），權責發生數 17,811,849 元（9.28%），審定決算合計數 183,393,024 元，較預算數賸餘 8,480,976 元（4.42%）。本年度經費賸餘主要為：因收容人數未達預計量，院民主副食及零用金等給養費賸餘 305 萬餘元；工程及設備標餘款 469 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,100,000 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,100,000 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
浩 然 敬 老 院	191,874,000.00	183,393,024.00	165,581,175.00	17,811,849.00	183,393,024.00	- 8,480,976.00	4.42
一 般 行 政	30,246,000.00	30,007,538.00	29,767,838.00	239,700.00	30,007,538.00	- 238,462.00	0.79
院 民 教 養	107,647,000.00	104,514,278.00	104,514,278.00	—	104,514,278.00	- 3,132,722.00	2.91
保 健 醫 療 業 務	25,370,000.00	24,955,604.00	24,955,604.00	—	24,955,604.00	- 414,396.00	1.63
建 築 及 設 備	28,611,000.00	23,915,604.00	6,343,455.00	17,572,149.00	23,915,604.00	- 4,695,396.00	16.41

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	浩 然 敬 老 院	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—

87	建 築 及 設 備	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—
----	-----------	--------------	---	---	--------------	--------	---	---

（五）殯葬管理處

殯葬管理處係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市殯葬管理處組織規程設置，主要職掌為辦理殯葬有關各項服務工作。本年度該處原編單位預算改編附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

殯葬管理處以前年度歲出權責發生轉入數 493,497,709 元（包括八十三年度 1,283,000 元、八十五年度 205,000 元、八十六年度 54,847,462 元、八十七年度 437,162,247 元），執行結果，決算經審定減免數 219,554,019 元（44.49%），支付實現數 86,556,763 元（17.54%），未結清數 187,386,927 元（37.97%）。未結清數係松山第三公墓整理遷置、福州山墓區整理遷置、陽明靈骨塔改善等工程分別因無主骨罈未解決、工地坡度大施工難度高等原因未完工，另大型焚化爐因變更預算項目（溼式焚化設備設計改為乾式），已報市議會審議尚未通過，均須保留繼續執行；減免數內有火葬場禮儀設施及民眾休息區整建工程因地目變更問題未解決，與承商解約，工程款 2,551 萬餘元繳庫，其餘係工程標餘款及結餘款。

茲將該處以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	殯 葬 管 理 處	493,497,709.00	219,554,019.00	44.49	86,556,763.00	17.54	187,386,927.00	37.97
83	建 築 及 設 備	1,283,000.00	—	—	—	—	1,283,000.00	100.00
85	殯 葬 業 務	205,000.00	—	—	—	—	205,000.00	100.00
86	殯 葬 業 務	35,000.00	—	—	—	—	35,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	54,812,462.00	25,680,398.00	46.85	27,410,064.00	50.01	1,722,000.00	3.14
	小 計	54,847,462.00	25,680,398.00	46.82	27,410,064.00	49.98	1,757,000.00	3.20
87	殯 葬 業 務	135,000.00	—	—	—	—	135,000.00	100.00

埋 葬 業 務	4,270,765.00	2,377,310.00	55.66	168,655.00	3.95	1,724,800.00	40.39
建 築 及 設 備	432,756,482.00	191,496,311.00	44.25	58,978,044.00	13.63	182,282,127.00	42.12
小 計	437,162,247.00	193,873,621.00	44.35	59,146,699.00	13.53	184,141,927.00	42.12

九、警察局主管

(一) 警察局

警察局及所屬保安、刑事、交通、少年、女警等大隊(隊)、民防管制中心及大安等十四個分局，係依據臺北市政府組織規程第六條及臺北市政府警察局組織規程設置，主要職掌為維護社會治安、改善交通秩序、加強犯罪偵防、保防、僑防、風化管制查察、強化民防、維護經濟金融及軍事動員等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

警察局本年度施政，以健全勤務指揮中心、端正警察風紀、強化勤務紀律、防制色情氾濫、落實外國人居、停留業務、加強大陸人士合法、非法入境管理取締業務、加強社會安全維護、管制並偵破重大刑案等為重點。經編列一般行政、警察勤務、行政警察業務、保安警察業務、刑事警察業務、經濟警察業務、交通警察業務、戶口業務、民防業務、保防業務、外事警察業務、資訊業務、電訊與車輛維護、教育與訓練、團隊補助、建築及設備等 16 項業務計畫，下分 40 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有財物管理、少年輔導、資料處理、電訊維護、補助義勇警察大隊、補助民防團隊、土地購置、汰換車輛設備、刑事設備、其他設備、房屋興建工程等 11 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

警察局本年度法定預算數 10,968,379,365 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,354,602,029 元 (94.40%)，權責發生數 369,513,722 元 (3.37%)，審定決算合計數 10,724,115,751 元，較預算數賸餘 244,263,614 元 (2.23%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,004,337,512 元(包括八十年度 270,207,555 元、八十二年度 41,584,315 元、八十三年度 127,980,706 元、八十四年度 73,500,314 元、八十五年度 150,536,496 元、八十六年度 231,364,678 元與八十七年度 109,163,448 元)，執行結果，決算列減免數 67,725,620 元，支付實現數 578,919,728 元，未結清數 357,692,164 元。查支付實現數內有 456,521 元係預支之工程管理費，經修正減列並轉列未結清數。審定減免數 67,725,620 元(6.74%)，支付實現數 578,463,207 元(57.60%)，未結清數 358,148,685 元(35.66%)。減免數主要係民管中心新建工程內部設備標餘款及刑事設備驗收結算之執行賸餘。

其他事項

經查該局暨所屬各外勤單位警用彈藥管理作業，核有訓練用子彈保管作業不當、庫儲彈藥記錄卡片未確實登錄、未確實管制彈殼及不發彈數量、訓練彈之領用多未填具領用單、彈藥管制報表未確實查對、庫儲彈藥違反安全規定等缺失，經通知通盤檢討改善。據復：已督飭所屬確實依規定辦理。本處已列管繼續注意其改善成效。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
警 察 局	10,968,379,365.00	10,724,115,751.00	10,354,602,029.00	369,513,722.00	10,724,115,751.00	- 244,263,614.00	2.23
一 般 行 政	729,061,365.00	696,367,622.00	693,235,622.00	3,132,000.00	696,367,622.00	- 32,693,743.00	4.48
警 察 勤 務	5,582,406,000.00	5,543,760,073.00	5,543,760,073.00	—	5,543,760,073.00	- 38,645,927.00	0.69
行 政 警 察 業 務	25,527,000.00	24,642,676.00	24,642,676.00	—	24,642,676.00	- 884,324.00	3.46
保 安 警 察 業 務	101,698,650.00	77,366,891.00	77,366,891.00	—	77,366,891.00	- 24,331,759.00	23.93
刑 事 警 察 業 務	1,296,225,980.00	1,279,101,048.00	1,277,061,048.00	2,040,000.00	1,279,101,048.00	- 17,124,932.00	1.32
經 濟 警 察 業 務	3,945,000.00	3,944,837.00	3,944,837.00	—	3,944,837.00	- 163.00	0.00
交 通 警 察 業 務	1,399,205,000.00	1,361,537,504.00	1,361,537,504.00	—	1,361,537,504.00	- 37,667,496.00	2.69
戶 口 業 務	36,901,000.00	31,209,987.00	31,209,987.00	—	31,209,987.00	- 5,691,013.00	15.42
民 防 業 務	80,464,321.00	77,131,211.00	77,131,211.00	—	77,131,211.00	- 3,333,110.00	4.14
保 防 業 務	96,061,000.00	95,093,206.00	95,093,206.00	—	95,093,206.00	- 967,794.00	1.01
外 事 警 察 業 務	127,377,000.00	123,908,672.00	123,908,672.00	—	123,908,672.00	- 3,468,328.00	2.72
資 訊 業 務	57,613,000.00	54,159,038.00	39,275,378.00	14,883,660.00	54,159,038.00	- 3,453,962.00	6.00
電 訊 與 車 輛 維 護	373,766,000.00	325,886,238.00	322,436,238.00	3,450,000.00	325,886,238.00	- 47,879,762.00	12.81
教 育 與 訓 練	16,002,000.00	15,134,556.00	15,134,556.00	—	15,134,556.00	- 867,444.00	5.42

團 隊 補 助	132,086,000.00	118,914,734.00	112,139,602.00	6,775,132.00	118,914,734.00	-	13,171,266.00	9.97
建 築 及 設 備	909,181,129.00	895,957,458.00	556,724,528.00	339,232,930.00	895,957,458.00	-	13,223,671.00	1.45
第 一 預 備 金	858,920.00	—	—	—	—	-	858,920.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	警 察 局	1,004,337,512.00	67,725,620.00	6.74	578,463,207.00	57.60	358,148,685.00	35.66
80	建 築 及 設 備	270,207,555.00	—	—	269,559,847.00	99.76	647,708.00	0.24
82	建 築 及 設 備	41,584,315.00	291,781.00	0.70	28,558,749.00	68.68	12,733,785.00	30.62
83	建 築 及 設 備	127,980,706.00	28,695,830.00	22.42	23,410,597.00	18.29	75,874,279.00	59.29
84	建 築 及 設 備	73,500,314.00	3,874,096.00	5.27	35,402,205.00	48.17	34,224,013.00	46.56
85	一 般 行 政	900,000.00	—	—	900,000.00	100.00	—	—
	行 政 警 察 業 務	7,535,200.00	—	—	7,535,200.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	9,913,085.00	—	—	9,913,085.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	132,188,211.00	4,107,210.00	3.10	17,390,898.00	13.16	110,690,103.00	83.74
	小 計	150,536,496.00	4,107,210.00	2.73	35,739,183.00	23.74	110,690,103.00	73.53
86	一 般 行 政	6,924,105.00	—	—	6,238,828.00	90.10	685,277.00	9.90
	警 察 勤 務	219,115.00	—	—	—	—	219,115.00	100.00
	行 政 警 察 業 務	21,810,250.00	—	—	21,810,250.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	4,168,794.00	—	—	4,168,794.00	100.00	—	—
	電 訊 與 車 輛 維 護	4,000.00	—	—	—	—	4,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	198,238,414.00	26,434,636.00	13.33	98,107,268.00	49.49	73,696,510.00	37.18
	小 計	231,364,678.00	26,434,636.00	11.42	130,325,140.00	56.33	74,604,902.00	32.25
87	一 般 行 政	10,545,000.00	135,329.00	1.28	10,409,671.00	98.72	—	—
	行 政 警 察 業 務	2,555,711.00	—	—	—	—	2,555,711.00	100.00
	保 安 警 察 業 務	499,662.00	—	—	499,662.00	100.00	—	—
	交 通 警 察 業 務	1,576,800.00	—	—	1,576,800.00	100.00	—	—

民防業務	318,632.00	4,212.00	1.32	314,420.00	98.68	—	—
團隊補助	11,965,200.00	1,695,620.00	14.17	10,269,580.00	85.83	—	—
建築及設備	81,702,443.00	2,486,906.00	3.05	32,397,353.00	39.65	46,818,184.00	57.30
小計	109,163,448.00	4,322,067.00	3.96	55,467,486.00	50.81	49,373,895.00	45.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析			
資訊業務 資訊處	57,613	14,883	25.83	擴充更新警察勤務指揮管制系統電腦軟體與介面設計，因承商延遲裝設，及賡續推動辦公室自動化軟體開發案尚未完成等，致須保留繼續辦理。			
建築及設備 土地購置	227,271	59,600	26.22	南港分局新建工程用地因地政處尚未完成區段徵收配地作業，致用地價購款及規劃費須保留繼續辦理。			
刑事設備	18,257	12,062	66.07	延續性反綁架器材購案，因多次發包致未及於年度內辦理完成。			
其他設備	140,361	71,967	51.27	主要係辦公室自動化購案、汰換防情電子總機、及現代化防情通信系統等購案尚未完成。			
房屋興建工程	339,284	189,933	55.98	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程、建國派出所暨職務宿舍消防分隊新建工程及敦化南路派出所新建工程等係連續性工程，未屆完工期。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分				單位：新臺幣千元			
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析		
82	建築及設備 房屋興建工程	41,584	12,733	30.62	泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及復興分隊新建工程房屋拆遷補償費尚未與居民達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
83	建築及設備 房屋興建工程	80,890	75,874	93.80	主要係泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及延平消防分隊暨保安大隊第六中隊新建工程用地補償費，因拆遷獎勵金尚未與原住戶達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
84	建築及設備 房屋興建工程	58,842	32,434	55.12	主要係中崙分局新建工程尚在辦理結算，及信義分局三張犁派出所新建工程因原地主提起訴願，尚未解決等，致仍須保留繼續辦理。		
85	建築及設備 房屋興建工程	119,473	110,690	92.65	主要係交通大隊辦公廳舍用地因市民占用，尚在訴訟中，致仍須保留繼續處理。		

86	一 般 行 政 財 物 管 理	1,134	606	53.46	因警政署遙控系統尚未完成驗收，致該局民管中心電子式警報器架設及安裝，仍須保留繼續辦理。
	警 察 勤 務 外 勤 工 作	219	219	100.00	北投分局前主任涉嫌偽變造原始憑證案，因尚在法院審理中，有關經費暫列為未結清數。
	建 築 及 設 備				

以前年度部分(續)

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
	刑 事 設 備	55,170	24,770	44.90	延續性反綁架器材購案，因多次發包致仍須保留繼續辦理。
	房 屋 興 建 工 程	121,890	48,926	40.14	主要係中正第二分局泉州派出所暨交通、中山分局新建工程、文二交通分隊及興隆所新建工程等係連續性工程，未屆完工期，仍須保留繼續執行。
87	行 政 警 察 業 務 勤 務 規 劃	1,371	1,371	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	正 俗 業 務	664	664	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	整 理 市 容	519	519	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	68,038	46,818	68.81	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程，文二交通分隊及興隆所新建工程等為連續性工程，未屆完工期；及北投區職務宿舍新建工程因多次流標尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政 行 政 管 理	440,427	18,457	4.19	主要係市民協助拘捕、員警因公傷亡及民力因公協勤傷亡撫慰金等執行賸餘。
財 物 管 理	288,634	14,235	4.93	主要係各分局及派出所辦公廳舍之租金賸餘。
警 察 勤 務 外 勤 工 作	4,736,186	29,039	0.61	主要係員額未補足之人事費賸餘及各分局（大隊）之加班費等執行賸餘。
保 安 警 察 業 務 警 備 工 作	66,065	23,768	35.98	主要係警政署保一總隊配賦該局員警之超勤加班費等執行賸餘。
交 通 警 察 業 務 交 通 秩 序 維 護	1,380,866	36,738	2.66	主要係交通警察大隊軟片購置費賸餘。
電 訊 與 車 輛 維 護				

電 訊 維 護	94,572	12,129	12.83	主要係警平無線電手攜機之電池標餘款。
車 輛 維 護	279,194	35,750	12.80	主要係車輛用油與維護費執行贖餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	140,361	10,289	7.33	主要係民管中心原擬設置無人遙控警報台，因併現代化防情通信系統購案辦理致贖餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

十、衛生局主管

衛生局主管包括衛生局、中興、和平、陽明、忠孝等綜合醫院，療養等專科醫院，及松山、大安、大同、中山、內湖、南港、士林、北投、中正、萬華、信義、文山等十二區衛生所。為賦予所屬各醫療院（所）財務管理責任，自八十七年度起各醫療院（所）原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，惟議會但書決議，自本年度起各區衛生所改併編為普通公務單位預算，致中興、和平、陽明、忠孝醫院及療養院尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。衛生局本年度施政計畫，主要係根據中央政策，繼續加強國民健康，防疫措施，增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務，加強醫療保健福利等，編列業務計畫共計 51 項，下分工作計畫 81 項，執行結果，已完成者 60 項，仍在繼續執行者 21 項。歲出預算數 6,263,547,497 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 7,350 元，審定支付實現數為 5,869,837,322 元（93.71%），權責發生數為 212,711,382 元（3.40%），決算合計數為 6,082,548,704 元，較預算數贖餘 180,998,793 元（2.89%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 540,932,193 元（包括八十一年度 18,163,568 元、八十三年度 1,214,417 元、八十四年度 13,462,568 元、八十五年度 61,051,220 元、八十六年度 64,650,711 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，審定支付實現數為 433,006,823 元（80.05%），減免數為 1,860,322 元（0.34%），未結清數為 106,065,048 元（19.61%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）衛生局

衛生局係依據台北市政府組織規程第六條及臺北市衛生局組織規程設置，主要職掌為主管本市公共衛生業務，掌理防疫、保健、環境衛生、醫政、醫院、救護、精神疾病防治、藥政之管理、護理行政、衛生教育、食品衛生、醫護技術人員訓練、食品檢驗、市民傷病診治、衛生指導等業務，並加強全民健康管理與服務等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生局本年度施政，以繼續加強國民保健、防疫措施、增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務等為重點。經編列一般行政、防疫業務、保健業務、環境衛生、醫政醫護、藥政業務、護理業務、衛生教育業務、食品衛生管理、檢驗業務、技術業務、醫療業務、醫療保健福利業務、建築及設備、非營業循環基金等 15 項業務計畫，下分工作計畫 31 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、防疫工作、保健工作、職業衛生管理、衛生技術研究、醫療設備、其他設備、房屋興建工程等 8 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生局本年度法定預算數 5,678,375,497 元，執行結果，決算列支付實現數 5,330,535,660 元，權責發生數 207,532,295 元，決算合計數 5,538,067,955 元。查支付實現數內有 7,350 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 5,330,528,310 元（93.87%），權責發生數 207,532,295 元（3.66%），決算合計數 5,538,060,605 元，較預算數賸餘 140,314,892 元（2.47%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 467,155,916 元（包括八十四年度 11,171,964 元、八十五年度 59,659,220 元、八十六年度 13,935,023 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 396,123,273 元（84.79%），減免數為 1,163,279 元（0.25%），未結清數為 69,869,364 元（14.96%）。減免數主要係原預定於木柵及士林試辦小型共同照顧戶，因社區參與意願低致無法委辦。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 局	5,678,375,497.00	5,538,067,955.00	5,330,528,310.00	207,532,295.00	5,538,060,605.00	- 140,314,892.00	2.47
一 般 行 政	91,179,000.00	85,265,042.00	79,234,510.00	6,030,532.00	85,265,042.00	- 5,913,958.00	6.49
防 疫 業 務	76,644,000.00	69,482,839.00	43,332,899.00	26,149,940.00	69,482,839.00	- 7,161,161.00	9.34
保 健 業 務	51,104,000.00	28,543,990.00	28,223,990.00	320,000.00	28,543,990.00	- 22,560,010.00	44.15
環 境 衛 生	22,813,000.00	15,213,380.00	14,473,380.00	740,000.00	15,213,380.00	- 7,599,620.00	33.31
醫 政 醫 護	36,738,000.00	33,480,021.00	33,480,021.00	—	33,480,021.00	- 3,257,979.00	8.87
藥 政 業 務	14,422,000.00	13,683,289.00	13,683,289.00	—	13,683,289.00	- 738,711.00	5.12
護 理 業 務	39,249,000.00	20,739,035.00	20,739,035.00	—	20,739,035.00	- 18,509,965.00	47.16
衛 生 教 育 業 務	23,702,000.00	21,089,559.00	21,089,559.00	—	21,089,559.00	- 2,612,441.00	11.02
食 品 衛 生 管 理	26,316,000.00	25,119,922.00	25,119,922.00	—	25,119,922.00	- 1,196,078.00	4.55
檢 驗 業 務	23,438,000.00	20,834,047.00	20,834,047.00	—	20,834,047.00	- 2,603,953.00	11.11
技 術 業 務	17,431,000.00	14,226,508.00	13,176,658.00	1,042,500.00	14,219,158.00	- 3,211,842.00	18.43
醫 療 業 務	4,247,688,000.00	4,247,211,651.00	4,247,211,651.00	—	4,247,211,651.00	- 476,349.00	0.01

醫療保健福利業務	524,131,497.00	483,602,430.00	483,602,430.00	—	483,602,430.00	-	40,529,067.00	7.73
建築及設備	270,337,000.00	265,262,278.00	92,012,955.00	173,249,323.00	265,262,278.00	-	5,074,722.00	1.88
非營業循環基金	213,183,000.00	194,313,964.00	194,313,964.00	—	194,313,964.00	-	18,869,036.00	8.85

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 局	467,155,916.00	1,163,279.00	0.25	396,123,273.00	84.79	69,869,364.00	14.96
84	建築及設備	11,171,964.00	—	—	—	—	11,171,964.00	100.00
85	一般行政	396,174.00	—	—	396,174.00	100.00	—	—
	醫療保健福利業務	6,257,214.00	—	—	6,257,214.00	100.00	—	—
	建築及設備	53,005,832.00	—	—	3,005,832.00	5.67	50,000,000.00	94.33
	小 計	59,659,220.00	—	—	9,659,220.00	16.19	50,000,000.00	83.81
86	一般行政	4,318,860.00	—	—	3,843,960.00	89.00	474,900.00	11.00
	防疫業務	2,449,000.00	—	—	2,449,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	7,167,163.00	—	—	7,167,163.00	100.00	—	—
	小 計	13,935,023.00	—	—	13,460,123.00	96.59	474,900.00	3.41
87	一般行政	5,414,400.00	—	—	2,314,400.00	42.75	3,100,000.00	57.25
	防疫業務	11,982,495.00	—	—	11,982,495.00	100.00	—	—
	保健業務	16,159,500.00	—	—	12,589,500.00	77.91	3,570,000.00	22.09
	醫政醫護	130,000.00	—	—	130,000.00	100.00	—	—
	護理業務	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	—	—	—	—
	技術業務	523,680.00	163,279.00	31.18	360,401.00	68.82	—	—
	醫療保健福利業務	193,874,858.00	—	—	193,874,858.00	100.00	—	—

建 築 及 設 備	152,308,776.00	—	—	150,756,276.00	98.98	1,552,500.00	1.02
非 營 業 循 環 基 金	996,000.00	—	—	996,000.00	100.00	—	—
小 計	382,389,709.00	1,163,279.00	0.30	373,003,930.00	97.55	8,222,500.00	2.15

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
防 疫 業 務				
防 疫 工 作	76,644	26,149	34.12	委託民間團體辦理國高中生 B 型肝炎疫苗接種，因疫苗三劑須間隔六個月以上注射，未能於年度內完成；委託行政院衛生署聯合採購口服小兒麻痺等疫苗尚未交貨。
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	27,708	8,300	29.96	電腦及週邊設備未屆交貨期。
房 屋 興 建 工 程	220,000	163,500	74.32	關渡慢性病醫院興建工程係 82 至 89 年度繼續經費，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	11,171	11,171	100.00	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程因議會但書暫停發包作業，於 85 年 10 月向議會提出說明報告請求准予續辦發包作業，經交付議會審議中，須俟議會同意始得辦理發包。
85	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	53,005	50,000	94.33	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程，保留原因同上。
87	一 般 行 政				
	行 政 管 理	5,414	3,100	57.25	公共衛生資訊計畫軟體規劃設計尚未完成。

保 健 業 務				
保 健 工 作	16,159	3,570	22.09	婦幼保健手冊未屆交貨期。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
保 健 業 務				
保 健 工 作	47,300	22,481	47.53	主要係子宮頸抹片篩檢績優獎勵金因行政院未同意而賸餘，及印刷婦幼衛生手冊賸餘。
環 境 衛 生				
職 業 衛 生 管 理	16,050	6,353	39.59	主要係幅射污染建築物住戶健康檢查費因申請補助個案較少而賸餘。
護 理 業 務				
護 理 行 政	39,249	18,509	47.16	主要係辦理長期照護補助費因補助對象較少而賸餘。
醫 療 保 健 福 利 業 務				
兒 童 健 康 管 理	76,685	36,967	48.21	主要係補助五足歲兒童口腔醫療，因議會但書將「兒童醫療補助計畫」工作計畫之補助對象由零至三歲擴大至六歲以下兒童，致五足歲兒童口腔醫療補助改由該計畫預算支應而結餘。
非 營 業 循 環 基 金				
醫 療 基 金	213,183	18,869	8.85	投資各醫療院所之採購標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）市立中興醫院

中興醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立中興醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

中興醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,066,147 元（八十四年度），執行結果，決算經審定未結清數 1,066,147 元(100%)，其未結清數係院舍改建工程徵收三八一號土地補償費，因地主不服徵收，尚在行政訴訟階段，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 中 興 醫 院	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00

（三）市立和平醫院

和平醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立和平醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

和平醫院以前年度歲出權責發生轉入數 19,377,985 元（包括八十一年度 18,163,568 元，八十三年度 1,214,417 元），執行結果，決算經審定減免數 503,777 元（2.60%），支付實現數 2,184,634 元（11.27%），未結清數 16,689,574 元（86.13%）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係院舍改建大樓裝修工程仍在法院訴訟中，尚未完成驗收，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 和 平 醫 院	19,377,985.00	503,777.00	2.60	2,184,634.00	11.27	16,689,574.00	86.13
81	建 築 及 設 備	18,163,568.00	—	—	1,473,994.00	8.12	16,689,574.00	91.88
83	建 築 及 設 備	1,214,417.00	503,777.00	41.48	710,640.00	58.52	—	—

（四）市立陽明醫院

陽明醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立陽明醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

陽明醫院以前年度歲出權責發生轉入數 46,522,289 元（八十六年度），執行結果，決算經審定減免數 1,397 元（0.01％），支付實現數 29,472,929 元（63.35％），未結清數 17,047,963 元（36.64％）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係 MRI 核磁共振掃描儀暨停車場週邊工程辦理變更設計中致暫停工，醫療大樓空調、給排水、磁磚修繕工程因結算工期爭議致未能結案，急診室暨太平間修繕工程已完成驗收惟未及付款，均須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元								
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 陽 明 醫 院	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64
86	建 築 及 設 備	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64

（五）市立忠孝醫院

忠孝醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立忠孝醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

忠孝醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,392,000 元（八十五年度），執行結果，決算經審定未結清數為 1,392,000 元（100％）。未結清數係因停電與機電設備維護廠商衍生之醫療糾紛，目前訴訟中，仍須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元								
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 忠 孝 醫 院	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00

85	一 般 行 政	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00
----	---------	--------------	---	---	---	---	--------------	--------

（六）市立療養院

療養院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立療養院組織規程設置，主要職掌為辦理精神、心理疾病及成癮藥物濫用之預防，患者之門診、住院治療及研究調查等事項。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

療養院以前年度歲出權責發生轉入數 5,417,856 元（包括八十四年度 1,224,457 元，八十六年度 4,193,399 元），執行結果，決算經審定減免數 191,869 元（3.54%），支付實現數 5,225,987 元（96.46%）。減免數係工程賸餘款。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 療 養 院	5,417,856.00	191,869.00	3.54	5,225,987.00	96.46	—	—
84	建 築 及 設 備	1,224,457.00	191,869.00	15.67	1,032,588.00	84.33	—	—
86	建 築 及 設 備	4,193,399.00	—	—	4,193,399.00	100.00	—	—

（七）松山區衛生所

松山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

松山區衛生所本年度法定預算數 47,313,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 45,168,493 元（95.47%），權責發生數 111,525 元（0.23%），審定決算合計數 45,280,018 元，較預算數賸餘 2,032,982 元（4.30%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 131 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 衛 生 所	47,313,000.00	45,280,018.00	45,168,493.00	111,525.00	45,280,018.00	- 2,032,982.00	4.30
一 般 行 政	13,390,000.00	12,914,606.00	12,914,606.00	—	12,914,606.00	- 475,394.00	3.55
衛 生 業 務	32,956,000.00	31,495,027.00	31,383,502.00	111,525.00	31,495,027.00	- 1,460,973.00	4.43
建 築 及 設 備	967,000.00	870,385.00	870,385.00	—	870,385.00	- 96,615.00	9.99

（八）信義區衛生所

信義區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

信義區衛生所本年度法定預算數 52,078,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 46,386,333 元（89.07%），權責發生數 136,084 元（0.26%），審定決算合計數 46,522,417 元，較預算數賸餘 5,555,583 元（10.67%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 382 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信 義 區 衛 生 所	52,078,000.00	46,522,417.00	46,386,333.00	136,084.00	46,522,417.00	- 5,555,583.00	10.67
一 般 行 政	14,472,000.00	13,809,536.00	13,809,536.00	—	13,809,536.00	- 662,464.00	4.58
衛 生 業 務	37,597,000.00	32,704,691.00	32,568,607.00	136,084.00	32,704,691.00	- 4,892,309.00	13.01

建 築 及 設 備	9,000.00	8,190.00	8,190.00	—	8,190.00	810.00	9.00
-----------	----------	----------	----------	---	----------	--------	------

（九）大安區衛生所

大安區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大安區衛生所本年度法定預算數 62,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,792,012 元（93.50%），權責發生數 134,574 元（0.22%），審定決算合計數 58,926,586 元，較預算數賸餘 3,949,414 元（6.28%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 40 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 231 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 衛 生 所	62,876,000.00	58,926,586.00	58,792,012.00	134,574.00	58,926,586.00	- 3,949,414.00	6.28
一 般 行 政	14,477,000.00	13,900,100.00	13,900,100.00	—	13,900,100.00	- 576,900.00	3.98
衛 生 業 務	47,477,000.00	44,233,636.00	44,099,062.00	134,574.00	44,233,636.00	- 3,243,364.00	6.83
建 築 及 設 備	922,000.00	792,850.00	792,850.00	—	792,850.00	- 129,150.00	14.01

（一〇）中山區衛生所

中山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中山區衛生所本年度法定預算數 55,901,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,039,615 元（94.88%），權責發生數 137,994 元（0.25%），審定決算合計數 53,177,609 元，較預算數賸餘 2,723,391 元（4.87%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚及臨時工雇用費未支用致賸餘 192 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 34 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 衛 生 所	55,901,000.00	53,177,609.00	53,039,615.00	137,994.00	53,177,609.00	- 2,723,391.00	4.87
一 般 行 政	14,716,000.00	14,475,239.00	14,475,239.00	—	14,475,239.00	- 240,761.00	1.64
衛 生 業 務	40,598,000.00	38,162,120.00	38,024,126.00	137,994.00	38,162,120.00	- 2,435,880.00	6.00
建 築 及 設 備	587,000.00	540,250.00	540,250.00	—	540,250.00	- 46,750.00	7.96

（一一）中正區衛生所

中正區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中正區衛生所本年度法定預算數 40,951,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 39,728,142 元（97.01%），權責發生數 85,772 元（0.21%），審定決算合計數 39,813,914 元，較預算數賸餘 1,137,086 元（2.78%）。本年度經費賸餘主要係醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 20 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 正 區 衛 生 所	40,951,000.00	39,813,914.00	39,728,142.00	85,772.00	39,813,914.00	- 1,137,086.00	2.78

一 般 行 政	11,154,000.00	10,850,013.00	10,850,013.00	—	10,850,013.00	-	303,987.00	2.73
衛 生 業 務	29,423,000.00	28,646,301.00	28,560,529.00	85,772.00	28,646,301.00	-	776,699.00	2.64
建 築 及 設 備	374,000.00	317,600.00	317,600.00	—	317,600.00	-	56,400.00	15.08

（一二）大同區衛生所

大同區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大同區衛生所本年度法定預算數 39,119,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,493,017 元（98.40%），權責發生數 18,588 元（0.05%），審定決算合計數 38,511,605 元，較預算數賸餘 607,395 元（1.55%）。本年度經費賸餘主要係設備採購標餘款 21 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 同 區 衛 生 所	39,119,000.00	38,511,605.00	38,493,017.00	18,588.00	38,511,605.00	- 607,395.00	1.55
一 般 行 政	10,376,000.00	10,311,901.00	10,311,901.00	—	10,311,901.00	- 64,099.00	0.62
衛 生 業 務	27,192,000.00	26,863,504.00	26,844,916.00	18,588.00	26,863,504.00	- 328,496.00	1.21
建 築 及 設 備	1,551,000.00	1,336,200.00	1,336,200.00	—	1,336,200.00	- 214,800.00	13.85

（一三）萬華區衛生所

萬華區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業

務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

萬華區衛生所本年度法定預算數 52,647,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 49,134,523 元（93.33%），權責發生數 101,860 元（0.19%），審定決算合計數 49,236,383 元，較預算數賸餘 3,410,617 元（6.48%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 226 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 46 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬 華 區 衛 生 所	52,647,000.00	49,236,383.00	49,134,523.00	101,860.00	49,236,383.00	- 3,410,617.00	6.48
一 般 行 政	14,128,000.00	13,305,091.00	13,305,091.00	—	13,305,091.00	- 822,909.00	5.82
衛 生 業 務	36,178,000.00	33,648,060.00	33,546,200.00	101,860.00	33,648,060.00	- 2,529,940.00	6.99
建 築 及 設 備	2,341,000.00	2,283,232.00	2,283,232.00	—	2,283,232.00	- 57,768.00	2.47

（一四）文山區衛生所

文山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文山區衛生所本年度法定預算數 46,811,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 44,135,132 元（94.28%），權責發生數 117,696 元（0.26%），審定決算合計數 44,252,828 元，較預算數賸餘 2,558,172 元（5.46%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 127 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比

文山區衛生所	46,811,000.00	44,252,828.00	44,135,132.00	117,696.00	44,252,828.00	-	2,558,172.00	5.46
一般行政	13,121,000.00	12,667,186.00	12,667,186.00	—	12,667,186.00	-	453,814.00	3.46
衛生業務	33,620,000.00	31,521,064.00	31,403,368.00	117,696.00	31,521,064.00	-	2,098,936.00	6.24
建築及設備	70,000.00	64,578.00	64,578.00	—	64,578.00	-	5,422.00	7.75

（一五）南港區衛生所

南港區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生、其他修建工程 2 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，一樓裝修工程未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

南港區衛生所本年度法定預算數 36,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 30,751,774 元（84.73%），權責發生數 3,999,798 元（11.02%），審定決算合計數 34,751,572 元，較預算數賸餘 1,543,428 元（4.25%）。本年度經費賸餘主要係家戶業務外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 74 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 17 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 衛 生 所	36,295,000.00	34,751,572.00	30,751,774.00	3,999,798.00	34,751,572.00	- 1,543,428.00	4.25
一般行政	9,387,000.00	8,994,889.00	8,994,889.00	—	8,994,889.00	- 392,111.00	4.18
衛生業務	22,204,000.00	21,183,923.00	21,121,469.00	62,454.00	21,183,923.00	- 1,020,077.00	4.59
建築及設備	4,704,000.00	4,572,760.00	635,416.00	3,937,344.00	4,572,760.00	- 131,240.00	2.79

（一六）內湖區衛生所

內湖區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改

善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

內湖區衛生所本年度法定預算數 43,037,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,398,553 元（89.22%），權責發生數 89,840 元（0.21%），審定決算合計數 38,488,393 元，較預算數賸餘 4,548,607 元（10.57%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 320 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 衛 生 所	43,037,000.00	38,488,393.00	38,398,553.00	89,840.00	38,488,393.00	- 4,548,607.00	10.57
一 般 行 政	10,946,000.00	10,628,517.00	10,628,517.00	—	10,628,517.00	- 317,483.00	2.90
衛 生 業 務	31,363,000.00	27,177,854.00	27,088,014.00	89,840.00	27,177,854.00	- 4,185,146.00	13.34
建 築 及 設 備	728,000.00	682,022.00	682,022.00	—	682,022.00	- 45,978.00	6.32

（一七）士林區衛生所

士林區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

士林區衛生所本年度法定預算數 60,021,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,292,684 元（88.79%），權責發生數 149,444 元（0.25%），審定決算合計數 53,442,128 元，較預算數賸餘 6,578,872 元（10.96%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 398 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 125 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士林區衛生所	60,021,000.00	53,442,128.00	53,292,684.00	149,444.00	53,442,128.00	- 6,578,872.00	10.96
一般行政	16,295,000.00	15,111,307.00	15,111,307.00	—	15,111,307.00	- 1,183,693.00	7.26
衛生業務	42,927,000.00	37,560,483.00	37,411,039.00	149,444.00	37,560,483.00	- 5,366,517.00	12.50
建築及設備	799,000.00	770,338.00	770,338.00	—	770,338.00	- 28,662.00	3.59

（一八）北投區衛生所

北投區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

北投區衛生所本年度法定預算數 48,123,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 41,988,734 元（87.25%），權責發生數 95,912 元（0.20%），審定決算合計數 42,084,646 元，較預算數賸餘 6,038,354 元（12.55%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 489 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 衛 生 所	48,123,000.00	42,084,646.00	41,988,734.00	95,912.00	42,084,646.00	- 6,038,354.00	12.55
一般行政	12,371,000.00	11,363,513.00	11,363,513.00	—	11,363,513.00	- 1,007,487.00	8.14
衛生業務	34,920,000.00	29,924,943.00	29,829,031.00	95,912.00	29,924,943.00	- 4,995,057.00	14.30
建築及設備	832,000.00	796,190.00	796,190.00	—	796,190.00	- 35,810.00	4.30

十一、環境保護局主管

環境保護局主管包括環境保護局、衛生稽查大隊、內湖垃圾焚化廠、木柵垃圾焚化廠、北投垃圾焚化廠等五個機關單位。本年度施政計畫，主要包括建立固定污染源設置、嚴格檢查取締及防制空氣與水污染管制，實施環境消

毒，撲滅病媒，檢測管制各類噪音，加強資源回收，積極推動垃圾處理與清運，興建垃圾焚化廠及廢棄物衛生掩埋場，加強以科學方法處理水肥，實施環保教育宣導等，編列業務計畫共計 24 項，下分工作計畫 47 項，執行結果，已完成者 31 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 6,966,522,219 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數為 5,392,674,686 元（77.41%），權責發生數為 1,022,608,748 元（14.68%），審定決算合計數為 6,415,283,434 元，較預算數賸餘 551,238,785 元（7.91%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 1,454,044,253 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年度 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,148,549,409 元），執行結果，審定減免數為 58,694,214 元（4.04%），支付實現數為 592,343,635 元（40.74%），未結清數為 803,006,404 元（55.22%）。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）環境保護局

環境保護局係依據臺北市政府組織規程第六條與臺北市政府環境保護局組織規程設置，主要職掌為執行臺北市空氣、噪音、水污染防治、病媒、毒性物質等公害監測管制，環境消毒，垃圾與水肥清運處理，雨水下水道清理，公廁興建管理，捕捉野犬，違反環境保護法規案件取締告發，執行垃圾焚化作業及公害防治規劃，垃圾焚化之運轉操作與污染防制等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

環境保護局本年度施政，以空氣、噪音、水源、病媒、毒性化學物質等管制，設置空氣品質監測站，河川、飲用及事業廢水等水質檢驗，垃圾及水肥清運與處理，捕捉野畜犬，環境督導與考核，加強環境影響評估與公害糾紛處理，興建焚化爐與垃圾掩埋場工程等為重點。經編列一般行政、公害防治、垃圾處理與清潔維持、水肥與禽畜污染管理、環境衛生指導、修車場業務、建築及設備、環境衛生及河川工程、非營業循環基金等 9 項業務計畫，下分 25 項工作計畫，執行結果，計有病媒管制、垃圾清運暨環境清潔維護、垃圾處理、水肥處理與取締禽畜污染業務、公廁管理與整建、汽車修護保養、土地購置、檢定設備、汰換車輛設備、新購車輛設備、房屋興建工程、其他修建工程、垃圾處理工程等 13 項尚未如期完成，主要係部分工程未及於年度內辦理完成、部分採購案未屆交貨期，及部分工程正辦理驗收中等，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

環境保護局本年度法定預算數 5,937,629,219 元，執行結果，決算列支付實現數 4,646,226,183 元，權責發生數 967,247,493 元，決算合計數 5,613,473,676 元，查列支非實際從事清潔工作人員清潔獎金，經本處通知剔除並修正減列支付實現數 6,772,180 元，列支北投區清潔隊夜點費，遭人檢舉尚在查辦中，經本處修正減列支付實現數 2,404,400 元，並如數轉列權責發生數。綜計修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數 4,637,049,603（78.10%），權責發生數 969,651,893 元（16.33%），審定決算合計數為 5,606,701,496 元，較預算數賸餘 330,927,723 元（5.57%）。

以前年度權責發生轉入數 1,419,299,753 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,113,804,909 元），執行結果，審定減免數 58,694,214 元(4.13%)，支付實現數 557,599,135 元(39.29%)，未結清數 803,006,404 元（56.58%）。減免數主要係山豬窟掩埋場一、二標工程、木柵焚化爐工程、山豬窟掩埋場農作物補償費及土地增值稅救濟補償費與工作費等結餘款，垃圾車進出主要道路維護專案保留未執行結餘款，消毒用殺蟲劑招標標餘款。

其他事項

該局焚化廠回饋經費每年由發電售電收入及出售回收金屬收入提供 60%回饋經費，其餘 40%作為垃圾車主要道路之維護及環境保護費，經查八十八年度資本門執行率僅 33.22%，經核係各區公所未確實擬訂執行計畫，經通知該局注意督促辦理。據復該局已函請各區公所及工務局養工處儘速辦理，並按季檢據核銷，另函請各相關單位依「台北市垃圾焚化廠回饋地方實施辦法」，確實擬訂執行計畫積極辦理。

該局目前山豬窟掩埋場垃圾處理成本每公噸二、三一二元，焚化廠垃圾處理成本每公噸二、〇七四元，惟目前台北市政府公告處理一般廢棄物收費基準，掩埋處理廢棄物每公噸八百元，焚化處理廢棄物每公噸二千四百元，兩者相差懸殊，致民間業者選擇較低之收費掩埋處理，經通知該局應儘速合理調整收費標準以反映實際成本。據復該局正辦理將焚化及掩埋處理費依近年發生之處理成本，分年漸進調整，並已函報市議會審議中。

該局開辦民間清除公司利用刷卡記帳方式進入垃圾掩埋場或焚化廠，經查刷卡保證金係以八十六年二至四月平均垃圾進場量計算，執行期間一年，惟該計算標準一直延用至八十八年十二月底止，致所收保證金有偏低情事，經通知應確實檢討訂定保證金收取合理計算方式。據復自八十八年下半年及八十九年起重新檢討計算方式，並研擬刷卡記帳作業要點，以有效規範民間清除公司。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
環 境 保 護 局	5,937,629,219.00	5,613,473,676.00	4,637,049,603.00	969,651,893.00	5,606,701,496.00	- 330,927,723.00	5.57
一 般 行 政	208,034,518.00	193,168,958.00	193,168,958.00	—	193,168,958.00	- 14,865,560.00	7.15
公 害 防 治	119,307,000.00	101,054,007.00	100,929,303.00	124,704.00	101,054,007.00	- 18,252,993.00	15.30
垃圾處理與清潔維持	3,722,483,000.00	3,520,237,726.00	3,472,178,064.00	41,287,482.00	3,513,465,546.00	- 209,017,454.00	5.62
水肥與禽畜污染管理	305,540,000.00	281,472,816.00	279,322,983.00	2,149,833.00	281,472,816.00	- 24,067,184.00	7.88
環 境 衛 生 指 導	18,464,929.00	17,151,970.00	17,151,970.00	—	17,151,970.00	- 1,312,959.00	7.11
修 車 場 業 務	213,461,000.00	201,867,809.00	200,295,265.00	1,572,544.00	201,867,809.00	- 11,593,191.00	5.43

建 築 及 設 備	331,938,701.00	303,197,891.00	45,106,904.00	258,090,987.00	303,197,891.00	- 28,740,810.00	8.66
環境衛生及河川工程	1,016,353,000.00	994,822,499.00	328,396,156.00	666,426,343.00	994,822,499.00	- 21,530,501.00	2.12
非 營 業 循 環 基 金	500,000.00	500,000.00	500,000.00	—	500,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,547,071.00	—	—	—	—	- 1,547,071.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	環 境 保 護 局	1,419,299,753.00	58,694,214.00	4.13	557,599,135.00	39.29	803,006,404.00	56.58
81	環境衛生及河川工程	7,525,938.00	—	—	—	—	7,525,938.00	100.00
82	環境衛生及河川工程	163,499,875.00	10,127,930.00	6.19	116,773,230.00	71.42	36,598,715.00	22.39
83	建 築 及 設 備	4,225,246.00	77,146.00	1.83	—	—	4,148,100.00	98.17
	環境衛生及河川工程	35,762,740.00	15,875,990.00	44.39	15,250,312.00	42.64	4,636,438.00	12.97
	小 計	39,987,986.00	15,953,136.00	39.89	15,250,312.00	38.14	8,784,538.00	21.97
84	垃圾處理與清潔維持	647,818.00	—	—	647,818.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	459,969.00	—	—	459,969.00	100.00	—	—
	環境衛生及河川工程	14,232,965.00	1,159,807.00	8.15	6,823,158.00	47.94	6,250,000.00	43.91
	小 計	15,340,752.00	1,159,807.00	7.56	7,930,945.00	51.70	6,250,000.00	40.74
85	一 般 行 政	828,464.00	—	—	828,464.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	210,290.00	200.00	0.10	210,090.00	99.90	—	—
	建 築 及 設 備	1,619,053.00	231,875.00	14.32	1,387,178.00	85.68	—	—
	環境衛生及河川工程	15,802,927.00	40,929.00	0.26	12,967,779.00	82.06	2,794,219.00	17.68
	小 計	18,460,734.00	273,004.00	1.48	15,393,511.00	83.38	2,794,219.00	15.14
86	一 般 行 政	274,501.00	—	—	274,501.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	18,338,807.00	—	—	18,338,807.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	8,527,330.00	3,588,673.00	42.09	3,330,937.00	39.06	1,607,720.00	18.85
	環境衛生及河川工程	33,538,921.00	6,259,621.00	18.66	21,726,620.00	64.78	5,552,680.00	16.56
	小 計	60,679,559.00	9,848,294.00	16.23	43,670,865.00	71.97	7,160,400.00	11.80
87	一 般 行 政	7,836,041.00	—	—	7,836,041.00	100.00	—	—
	公 害 防 治	19,267,968.00	3,272,781.00	16.99	15,995,187.00	83.01	—	—
	垃圾處理與清潔維持	19,316,367.00	1,894,787.00	9.81	15,966,780.00	82.66	1,454,800.00	7.53
	水肥與禽畜污染管理	40,613,749.00	674,763.00	1.66	37,254,620.00	91.73	2,684,366.00	6.61

環 境 衛 生 指 導	3,640.00	14.00	0.38	3,626.00	99.62	—	—
修 車 場 業 務	2,048,314.00	32,231.00	1.57	2,016,083.00	98.43	—	—
建 築 及 設 備	447,776,297.00	1,069,354.00	0.24	48,348,096.00	10.80	398,358,847.00	88.96
環境衛生及河川工程	576,942,533.00	14,388,113.00	2.49	231,159,839.00	40.07	331,394,581.00	57.44
小 計	1,113,804,909.00	21,332,043.00	1.92	358,580,272.00	32.19	733,892,594.00	65.89

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨清潔維護	3,488,354	29,006	0.83	職工工作服因未達交貨期限無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
建 築 及 設 備				
土 地 購 置	90,000	90,000	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，無法核銷，須保留繼續辦理。
汰 換 車 輛 設 備	125,834	109,308	86.86	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
新 購 車 輛 設 備	21,318	9,843	46.17	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
房 屋 興 建 工 程	6,267	6,245	99.66	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程、文山區忠順市場新建工程尚未完工，須保留繼續辦理。
其 他 修 建 工 程	63,678	42,243	66.33	係公廁無障礙設施改善工程、回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、建成、蘭州、延平、漢中、昆明分隊新建工程、尚未完成須保留繼續辦理。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	666,426	65.57	北投焚化廠土建工程第三至六標及其景觀工程、機電統包工程尚未驗收。北投及木柵焚化廠回饋設施興建工程尚待規畫設計、福德坑衛生掩埋場復育計畫尚未發包，內湖焚化廠擴建工程及第三垃圾衛生掩埋場規畫及環境影響評估工作

					尚在辦理中、焚化廠回饋金辦理道路養護工程尚未完工。福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施，因地方反映現行回饋實施辦法限制太多而無法於年度內執行完成。
--	--	--	--	--	---

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分					單位：新臺幣千元
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
81	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	7,525	7,525	100	木柵焚化爐興建工程施工監督服務費及山豬窟垃圾衛生掩埋場闢建工程細部設計服務費未執行完成，均須保留繼續辦理。
82	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	163,499	36,598	22.38	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場第二標工程尚未完工，均須保留繼續辦理。
83	建築及設備 汰換車輛設備	4,110	4,110	100	汰換小型垃圾車因交貨尚有若干瑕疵，承商尚未完成改善，無法支付尾款。
84	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	14,232	6,250	43.91	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場自來水改裝工程保證金，俟衛生掩埋場取得執照後退還。
86	建築及設備 其他設備	5,111	1,607	31.45	係購置清潔箱，因承商交貨規格不符，需以扣款方式辦理驗收，未及於年度內結案，須保留繼續辦理。
87	建築及設備 土地購置	334,137	334,137	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，依規定尚無法核銷，須保留續辦理。
	檢定污染設備	3,242	3,220	99.29	係購置空氣品質監測儀，因得標廠商無法履約，需重新標辦，尚未交貨，須保留繼續辦理。
	汰換車輛設備	38,619	17,832	46.17	係汰換壓縮垃圾車八輛，因未及於年度內驗收付款，須保留際繼續辦理。
	房屋興建工程	6,709	3,841	57.25	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程，尚未完工，須保留繼續辦理。
	其他修建工程	55,343	36,996	66.84	係回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、中正區隊、北投區隊、中山區隊整建工程尚未完工，須保留繼續辦理。

環境衛生及河川工程					
垃圾處理工程	576,942	331,394	57.43	主要係北投焚化廠土建工程第三、四標及機電統包工程尚未驗收。木柵垃圾焚化廠污水排放管線工程，山豬窟垃圾衛生掩埋場第四、五標工程尚未完工，福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施尚未完成。垃圾焚化場回饋文山區萬盛里坡嵌擋土牆尚未結清尾款，須保留繼續辦理。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
一般行政管理	208,034	14,865	7.15	主要係各項業務零星賸餘。
公害防治				
病媒管制	68,560	14,669	21.40	主要係各項消毒材料標餘款、滅鼠餌劑等材料未耗用賸餘。
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨環境清潔維護	3,488,354	180,276	5.17	主要係清潔獎金、汽油費、加班費、值班費、文具耗材、稅捐部份節餘及雜項購置賸餘。
垃圾處理	234,129	21,968	9.38	主要係福德坑、山豬坑掩埋場、內湖焚化廠回饋經費賸餘。
水肥與禽畜污染管理				
水肥處理與取締禽畜污染業務	204,512	12,838	6.28	主要係夜點費、加班費、誤餐費、印刷費、維修費及汽油費節餘。
公廁管理與興建	101,028	11,228	11.11	主要係清潔獎金、安全獎金、及各項業務零星賸餘。
修車廠業務				
汽車修護保養	213,461	11,593	5.43	主要係冷媒系統改裝標餘款、修車廠績效獎金、各種車輛車材賸餘。
建築及設備				
新購車輛設備	21,318	7,537	35.36	係新購回收車設備採購標餘款，及新購小型掃地機因政策改變停辦賸餘。
其他設備	12,080	3,491	28.90	係各相設備採購標餘款。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	21,530	2.12	主要係垃圾焚化廠回饋設施、山豬窟掩埋場回饋設施工程、福德坑掩埋場回饋設施工程、內湖焚化廠擴建工程賸餘及道路修繕工程停辦賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）衛生稽查大隊

衛生稽查大隊係依據臺北市政府環境保護局組織規程第八條與臺北市政府環境保護局衛生稽查大隊組織規程設置，主要職掌為違反環境保護法規案件之稽查、取締告發與裁決等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生稽查大隊本年度施政，係全面以人力及機動車輛配合巡邏市區嚴密稽查，並積極確實執行違反各種環境保護法令之有關公害案件取締、告發為重點。經編列一般行政、衛生稽查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能依計畫辦理。

預算執行之審核

衛生稽查大隊本年度法定預算數 184,353,000 元，執行結果，審定支付實現數 152,299,552 元（82.61%），權責發生數 60,000 元(0.03%)，審定決算合計數 152,359,552 元，較預算數賸餘 31,993,448 元（17.36%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足及罰鍰未達預算數致員工增支專業加給暨福利金相對減支等人事費賸餘 2,877 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 稽 查 大 隊	184,353,000.00	152,359,552.00	152,299,552.00	60,000.00	152,359,552.00	- 31,993,448.00	17.36
一 般 行 政	39,067,000.00	34,946,281.00	34,946,281.00	—	34,946,281.00	- 4,120,719.00	10.55
衛 生 稽 查 業 務	143,940,000.00	116,125,831.00	116,065,831.00	60,000.00	116,125,831.00	- 27,814,169.00	19.32
建 築 及 設 備	1,346,000.00	1,287,440.00	1,287,440.00	—	1,287,440.00	- 58,560.00	4.35

（三）內湖垃圾焚化廠

內湖垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執

行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

內湖垃圾焚化廠本年度法定預算數 268,065,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,600,589 元(81.92%)，較預算數賸餘 48,464,411 元(18.08%)。本年度經費賸餘主要係「焚化廢氣處理設備汰換及維修工程」因配合改善戴奧辛工程停辦賸餘 2,700 萬餘元，焚化爐歲修工程結餘 612 萬餘元及業務費賸餘 693 萬餘元。

茲將該廠本年度決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 垃 圾 焚 化 廠	268,065,000.00	219,600,589.00	219,600,589.00	—	219,600,589.00	- 48,464,411.00	18.08
一 般 行 政	55,236,000.00	52,895,677.00	52,895,677.00	—	52,895,677.00	- 2,340,323.00	4.24
垃 圾 焚 化 業 務	130,158,000.00	118,592,677.00	118,592,677.00	—	118,592,677.00	- 11,565,323.00	8.89
建 築 及 設 備	621,000.00	595,652.00	595,652.00	—	595,652.00	- 25,348.00	4.08
環境衛生及河川工程	82,050,000.00	47,516,583.00	47,516,583.00	—	47,516,583.00	- 34,533,417.00	42.09

(四) 木柵垃圾焚化廠

木柵垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

木柵垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

木柵垃圾焚化廠本年度法定預算數 261,674,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,463,154 元(83.87%)，較預算數賸餘 42,210,846 元(16.13%)。本年度經費賸餘主要為：垃圾量不足及衛生下水道廢水用液態整合劑規格修改，成本降低，材料費結餘 2,454 萬餘元，空污費賸餘 927 萬餘元，各項工程競標節餘 248 萬餘元及人事費賸餘 160 萬餘元。

茲將該廠本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
木 柵 垃 圾 焚 化 廠	261,674,000.00	219,463,154.00	219,463,154.00	—	219,463,154.00	- 42,210,846.00	16.13
一 般 行 政	30,796,000.00	29,382,334.00	29,382,334.00	—	29,382,334.00	- 1,413,666.00	4.59
垃 圾 焚 化 業 務	170,421,000.00	132,378,101.00	132,378,101.00	—	132,378,101.00	- 38,042,899.00	22.32
建 築 及 設 備	4,901,000.00	4,630,730.00	4,630,730.00	—	4,630,730.00	- 270,270.00	5.51
環境衛生及河川工程	55,556,000.00	53,071,989.00	53,071,989.00	—	53,071,989.00	- 2,484,011.00	4.47

(五) 北投垃圾焚化廠

北投垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，未能如期完成之工作計畫有垃圾焚化操作、新購車輛設備、垃圾處理工程 3 項，因未於年度內完成材料檢驗、新購車輛招標、及辦理歲修，須保留繼續執行，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

北投垃圾焚化廠本年度法定預算數 314,801,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 164,261,788 元（52.18 %），權責發生數 52,896,855 元（16.80 %），審定決算合計數為 217,158,643 元，較預算數賸餘 97,642,357 元（31.02 %）。本年度經費賸餘主要係材料費賸餘 5,560 萬餘元，員額未補足致人事費賸餘 1,018 萬餘元，汽油費賸餘 966 萬餘元，維護費賸餘 458 萬餘元及設備採購賸餘 196 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 34,744,500 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 34,744,500 元(100%)。

茲將該廠本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 垃 圾 焚 化 廠	314,801,000.00	217,158,643.00	164,261,788.00	52,896,855.00	217,158,643.00	- 97,642,357.00	31.02
一 般 行 政	34,027,000.00	26,831,021.00	26,831,021.00	—	26,831,021.00	- 7,195,979.00	21.15
垃 圾 焚 化 業 務	226,096,000.00	137,610,332.00	136,823,477.00	786,855.00	137,610,332.00	- 88,485,668.00	39.14
建 築 及 設 備	9,678,000.00	9,567,290.00	607,290.00	8,960,000.00	9,567,290.00	- 110,710.00	1.14

環境衛生及河川工程	45,000,000.00	43,150,000.00	—	43,150,000.00	43,150,000.00	-	1,850,000.00	4.11
-----------	---------------	---------------	---	---------------	---------------	---	--------------	------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	北 投 垃 圾 焚 化 廠	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—

十二、地政處主管

地政處主管包括地政處以及測量大隊、土地重劃大隊、松山、大安、中山、古亭、建成、士林地政事務所等 9 個機關單位。本年度施政計畫主要包括改進土地行政、土地登記及測量業務，貫徹實施平均地權，辦理公告土地現值，配合市政建設辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，執行地政資訊管理方案，全面實施地政業務電腦化，加強農地、公地管理，代管未辦繼承登記之土地建物，檢討修訂土地登記及地籍測量法規等，編列業務計畫 35 項，下分工作計畫 69 項，執行結果，已完成者 67 項，仍在繼續執行者 2 項，歲出預算數 1,053,174,888 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 994,698,505 元（94.45%），權責發生數 5,211,000 元（0.49%），審定決算合計數為 999,909,505 元，較預算數賸餘 53,265,383 元（5.06%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 45,100,006 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 20,440,007 元、八十六年度 7,984,376 元、八十七年度 12,203,286 元），執行結果，決算經審定減免數 8,703,286 元（19.30%），支付實現數 7,871,187 元（17.45%），未結清數為 28,525,533 元（63.25%）。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）地政處

地政處係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府地政處組織規程設置，主要職掌為辦理全市地政業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處本年度施政，以改進土地行政、土地登記及測量業務，配合都市地區地價指數之編製確實辦理土地估價作業，修訂土地登記及地籍測量法規，加強農地、公地管理，辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，全面推動地政業務電腦化，促進工作簡化等為重點。經編列一般行政、地政業務設計規劃、地籍管理、平均地權業務、農地管理、公地管理、土地徵購撥用業務、促進土地利用、建築及設備、其他公共設施補償、土地及建物登記賠償準備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 19 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有土地登記管理 1 項，係委託輔導辦理國際品質認證作業尚未完成，須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處本年度法定預算數 208,769,828 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 200,795,580 元(96.18%)，權責發生數 697,000 元（0.33%），審定決算合計數為 201,492,580 元，較預算數賸餘 7,277,248 元（3.49%）。本年度經費賸餘主要為地政整合系統電腦租金賸餘 124 萬餘元及其他業務費、採購設備等賸餘 552 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,085,715 元（包括八十五年度 2,356,431 元、八十七年度 1,729,284 元），執行結果，決算經審定減免數 1,229,284 元（30.09%），支付實現數為 2,856,431 元（69.91%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處	208,769,828.00	201,492,580.00	200,795,580.00	697,000.00	201,492,580.00	- 7,277,248.00	3.49
一 般 行 政	69,130,000.00	68,066,533.00	68,066,533.00	—	68,066,533.00	- 1,063,467.00	1.54
地政業務設計規劃	18,371,528.00	17,763,142.00	17,763,142.00	—	17,763,142.00	- 608,386.00	3.31
地 籍 管 理	13,862,300.00	13,185,181.00	12,488,181.00	697,000.00	13,185,181.00	- 677,119.00	4.88
平 均 地 權 業 務	47,220,000.00	46,603,578.00	46,603,578.00	—	46,603,578.00	- 616,422.00	1.31
農 地 管 理	7,938,000.00	7,899,970.00	7,899,970.00	—	7,899,970.00	- 38,030.00	0.48
公 地 管 理	1,702,000.00	1,686,949.00	1,686,949.00	—	1,686,949.00	- 15,051.00	0.88
土地徵購撥用業務	17,195,000.00	17,119,466.00	17,119,466.00	—	17,119,466.00	- 75,534.00	0.44
促 進 土 地 利 用	8,333,000.00	8,267,388.00	8,267,388.00	—	8,267,388.00	- 65,612.00	0.79
建 築 及 設 備	9,368,000.00	7,143,308.00	7,143,308.00	—	7,143,308.00	- 2,224,692.00	23.75
其他公共設施補償	4,150,000.00	3,757,065.00	3,757,065.00	—	3,757,065.00	- 392,935.00	9.47
土地及建物登記賠償 準 備	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,500,000.00	—	—	—	—	- 1,500,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	地 政 處	4,085,715.00	1,229,284.00	30.09	2,856,431.00	69.91	—	—
85	土地徵購撥用業務	2,356,431.00	—	—	2,356,431.00	100.00	—	—
87	地政業務設計規劃	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,229,284.00	1,229,284.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,729,284.00	1,229,284.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

(二) 地政處測量大隊

地政處測量大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市政府地政處測量大隊組織規程設置，主要職掌為辦理市內三角圖根、戶地測量及地籍重測等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處測量大隊本年度施政，以辦理本市配合都市計畫公共設施用地分割測量，人民申請複丈測量，清理補建及重測異議案件等事務，配合推行地籍資料電腦化，包括地籍資料整理抄錄建檔等重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處測量大隊本年度法定預算數 120,936,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 118,622,746 元(98.09%)，較預算數賸餘 2,313,254 元(1.91%)。本年度經費賸餘主要係其他修建工程標餘款 41 萬餘元及其他人事、業務費及旅運費等賸餘 134 萬餘元。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處 測 量 大 隊	120,936,000.00	118,622,746.00	118,622,746.00	—	118,622,746.00	- 2,313,254.00	1.91
一 般 行 政	26,091,000.00	25,502,587.00	25,502,587.00	—	25,502,587.00	- 588,413.00	2.26
地 籍 管 理	93,021,000.00	91,824,199.00	91,824,199.00	—	91,824,199.00	- 1,196,801.00	1.29
建 築 及 設 備	1,824,000.00	1,295,960.00	1,295,960.00	—	1,295,960.00	- 528,040.00	28.95

(三) 土地重劃大隊

土地重劃大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市土地重劃大隊組織規程設置，主要職掌為辦理土地重劃及其有關工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

土地重劃大隊本年度施政，以賡續辦理內湖區第四期約 65 公頃、南港經貿園區約 53 公頃、松山區第二期約 152 公頃、北投區第六期約 1 公頃、北投區第七期約 0.2 公頃、內湖區第五期約 40 公頃、士林區第六期約 4 公頃等區市地重劃工作為重點。經編列一般行政、重劃業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

土地重劃大隊本年度法定預算數 60,780,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,120,603 元（95.62%），較預算數賸餘 2,659,397 元（4.38%）。本年度經費賸餘主要為員額未補足致人事費賸餘 94 萬餘元及其他業務費賸餘 161 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 752,413 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數為 752,413 元（100%）。

茲將該大隊本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
土 地 重 劃 大 隊	60,780,000.00	58,120,603.00	58,120,603.00	—	58,120,603.00	- 2,659,397.00	4.38
一 般 行 政	13,052,000.00	11,788,054.00	11,788,054.00	—	11,788,054.00	- 1,263,946.00	9.68
重 劃 業 務	47,591,000.00	46,232,399.00	46,232,399.00	—	46,232,399.00	- 1,358,601.00	2.85
建 築 及 設 備	137,000.00	100,150.00	100,150.00	—	100,150.00	- 36,850.00	26.90

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	土 地 重 劃 大 隊	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—

（四）松山地政事務所

松山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理松山、信義、南港轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山地政事務所本年度施政，以辦理人民申請土地及建物移轉、他項權利設定、塗銷、變更、土地分割、合併、地目變更等登記事項，受理土地建築改良物登記簿核發謄本，辦理現值申報、地價證明，土地測量及土地建物複丈與地目變更，租用土地測量，新登陸地及地上權位置測量，管理電腦化等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

松山地政事務所本年度法定預算數 121,937,972 元，執行結果，決算經審定支付實現數 115,740,192 元（94.92%），較預算數賸餘 6,197,780 元（5.08%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 234 萬餘元及電腦設備租金及其他業務費賸餘 354 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,743,976 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,243,976 元（71.33%），支付實現數 500,000 元（28.67%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 地 政 事 務 所	121,937,972.00	115,740,192.00	115,740,192.00	—	115,740,192.00	6,197,780.00	5.08
一 般 行 政	27,072,000.00	26,170,197.00	26,170,197.00	—	26,170,197.00	901,803.00	3.33
地 籍 管 理	89,586,972.00	86,108,151.00	86,108,151.00	—	86,108,151.00	3,478,821.00	3.88
建 築 及 設 備	5,279,000.00	3,461,844.00	3,461,844.00	—	3,461,844.00	1,817,156.00	34.42

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	松 山 地 政 事 務 所	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,243,976.00	1,243,976.00	100.00	—	—	—	—

小	計	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
---	---	--------------	--------------	-------	------------	-------	---	---

（五）大安地政事務所

大安地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理大安轄區內土地登記、測量及地籍資料管理等業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安地政事務所本年度施政，以辦理大安區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務；且為延續推行地政資訊管理方案第一階段實施計畫，全面辦理地籍資料電子處理土地登記謄本、地價證明跨所服務、電話語音與觸控式電腦諮詢及推動人民申請案件收件、管理電腦化等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

大安地政事務所本年度法定預算數 114,394,060 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,678,093 元（94.13％），較預算數賸餘 6,715,967 元（5.87％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 361 萬餘元及其他業務費、採購設備賸餘 295 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,842,792 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,342,792 元（72.87％），支付實現數 500,000 元（27.13％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 地 政 事 務 所	114,394,060.00	107,678,093.00	107,678,093.00	—	107,678,093.00	- 6,715,967.00	5.87
一 般 行 政	31,613,000.00	30,282,671.00	30,282,671.00	—	30,282,671.00	- 1,330,329.00	4.21
地 籍 管 理	67,807,060.00	64,095,051.00	64,095,051.00	—	64,095,051.00	- 3,712,009.00	5.47
建 築 及 設 備	14,974,000.00	13,300,371.00	13,300,371.00	—	13,300,371.00	- 1,673,629.00	11.18

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	大 安 地 政 事 務 所	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,342,792.00	1,342,792.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

（六）中山地政事務所

中山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理中山、內湖轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山地政事務所本年度施政，以辦理中山、內湖轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等作業為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

中山地政事務所本年度法定預算數 117,860,062 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,227,234 元（90.98 %），較預算數賸餘 10,632,828 元（9.02 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 681 萬餘元及其他業務費、採購設備標餘款等賸餘 336 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,675,128 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,175,128 元（70.15 %），支付實現數 500,000 元（29.85 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
中山地政事務所	117,860,062.00	107,227,234.00	107,227,234.00	—	107,227,234.00	- 10,632,828.00	9.02
一般行政	23,944,000.00	22,469,552.00	22,469,552.00	—	22,469,552.00	- 1,474,448.00	6.16
地籍管理	87,645,062.00	80,593,846.00	80,593,846.00	—	80,593,846.00	- 7,051,216.00	8.05
建築及設備	6,271,000.00	4,163,836.00	4,163,836.00	—	4,163,836.00	- 2,107,164.00	33.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科目	上年度轉入數 或未結清數	決算審定數					
			減免數	百分比	支付實現數	百分比	未結清數	百分比
	中山地政事務所	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,175,128.00	1,175,128.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

（七）古亭地政事務所

古亭地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理文山、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

古亭地政事務所本年度施政，以辦理愛國東路以南及中正、文山轄區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

古亭地政事務所本年度法定預算數 98,177,206 元，執行結果，決算經審定支付實現數 93,146,334 元（94.88％），較預算數賸餘 5,030,872 元（5.12％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 209 萬餘元及電腦租金、其他業務費等賸餘 263 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,729,520 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,229,520 元（71.09％），支付實現數 500,000 元（28.91％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
古亭地政事務所	98,177,206.00	93,146,334.00	93,146,334.00	—	93,146,334.00	- 5,030,872.00	5.12
一般行政	26,663,000.00	25,545,366.00	25,545,366.00	—	25,545,366.00	- 1,117,634.00	4.19
地籍管理	66,293,206.00	64,176,219.00	64,176,219.00	—	64,176,219.00	- 2,116,987.00	3.19
建築及設備	5,221,000.00	3,424,749.00	3,424,749.00	—	3,424,749.00	- 1,796,251.00	34.40

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	古亭地政事務所	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—
87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,229,520.00	1,229,520.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

（八）建成地政事務所

建成地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建成地政事務所本年度施政，以辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務，且為配合內政部地籍資料電子處理五年計畫，繼續辦理地籍資料電子處理業務電腦化及地籍總歸戶等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係委託興建辦公室新建工程尚未完成，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

建成地政事務所本年度法定預算數 91,867,760 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,405,336 元（88.62%），權責發生數 4,514,000 元（4.91%），審定決算合計數為 85,919,336 元，較預算數賸餘 5,948,424 元（6.47%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 281 萬餘元及其他業務費、租金等賸餘 247 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 31,526,268 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 18,083,576 元、八十六年度 7,231,963 元、八十七年度 1,738,392 元），執行結果，決算經審定減免數 1,238,392 元（3.93%），支付實現數 1,762,343 元（5.59%），未結清數為 28,525,533 元（90.48%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘，未結清數係萬華區行政中心興建工程，及十二號公園地下停車場興建工程尚未完成，均須保留轉入下年度繼續執行。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建成地政事務所	91,867,760.00	85,919,336.00	81,405,336.00	4,514,000.00	85,919,336.00	- 5,948,424.00	6.47
一般行政	24,757,000.00	23,656,860.00	23,656,860.00	—	23,656,860.00	- 1,100,140.00	4.44
地籍管理	58,170,760.00	55,070,676.00	55,070,676.00	—	55,070,676.00	- 3,100,084.00	5.33
建築及設備	8,940,000.00	7,191,800.00	2,677,800.00	4,514,000.00	7,191,800.00	- 1,748,200.00	19.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 成 地 政 事 務 所	31,526,268.00	1,238,392.00	3.93	1,762,343.00	5.59	28,525,533.00	90.48
84	建 築 及 設 備	4,472,337.00	—	—	—	—	4,472,337.00	100.00
85	建 築 及 設 備	18,083,576.00	—	—	—	—	18,083,576.00	100.00
86	建 築 及 設 備	7,231,963.00	—	—	1,262,343.00	17.46	5,969,620.00	82.54
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,238,392.00	1,238,392.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,738,392.00	1,238,392.00	71.24	500,000.00	28.76	—	—

(九) 士林地政事務所

士林地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理士林、北投轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林地政事務所本年度施政，以辦理士林、北投轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

士林地政事務所本年度法定預算數 118,452,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 111,962,387 元（94.52 %），較預算數賸餘 6,489,613 元（5.48 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 249 萬餘元及其他業務費、租金及採購設備等賸餘 392 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,744,194 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,244,194 元（71.33 %），支付實現數 500,000 元（28.67 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士 林 地 政 事 務 所	118,452,000.00	111,962,387.00	111,962,387.00	—	111,962,387.00	- 6,489,613.00	5.48
一 般 行 政	25,041,000.00	24,080,221.00	24,080,221.00	—	24,080,221.00	- 960,779.00	3.84
地 籍 管 理	88,256,000.00	84,524,358.00	84,524,358.00	—	84,524,358.00	- 3,731,642.00	4.23

建 築 及 設 備	5,155,000.00	3,357,808.00	3,357,808.00	—	3,357,808.00	1,797,192.00	34.86
-----------	--------------	--------------	--------------	---	--------------	--------------	-------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	士 林 地 政 事 務 所	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,244,194.00	1,244,194.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—

十三、國民住宅處主管

(一) 國民住宅處

國民住宅處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府國民住宅處組織規程設置，主要職掌為辦理臺北市國民住宅規劃興建及管理服務業務。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

國民住宅處本年度施政，係以執行國宅興建計畫，辦理貸款人民自購住宅與獎勵民間投資興建國宅，配合重大公共工程拆遷戶，安置興建專案國宅，繼續辦理眷村、空置營地合作改建及公教住宅委辦工程，價購儲備國宅用地，按承購戶名冊辦理完工國宅配售等為重點。經編列一般行政、國宅業務、建築及設備、非營業循環基金等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，除其他設備 1 項因中正行政大樓電梯汰換工程工期跨年度，須保留繼續辦理外，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

國民住宅處本年度法定預算數 710,006,106 元，執行結果，決算經審定支付實現數 705,722,244 元（99.40%），權責發生數 3,746,128 元（0.53%），審定決算合計數為 709,468,372 元，較預算數賸餘 537,734 元（0.07%）。本年度經費賸餘主要為旅運費及業務費等各科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 62,420,719 元（八十五年度 12,000,000 元，八十七年度 50,420,719 元），執行結果，審定支付實現數為 44,707,222 元（71.62%），未結清數 17,713,497 元（28.38%）。未結清數主要係公共通道部份油漆照明整修工程、中政區行政大樓消防汰換工程尚未完工，繼續保留。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分				單位：新台幣元			
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 民 住 宅 處	710,006,106.00	709,468,372.00	705,722,244.00	3,746,128.00	709,468,372.00	- 537,734.00	0.08
一 般 行 政	157,617,000.00	157,161,824.00	157,161,824.00	—	157,161,824.00	- 455,176.00	0.29
國 宅 業 務	44,562,000.00	44,521,942.00	44,521,942.00	—	44,521,942.00	- 40,058.00	0.09
建 築 及 設 備	7,827,106.00	7,784,606.00	4,038,478.00	3,746,128.00	7,784,606.00	- 42,500.00	0.54
非 營 業 循 環 基 金	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	—	500,000,000.00	—	—

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	國 民 住 宅 處	62,420,719.00	—	—	44,707,222.00	71.62	17,713,497.00	28.38
85	建 築 及 設 備	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	50,420,719.00	—	—	32,707,222.00	64.87	17,713,497.00	35.13

十四、臺北自來水事業處主管

（一）臺北自來水事業處

臺北自來水事業處係依據台北市政府組織規程第十七條及該處組織規程設置，主要職掌為供應充裕而合於衛生之用水，改善國民生活環境，促進工商發展，並加強其營運之有效管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北自來水事業處本年度施政，以執行五期擴建計畫，健全輸配管系統，確保穩定供水，強化用戶服務普設單一櫃台，增進服務功能等為重點。經編列公園管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、營業基金等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係水管抽換工程已完工惟未

及驗收結案，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北自來水事業處本年度法定預算數 66,203,286 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 62,980,382 元(95.13%)，權責發生數 827,510 元(1.25%)，審定決算合計數為 63,807,892 元，較預算數賸餘 2,395,394 元(3.62%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 209,499,598 元(包括八十三年度 24,745,072 元、八十五年度 159,104,322 元、八十六年度 20,762,900 元、八十七年度 4,887,304 元)，執行結果，決算經審定減免數 9,518,950 元(4.54%)，支付實現數 115,985,447 元(55.36%)，未結清數 83,995,201 元(40.09%)。減免數主要係臺北水源特定區管理委員會繳回執行賸餘保留經費及各項工程執行賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，以前年度權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 自 來 水 事 業 處	66,203,286.00	63,807,892.00	62,980,382.00	827,510.00	63,807,892.00	- 2,395,394.00	3.62
公 園 管 理	360,000.00	351,253.00	351,253.00	—	351,253.00	- 8,747.00	2.43
建 築 及 設 備	19,577,286.00	17,400,590.00	16,573,080.00	827,510.00	17,400,590.00	- 2,176,696.00	11.12
公園綠化及風景區工程	1,198,000.00	988,049.00	988,049.00	—	988,049.00	- 209,951.00	17.53
營 業 基 金	45,068,000.00	45,068,000.00	45,068,000.00	—	45,068,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺 北 自 來 水 事 業 處	209,499,598.00	9,518,950.00	4.54	115,985,447.00	55.36	83,995,201.00	40.09
83	臺北水源特定區設施	24,745,072.00	5,460,481.00	22.07	19,284,591.00	77.93	—	—
85	建 築 及 設 備	1,770,374.00	605,264.00	34.19	1,165,110.00	65.81	—	—
	臺北水源特定區設施	157,333,948.00	—	—	77,840,275.00	49.47	79,493,673.00	50.53

	小計	159,104,322.00	605,264.00	0.38	79,005,385.00	49.66	79,493,673.00	49.96
86	臺北水源特定區管理	26,500.00	—	—	26,500.00	100.00	—	—
	建築及設備	11,811,733.00	3,107,632.00	26.31	5,292,573.00	44.81	3,411,528.00	28.88
	公園綠化及風景區工程	2,500,000.00	—	—	1,410,000.00	56.40	1,090,000.00	43.60
	臺北水源特定區設施	6,424,667.00	345,573.00	5.38	6,079,094.00	94.62	—	—
	小計	20,762,900.00	3,453,205.00	16.63	12,808,167.00	61.69	4,501,528.00	21.68
87	建築及設備	4,887,304.00	—	—	4,887,304.00	100.00	—	—

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	臺北水源特定區設施				
	臺北水源特定區設施	157,333	79,493	50.53	翡翠水庫上遊污水下水道系統工程因當地居民抗爭及與國有財產局協調用地致工期延誤；石碇鄉碧山、永安、格頭三村遷村計畫為三年期發包造林工作，尚未完成。
86	建築及設備				
	其他修建工程	11,811	3,411	28.88	設置加壓站配水池及管線工程、改善簡易自來水設備工程因當地居民陳情，須配合新工處道路拓寬埋設自來水設施，致工期延期。
	公園綠化及風景區工程				
	公園工程	2,500	1,090	43.60	北投溫泉親水公園景觀平台規劃設計因景觀平台銜接方案所涉纜車站選址等政策性決議尚未確定，致無法執行後續設計。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十五、兵役處主管

兵役處主管包括兵役處、軍人公墓管理所等二個單位。本年度施政計畫主要包括加強國民兵徵訓、舉辦役政

幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，完成年度兵員徵集作業，維護在營軍人權益，擴大兵役宣傳，嚴密後備軍人管理與墓園綠化工程等，編列業務計畫共計 9 項，下分工作計畫 16 項，執行結果，均已完成，歲出預算數 255,314,000 元，執行結果，審定支付實現數為 238,592,039 元(93.45%)，較預算數賸餘 16,721,961 元(6.55%)。以前年度歲出權責發生轉入數計 1,480,000 元(八十四年度)，執行結果，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 兵役處

兵役處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理全市兵役行政業務之推行工作。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

兵役處本年度施政以加強國民兵徵訓，舉辦役政幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，徵兵檢查、抽籤，維護在營軍人權益，照顧征屬(遺族)生活、加強遺族及傷殘陣(死)亡人員服務，嚴密後備軍人管理等為重點。經編列一般行政、兵役編練、兵員徵集、兵役勤務、兵役管理、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 12 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

兵役處本年度法定預算數 231,264,000 元，執行結果，決算審定支付實現數 215,054,351 元(92.99%)，較預算數賸餘 16,209,649 元(7.01%)。主要係役男體檢、X 光檢查等結餘 246 萬餘元，列級徵屬特別救濟金及各項補助費結餘 193 萬餘元，因公傷殘慰問金人數減少結餘 239 萬餘元，各項工程競標結餘 102 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 1,480,000 元(八十四年度)，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。未結清數係辦理更換徵兵檢查場塑膠地板工程款，因該案尚在法院審理中，須轉入下年度繼續處理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定情形列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
兵 役 處	231,264,000.00	215,054,351.00	215,054,351.00	—	215,054,351.00	16,209,649.00	7.01
一 般 行 政	38,503,000.00	37,206,447.00	37,206,447.00	—	37,206,447.00	1,296,553.00	3.37
兵 役 編 練	14,775,000.00	14,437,044.00	14,437,044.00	—	14,437,044.00	337,956.00	2.29

兵 員 徵 集	29,014,000.00	25,757,277.00	25,757,277.00	—	25,757,277.00	-	3,256,723.00	11.22
兵 役 勤 務	127,172,000.00	119,697,153.00	119,697,153.00	—	119,697,153.00	-	7,474,847.00	5.88
兵 役 管 理	12,588,000.00	10,955,227.00	10,955,227.00	—	10,955,227.00	-	1,632,773.00	12.97
建 築 及 設 備	8,667,000.00	7,001,203.00	7,001,203.00	—	7,001,203.00	-	1,665,797.00	19.22
第 一 預 備 金	545,000.00	—	—	—	—	-	545,000.00	100.00

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	兵 役 處	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00

（二）軍人公墓管理所

軍人公墓管理所係依據台北市政府組織規程第八條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理本市軍人公墓管理。茲將該所八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

軍人公墓管理所本年度施政以實行陣（死）亡官兵祭祀、葬厝為重點。經編列一般行政、軍人公墓管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

軍人公墓管理所本年度法定預算數 24,050,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 23,537,688 元（97.87%），較預算數賸餘 512,312 元（2.13%），主要係租金、電費及設備競標賸餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
軍 人 公 墓 管 理 所	24,050,000.00	23,537,688.00	23,537,688.00	—	23,537,688.00	- 512,312.00	2.13
一 般 行 政	6,840,000.00	6,587,363.00	6,587,363.00	—	6,587,363.00	- 252,637.00	3.69
軍 人 公 墓 管 理	15,187,000.00	15,036,742.00	15,036,742.00	—	15,036,742.00	- 150,258.00	0.99
建 築 及 設 備	2,023,000.00	1,913,583.00	1,913,583.00	—	1,913,583.00	- 109,417.00	5.41

十六、臺北翡翠水庫管理局主管

（一）臺北翡翠水庫管理局

臺北翡翠水庫管理局係依據臺北市政府組織規程第十六條暨臺北翡翠水庫管理局組織規程設置，主要職掌為辦理翡翠水庫適當營運、水庫大壩之安全管理與評估、水庫操作運轉與有關技術之研發、自來水水源之供應、發電營運、設施之維護改善等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北翡翠水庫管理局本年度施政，以賡續辦理大壩及附屬設施之安全檢查及評估、大壩監測儀及相關設備之維護更新、加強水庫操作運轉設備之維護、賡續辦理水庫最佳調蓄利用、辦理水庫水文氣象水質淤積之調查及統計分析、加強水庫蓄水範圍維護管理及管制區之安全防護，協調水源會加強水庫集水區管理並確保水庫水量及水質等為重點。經編列一般行政、水庫管理業務、臺北水源特定區管理、建築及設備、臺北水源特定區設施、其他公共設施補償等 6 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備、其他修建工程、臺北水源特定區設施等 3 項，主要係操作系統軟硬體週邊設備尚未完成採購、水土保持工程因颱風災害及水庫運轉中心監測系統地下化工程等變更設計而影響工期、水庫區造林補植工程尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北翡翠水庫管理局本年度法定預算數 565,730,000 元，執行結果，決算列支付實現數 465,174,542 元，權責發生數 61,284,804 元，經本處修正剔除溢支國外差旅費 10,458 元，審定支付實現數 465,164,084 元（82.23%），權責發生數 61,284,804 元（10.83%），決算合計數 526,448,888 元，較預算數賸餘 39,281,112 元（6.94%），本年度經費賸餘主要係直潭烏來污水處理場操作維護及水庫上下游污水下水道系統操作維護廠商競標節餘 1,699 萬餘元，各項工程競標

節餘 1,241 萬餘元，因人員未補足人事費賸餘 262 萬餘元，事務費賸餘 115 萬餘元，採購設備節餘 211 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 49,098,147 元（八十六年度 6,410,243 元，八十七年度 42,687,904 元），執行結果，其決算經審定減免數 801,137 元（1.63%），審定支付實現數 27,419,334 元（55.85%），未結清數 20,877,676 元（42.52%），未結清數係主碼頭水土保持工程因水位太高無法施工、專用垃圾清理船尚未交貨、大壩壩座邊坡改善工程、水庫區及水源特定區造林工程等均尚未完成，仍須保留繼續處理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分			單位：新台幣元					
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減		
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比	
臺北翡翠水庫管理局	565,730,000.00	526,459,346.00	465,164,084.00	61,284,804.00	526,448,888.00	- 39,281,112.00	6.94	
一 般 行 政	58,033,000.00	54,092,088.00	54,092,088.00	—	54,092,088.00	- 3,940,912.00	6.79	
水 庫 管 理 業 務	145,021,000.00	141,493,190.00	141,493,190.00	—	141,493,190.00	- 3,527,810.00	2.43	
臺北水源特定區管理	95,709,000.00	78,716,793.00	78,716,793.00	—	78,716,793.00	- 16,992,207.00	17.75	
建 築 及 設 備	109,722,000.00	105,104,480.00	75,591,966.00	29,502,056.00	105,094,022.00	- 4,627,978.00	4.22	
臺北水源特定區設施	156,534,000.00	146,614,819.00	114,832,071.00	31,782,748.00	146,614,819.00	- 9,919,181.00	6.34	
其他公共設施補償	511,000.00	437,976.00	437,976.00	—	437,976.00	- 73,024.00	14.29	
第 一 預 備 金	200,000.00	—	—	—	—	- 200,000.00	100	
以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺北翡翠水庫管理局	49,098,147.00	801,137.00	1.63	27,419,334.00	55.85	20,877,676.00	42.52
	建 築 及 設 備	6,410,243.00	—	—	1,338,905.00	20.89	5,071,338.00	79.11
	建 築 及 設 備	23,888,238.00	801,137.00	3.35	12,896,324.00	53.99	10,190,777.00	42.66
	臺北水源特定區設施	18,799,666.00	—	—	13,184,105.00	70.13	5,615,561.00	29.87
	小 計	42,687,904.00	801,137.00	1.88	26,080,429.00	61.09	15,806,338.00	37.03

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分	單位：新臺幣千元
-------	----------

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	30,661	13,486	43.98	操作系統軟硬體更新，週邊設備尚未交貨。
其 他 修 建 工 程	77,451	16,015	20.68	水土保持工程因颱風變更設計及水庫運轉中心監測通訊系統地下化工程變更設計致工期延長，水庫區造林施工期及補植期需三年。
臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
臺 北 水 源 特 定 區 設 施	156,534	31,782	20.30	水庫公私有地復舊造林施工期及補植期需三年、水庫上游污水下水道工程辦理變更設計工期延長。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	建 築 及 設 備				
	其 他 修 建 工 程	6,410	5,071	79.11	主碼頭水土保持工程尚未完工，仍須保留於以後年度繼續執行。
87	建 築 及 設 備				
	其 他 設 備	21,178	10,000	47.22	專用垃圾清理船尚未交貨。
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施	18,799	5,615	29.87	翡翠水庫公私有墾植地復舊造林撫育期為三年，尚未完成，仍須保留以後年度繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十七、交通局主管

交通局主管包括交通局、監理處、停車管理處、交通管制工程處、汽車駕駛訓練中心、車輛行車事故鑑定委員會、交通事件裁決所等 7 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理運輸系統綜合規劃、提昇運輸系統功能，運用策略改善交通安全與秩序，改進交通管制與安全設施，加強交控中心軟體設施技術及維護，收集車流資料適時紓解控制車流，繼續執行停車場建設計畫、改善停車管理、繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，推動計程車運輸合作社輔導設立、健全計程車營運管理，加強交通政策及安全教育宣導，辦理監理業務電腦連線作業，健全捷運監理組織與制度，加強違規車輛舉發、強化違規積案自動化處理等為重點。本年度編列業務計畫共計 36 項，下分工作計畫 72 項，實施結果，已完成者 59 項，仍在繼續執行者 13 項。歲出預算數 4,800,710,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,315,702,891 元(89.90%)，權責發生數 247,174,817 元(5.15%)。

%)，審定決算合計數為 4,562,877,708 元，較預算數賸餘 237,833,217 元(4.95%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 527,641,259 元(包括八十年度 9,435,172 元、八十一年度 4,280,267 元、八十五年度 45,483,748 元、八十六年度 34,639,386 元、八十七年度 433,802,686 元)，執行結果，決算經審定減免數 25,435,814 元 (4.82%)，支付實現數 174,645,886 元(33.10%)，未結清數為 327,559,559 元(62.08%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 交通局

交通局係依據臺北市政府組織規程與交通局組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市交通運輸政策、交通管制工程、運輸業管理、公路監理及觀光事業等業務。茲將該局八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通局本年度施政，以推動運輸系統綜合規劃、建立整體運輸規劃模式、研議規劃快速道路交通管理工程，研究推動智慧型運輸系統發展策略，建立交通管制設施地理資訊系統，繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，加強公車汰舊換新計畫，賡續推動成立計程車運輸合作社，加強交通政策及安全教育宣導，健全捷運監理組織與制度及財產管理制度，更新裁決所電腦設備，加強違規案件舉發，督導一般觀光旅館業及旅行業健全經營，推動旅遊資訊國際化等為重點。經編列一般行政、交通改善計畫審議暨督導協調、交通工程與停車管理、運輸業管理、公路監理、觀光事業行政、大眾捷運運輸業管理、身心障礙者公共交通福利業務、建築及設備、營業基金等 10 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有交通改善計畫審議、公車運輸業管理、其他設備、工程規劃等 4 項，主要係辦理交通改善評鑑指標委外調查計畫未能於年度內完成發包，台北市快速道路交通管理工程規劃案須跨年度執行，補助觀光遊憩景點配合市府政策設置中英地名方向指示標誌及觀光地圖簡介牌因議會通過但書暫不准動支，均須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通局本年度法定預算數 990,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 878,563,579 元(88.67%)，權責發生數 13,419,000 元(1.35%)，審定決算合計數為 891,982,579 元，較預算數賸餘 98,893,421 元(9.98%)。本年度經費賸餘主要為身心障礙者乘車補助賸餘 4,865 萬餘元，捷運轉乘券賸餘 879 萬餘元及設備採購標餘款等賸餘 3,322 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 386,040,155 元(包括八十五年度 8,087,348 元、八十七年度 377,952,807 元)，執行結果，決算經審定減免數 724,393 元(0.19%)，支付實現數 85,315,762 元(22.10%)，未結清數 300,000,000 元(77.71%)，減免數係執行賸餘數繳庫，未結清數係補助市公車處採購 60 輛天然氣大型冷氣公車，因議會但書瓦斯公車示範評估計畫及市府中長程之推廣詳細計畫送議會同意後，預算始得動支，須保留繼續辦理。

其他事項

該局本年度委託交通大隊辦理寒假大專學生執行路權宣導暨掃除路霸工作，其執行績效，未監督該大隊辦理考核，並檢討缺失及提出改進意見，以作成後續路權宣導執行參考，經建請該局對於委託其他機關代辦事項應負監督考核責任，考核計畫執行成效並檢討缺失改進，以使政府支出發揮最大效益。據復：嗣後委託其他機關代辦事

項，當加強監督考核，確實評核執行績效，以使政府支出發揮最大效益。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

據查目前臺北市自用車登記數六二四、六二六輛，現有公共停車位數為四二、四二三個，占車輛登記數百分之六、八，顯示臺北市公共停車位供給數嚴重不足，惟依臺北市停車管理處民國八十八年下半年及八十九年度至民國九十三年度之公共停車場興建計畫，預計興闢六十五處停車場新工程（其中連續性計畫工程二十四處、新興計畫工程四十一處），完成後約可提供一萬七千餘個停車位，仍無法達成合理公共停車位數供給率，為有效解決臺北市停車位供需失衡之問題，經建請該局對臺北市交通政策通盤檢討並研謀對策，以資因應。據復：除積極擴大合理適量之公共路外停車供給外，亦配合加強停車需求管理、強化停車場使用效能、加強停車秩序管理等策略作法，及積極發展和改善大眾運輸系統，提高市民搭乘大眾運輸工具之意願，以有效抑制汽車之成長等多方面措施著手，俾期達到相輔相成之成效。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 局	990,876,000.00	891,982,579.00	878,563,579.00	13,419,000.00	891,982,579.00	- 98,893,421.00	9.98
一 般 行 政	66,797,000.00	65,259,894.00	65,259,894.00	—	65,259,894.00	- 1,537,106.00	2.30
交通改善計畫審議暨督導協調	29,764,000.00	29,168,794.00	24,668,794.00	4,500,000.00	29,168,794.00	- 595,206.00	2.00
交通工程與停車管理	25,093,000.00	22,574,234.00	22,574,234.00	—	22,574,234.00	- 2,518,766.00	10.04
運 輸 業 管 理	236,759,000.00	236,190,192.00	233,694,192.00	2,496,000.00	236,190,192.00	- 568,808.00	0.24
公 路 監 理	16,904,000.00	16,641,725.00	16,641,725.00	—	16,641,725.00	- 262,275.00	1.55
觀 光 事 業 行 政	22,215,000.00	20,214,402.00	20,214,402.00	—	20,214,402.00	- 2,000,598.00	9.01
大眾捷運運輸業管理	138,065,241.00	128,947,796.00	128,947,796.00	—	128,947,796.00	- 9,117,445.00	6.60
身心障礙者公共交通便利業務	150,000,000.00	101,346,041.00	101,346,041.00	—	101,346,041.00	- 48,653,959.00	32.44
建 築 及 設 備	16,752,000.00	16,575,501.00	10,152,501.00	6,423,000.00	16,575,501.00	- 176,499.00	1.05
營 業 基 金	288,189,000.00	255,064,000.00	255,064,000.00	—	255,064,000.00	- 33,125,000.00	11.49
第 一 預 備 金	337,759.00	—	—	—	—	- 337,759.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	交 通 局	386,040,155.00	724,393.00	0.19	85,315,762.00	22.10	300,000,000.00	77.71
	交通改善計畫審議暨督導協調	2,600,000.00	—	—	2,600,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	887,348.00	—	—	887,348.00	100.00	—	—

87	運輸業管理	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	100.00	—	—
	小計	8,087,348.00	—	—	8,087,348.00	100.00	—	—
	交通改善計畫審議暨督導協調	1,903,000.00	—	—	1,903,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	1,158,000.00	—	—	1,158,000.00	100.00	—	—
	運輸業管理	1,010,000.00	393,498.00	38.96	616,502.00	61.04	—	—
	公路監理	697,000.00	—	—	697,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	6,502,240.00	19,360.00	0.30	6,482,880.00	99.70	—	—
	營業基金	366,682,567.00	311,535.00	0.09	66,371,032.00	18.10	300,000,000.00	81.81
	小計	377,952,807.00	724,393.00	0.19	77,228,414.00	20.43	300,000,000.00	79.38

(二) 監理處

監理處係依據台北市政府交通局組織規程第八條與台北市監理處組織規程設置，主要職掌為綜理全市公路監理業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

監理處本年度施政，以辦理汽車定期檢驗，新領號牌、行照、駕照核發，換發駕駛執照，交通巡邏稽查違規處理，換發汽機車牌照等為重點。經編列一般行政、車輛及駕駛人監理、分處監理業務、建築及設備等項業務計畫，下分項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備1項，係公文影碟儲存系統尚未交貨，須保留繼續辦理，其餘均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

監理處本年度法定預算數 542,718,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 502,805,102 元（92.65%），權責發生數 2,780,000 元（0.51%），審定決算合計數為 505,585,102 元，較預算數賸餘 37,132,898 元（6.84%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 1,293 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 2,265 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,520,225 元(包括八十五年度 2,520,225 元，八十六年度 8,900,000 元，八十七年度 1,100,000 元)，執行結果，決算經審定支付實現數 12,520,225 元(100.00%)。

其他事項

該處委託民間代辦汽車檢驗業務，經查有未統一規範代檢廠各項檢驗儀器校驗週期，未抽校代檢廠檢驗儀器準確性，代檢廠考核表未依考核項目逐項紀錄等情事，經通知建請應確實依「汽車委託檢驗實施辦法」第十二、十三條規定辦理檢查，依考核項目逐項落實考核，並加強代檢廠檢驗儀器準確性之校驗管理，以建立政府委託民間

代檢公信力，增進行車安全。據復：已提出相關改進措施，並確實辦理。

該處對行車執照之控管流程核有未積極追蹤領用情形及資料彙整方式未臻完備等情事，經通知注意檢討改進。據復：已檢討缺失原因並提出控管改善措施。

該處依據行政院頒「道路交通秩序與交通安全改進方案」，加強辦理違規及酒後駕車人員道安講習及業務電腦化計畫，實際辦理結果，通知講習退件率占通知件數約 10%，經通知允宜針對退件部分之車輛加強車籍清查與管理，以減少退件數量，落實道安講習之目的。據復：已檢討缺失原因並研議監理系統與戶政系統連線作業，以減少駕照地址不確實所引起退件數量之改善措施。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
監 理 處	542,718,000.00	505,585,102.00	502,805,102.00	2,780,000.00	505,585,102.00	- 37,132,898.00	6.84
一 般 行 政	84,153,000.00	80,456,731.00	80,456,731.00	—	80,456,731.00	- 3,696,269.00	4.39
車 輛 及 駕 駛 人 監 理	365,466,000.00	337,418,471.00	337,418,471.00	—	337,418,471.00	- 28,047,529.00	7.67
分 處 監 理 業 務	63,098,000.00	58,968,144.00	58,968,144.00	—	58,968,144.00	- 4,129,856.00	6.55
建 築 及 設 備	30,001,000.00	28,741,756.00	25,961,756.00	2,780,000.00	28,741,756.00	- 1,259,244.00	4.20

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	監 理 處	12,520,225.00	—	—	12,520,225.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	2,520,225.00	—	—	2,520,225.00	100.00	—	—
86	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	8,900,000.00	—	—	8,900,000.00	100.00	—	—
87	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	1,100,000.00	—	—	1,100,000.00	100.00	—	—

(三) 停車管理處

停車管理處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市停車管理處組織規程設置，主要職掌為辦理路邊

停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間在公有土地投資興建公共停車場案件之審查工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

停車管理處本年度施政，以辦理路邊停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間於公有土地投資興建停車場案件之審查，針對路外停車場及路邊停車場長期觀點加以規劃、設計、興建、管理，鼓勵民間投資興建路外停車場等為重點。經編列一般行政、停車管理業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

停車管理處本年度法定預算數 2,257,813,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,241,518,750 元（99.28％），較預算數賸餘 16,294,250 元（0.72％）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 858 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 767 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,980,000 元（包括八十五年度 4,680,000 元，八十六年度 300,000 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 4,980,000 元（100.00％）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
停 車 管 理 處	2,257,813,000.00	2,241,518,750.00	2,241,518,750.00	—	2,241,518,750.00	- 16,294,250.00	0.72
一 般 行 政	30,891,000.00	30,255,107.00	30,255,107.00	—	30,255,107.00	- 635,893.00	2.06
停 車 管 理 業 務	2,221,050,000.00	2,205,734,539.00	2,205,734,539.00	—	2,205,734,539.00	- 15,315,461.00	0.69
建 築 及 設 備	5,872,000.00	5,529,104.00	5,529,104.00	—	5,529,104.00	- 342,896.00	5.84

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	停 車 管 理 處	4,980,000.00	—	—	4,980,000.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	4,680,000.00	—	—	4,680,000.00	100.00	—	—
86	停 車 管 理 業 務	300,000.00	—	—	300,000.00	100.00	—	—

(四) 交通管制工程處

交通管制工程處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市交通管制工程處組織規程設置，主要職掌為執行交通建設計畫，辦理交通管制運作之規劃設計調查，以及號誌、標誌、標線之規劃、設計、裝設、維修等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通管制工程處本年度施政，以道路交通管制運作之規劃、設計、調查以及掌理號誌設施、標誌、標線、安全設施之規劃、設計，交通管制設施及號誌設備之裝設、維修等為重點。經編列一般行政、交通規劃、交通管制設施、交通設施維護、交通工程施工、交通控制、建築及設備、交通改善工程、交通管制工程等 9 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有汰換車輛設備、其他設備、其他修建工程、交通管理改善工程、交通管制設施整頓工程、巷道交通整頓工程等 6 項，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通管制工程處本年度法定預算數 595,706,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 348,282,855 元(58.47 %)，權責發生數 213,347,297 元(35.81%)，審定決算合計數 561,630,152 元，較預算數賸餘 34,076,773 元(5.72%)。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 106 萬餘元、及其他業務費、清潔維護費等賸餘 1,030 萬餘元，暨工程、設備採購標餘款等 2,024 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 124,100,879 元（包括八十年度 9,435,172 元，八十一年度 4,280,267 元，八十五年度 30,196,175 元，八十六年度 25,439,386 元、八十七年度 54,749,879 元），執行結果，決算經審定減免數 24,711,421 元（19.91%），支付實現數 71,829,899 元(57.88%)，未結清數 27,559,559 元（22.21%），本年度減免數係電腦號誌系統第二期工程、仁愛路及民權西路公車專用道工程、號誌修護汰換更新工程等，依實作數量結算後賸餘繳庫；未結清數係交通管制設施管理系統發展計畫，因承商未依約繳交逾期罰款尚未結案，號誌設施改善工程配合養工處主體工程尚未完工，交通監控系統工程規劃設計委託服務、交通管制設施管理系統發展計畫相關設備及系統開發計畫、東西巷快速道路共同管道工程等均未及於年度內完工驗收，均須保留繼續辦理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 管 制 工 程 處	595,706,925.00	561,630,152.00	348,282,855.00	213,347,297.00	561,630,152.00	- 34,076,773.00	5.72
一 般 行 政	43,711,000.00	41,954,704.00	41,954,704.00	—	41,954,704.00	- 1,756,296.00	4.02
交 通 規 劃	20,259,000.00	19,500,996.00	19,500,996.00	—	19,500,996.00	- 758,004.00	3.74

交通管制設施	15,120,000.00	14,882,755.00	14,882,755.00	—	14,882,755.00	-	237,245.00	1.57
交通設施維護	112,099,338.00	105,119,935.00	105,119,935.00	—	105,119,935.00	-	6,979,403.00	6.23
交通工程施工	11,826,000.00	11,588,612.00	11,588,612.00	—	11,588,612.00	-	237,388.00	2.01
交通控制	38,455,000.00	34,588,643.00	34,588,643.00	—	34,588,643.00	-	3,866,357.00	10.05
建築及設備	102,299,000.00	102,173,152.00	28,687,913.00	73,485,239.00	102,173,152.00	-	125,848.00	0.12
交通改善工程	89,936,587.00	75,127,658.00	16,142,071.00	58,985,587.00	75,127,658.00	-	14,808,929.00	16.47
交通管制工程	162,001,000.00	156,693,697.00	75,817,226.00	80,876,471.00	156,693,697.00	-	5,307,303.00	3.28

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	交通管制工程處	124,100,879.00	24,711,421.00	19.91	71,829,899.00	57.88	27,559,559.00	22.21
80	交通管制工程	9,435,172.00	9,249,163.00	98.03	186,009.00	1.97	—	—
81	交通管制工程	4,280,267.00	708,127.00	16.54	3,572,140.00	83.46	—	—
85	交通改善工程	30,196,175.00	10,614,647.00	35.15	19,581,528.00	64.85	—	—
86	交通規劃	116,500.00	—	—	116,500.00	100.00	—	—
	交通設施維護	1,603,630.00	—	—	1,603,630.00	100.00	—	—
	建築及設備	791,662.00	—	—	—	—	791,662.00	100.00
	交通管制工程	22,927,594.00	1,159,829.00	5.06	13,422,886.00	58.54	8,344,879.00	36.40
	小 計	25,439,386.00	1,159,829.00	4.56	15,143,016.00	59.53	9,136,541.00	35.91
87	交通設施維護	1,682,465.00	549,141.00	32.64	1,133,324.00	67.36	—	—
	交通控制	8,927,000.00	—	—	2,202,573.00	24.67	6,724,427.00	75.33
	建築及設備	9,281,527.00	—	—	1,510,435.00	16.27	7,771,092.00	83.73
	交通改善工程	3,194,391.00	420,275.00	13.16	2,774,116.00	86.84	—	—
	交通管制工程	31,664,496.00	2,010,239.00	6.35	25,726,758.00	81.25	3,927,499.00	12.40
	小 計	54,749,879.00	2,979,655.00	5.44	33,347,206.00	60.91	18,423,018.00	33.65

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				

其 他 設 備	25,642	23,910	93.24	係交通管制設施管理系統發展計畫分年度執行，其相關設備及系統開發無法於年度內完成，須保留繼續執行。
其 他 修 建 工 程	46,685	46,685	100.00	係交控中心更新工程未及於年度內完成發包，須保留繼續執行。
交 通 改 善 工 程				
交 通 管 理 改 善 工 程	89,936	58,985	65.58	係華中橋萬大路、雨農路等四路段及羅斯福路口調撥車道工程，年度結束前未及完成驗收，自強隧道等十處交通改善工程，承德路及福林橋調撥車道等工程尚未完工結案，須保留繼續執行。
交 通 管 制 工 程				
交通管制設施整頓工程	160,976	80,568	50.05	係交通標誌工程、標線工程、快速道路改善工程等均因未及於年度結束前完成驗收，新設號誌工程、號誌改善工程、交控設施工程、監控網擴充工程等因未屆完工期尚未完成，均須保留繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（五）汽車駕駛訓練中心

汽車駕駛訓練中心係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市汽車駕駛訓練中心組織規程設置，主要職掌為培植訓練品德及技術兼優之汽車駕駛人員等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

汽車駕駛訓練中心本年度施政，以培訓遵守交通規則及技術優良之汽車駕駛人員等為重點。經編列一般行政、駕駛人員訓練、訓練車輛保養與維護、建築及設備等 4 項業務計畫，下分 8 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

汽車駕駛訓練中心本年度法定預算數 122,739,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 109,064,004 元(88.86%)，較預算數賸餘 13,674,996 元（11.14%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 600 萬餘元及訓練人數不足鐘點費賸餘 499 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
汽 車 駕 駛 訓 練 中 心	122,739,000.00	109,064,004.00	109,064,004.00	—	109,064,004.00	- 13,674,996.00	11.14
一 般 行 政	54,695,000.00	51,581,576.00	51,581,576.00	—	51,581,576.00	- 3,113,424.00	5.69
駕 駛 人 員 訓 練	57,223,000.00	47,545,606.00	47,545,606.00	—	47,545,606.00	- 9,677,394.00	16.91
訓練車輛保養與維護	9,437,000.00	8,634,182.00	8,634,182.00	—	8,634,182.00	- 802,818.00	8.51
建 築 及 設 備	1,384,000.00	1,302,640.00	1,302,640.00	—	1,302,640.00	- 81,360.00	5.88

（六）車輛行車事故鑑定委員會

車輛行車事故鑑定委員會係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市車輛行車事故鑑定委員會組織規程設置，主要職掌為車輛行車事故現場勘測，事證之調查、分析、鑑定，以及鑑定意見書之製作，案件覆議資料之提供等工作，茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

車輛行車事故鑑定委員會本年度施政，以受理轄區內軍司法機關囑託及憲警機關移送，以及一般市民申請鑑定車輛行車事故案件，並加強汽機車肇事現場車輛機件技術之鑑定與檢驗，灌輸交通法令以及交通常識為重點。經編列一般行政、鑑定與勘查業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

車輛行車事故鑑定委員會本年度法定預算數 11,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,678,495 元（94.54%），較預算數賸餘 616,505 元（5.46）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘。

茲將該會本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
車輛行車事故鑑定委員會	11,295,000.00	10,678,495.00	10,678,495.00	—	10,678,495.00	- 616,505.00	5.46
一 般 行 政	5,466,000.00	4,861,482.00	4,861,482.00	—	4,861,482.00	- 604,518.00	11.06
鑑 定 與 勘 查 業 務	5,564,000.00	5,556,735.00	5,556,735.00	—	5,556,735.00	- 7,265.00	0.13
建 築 及 設 備	265,000.00	260,278.00	260,278.00	—	260,278.00	- 4,722.00	1.78

（七）交通事件裁決所

交通事件裁決所係依據臺北市政府交通局組織規程第九條與臺北市交通事件裁決所組織規程設置，主要職掌為掌理汽機車駕駛人違反道路管理事件收件、審查、入案管理、裁罰、銷號、吊扣銷及積案催繳、異議、訴訟案件之調查及移送法院等工作，茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通事件裁決所本年度施政，以加強資訊化及自動化完成多功能之櫃台作業，強化違規舉發，強化積案催繳自動化處理效能等為重點。經編列一般行政、交通裁罰業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有電子資料處理業務、其他設備等 2 項，係軟體開發、採購設備等尚未交貨，均須保留繼續執行。

預算執行之審核

交通事件裁決所本年度法定預算數 279,563,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 224,790,106 元（80.40%），

權責發生數 17,628,520 元（6.31%），審定決算合計數為 242,418,626 元，較預算數賸餘 37,144,374 元（13.29%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 1,372 萬餘元、工程及設備採購標餘款 459 萬餘元暨其他業務費賸餘 1,881 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 事 件 裁 決 所	279,563,000.00	242,418,626.00	224,790,106.00	17,628,520.00	242,418,626.00	- 37,144,374.00	13.29
一 般 行 政	33,404,000.00	29,726,584.00	29,726,584.00	—	29,726,584.00	- 3,677,416.00	11.01
交 通 裁 罰 業 務	204,358,000.00	175,483,206.00	174,181,456.00	1,301,750.00	175,483,206.00	- 28,874,794.00	14.13
建 築 及 設 備	41,801,000.00	37,208,836.00	20,882,066.00	16,326,770.00	37,208,836.00	- 4,592,164.00	10.99

十八、勞工局主管

勞工局主管包括勞工局、就業服務中心、職業訓練中心、勞工教育中心、勞動檢查處等 5 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括落實執行身心障礙者保護法並建立身心障礙者就業安置體系，配合經濟社會發展需要擴大辦理技術士技能檢定，開辦青少年、未升學青少年職能開發、技能培養中程計畫，加強照顧特定對象開設職訓專班，規劃推動企業內訓練與教育中程計畫，加強推動勞工教育充實勞工知能，加強勞工安全衛生管理，降低職業災害等。編列業務計畫共計 20 項，下分工作計畫 41 項，執行結果，已完成者 36 項，仍待繼續執行者 5 項，歲出預算數 9,815,525,648 元，執行結果，審定支付實現數 9,738,054,248 元（99.21%），權責發生數 10,483,805 元（0.11%），決算合計數為 9,748,538,053 元，較預算數賸餘 66,987,595 元（0.68%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 34,844,471 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 7,517,034 元、八十七年度 23,754,352 元），執行結果，審定減免數為 94 元（0.00%），支付實現數為 21,450,581 元（61.56%），未結清數為 13,393,796 元（38.44%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）勞工局

勞工局係依據台北市政府組織規程第六條及該局組織規程設置，主要職掌為辦理各項有關勞工業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工局本年度施政，以健全工會組織功能，提昇勞資爭議處理品質，和諧勞資關係，推動身心障礙者就業，強化勞動檢查，加強推動勞工教育，辦理勞工建購及修繕住宅貸款等為重點。經編列一般行政、勞工組織勞資關係

及勞資爭議處理、勞動條件及安全衛生檢查業務、就輔職訓業務、勞工福利及輔導教育業務、勞工保險業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有勞工福利 1 項，係編撰台北工殤春祭紀念冊，於六月份動支第一預備金，未及於年度內完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工局本年度法定預算數 9,249,875,048 元，執行結果，決算經審定支付實現數 9,222,576,769 元（99.70%），權責發生數 198,000 元（0.01%），審定決算合計數為 9,222,774,769 元，較預算數賸餘 27,100,279 元（0.29%）。本年度經費賸餘主要為：勞工福利項下之勞工建購住宅貸款貼補利息補助及職災慰問金等賸餘 1,982 萬餘元，各工作計畫人事費賸餘 227 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 17,750,800 元（包括八十六年度 1,040,800 元、八十七年度 16,710,000 元），執行結果，審定支付實現數 4,550,800 元（25.64%），未結清數 13,200,000 元（74.36%）。未結清數主要係特定對象（公娼）小本創業貸款，因補助期限尚未屆滿，仍須保留繼續辦理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 局	9,249,875,048.00	9,222,774,769.00	9,222,576,769.00	198,000.00	9,222,774,769.00	- 27,100,279.00	0.29
一 般 行 政	40,966,000.00	40,128,463.00	40,128,463.00	—	40,128,463.00	- 837,537.00	2.04
勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	21,226,623.00	19,413,920.00	19,413,920.00	—	19,413,920.00	- 1,812,703.00	8.54
勞動條件及安全衛生 檢 查 業 務	10,891,000.00	9,587,407.00	9,587,407.00	—	9,587,407.00	- 1,303,593.00	11.97
就 輔 職 訓 業 務	20,445,429.00	18,115,930.00	18,115,930.00	—	18,115,930.00	- 2,329,499.00	11.39
勞工福利及輔導教育 業 務	417,639,679.00	397,398,218.00	397,200,218.00	198,000.00	397,398,218.00	- 20,241,461.00	4.85
勞 工 保 險 業 務	8,737,201,887.00	8,736,729,479.00	8,736,729,479.00	—	8,736,729,479.00	- 472,408.00	0.01
建 築 及 設 備	1,504,000.00	1,401,352.00	1,401,352.00	—	1,401,352.00	- 102,648.00	6.83
第 一 預 備 金	430.00	—	—	—	—	- 430.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	勞 工 局	17,750,800.00	—	—	4,550,800.00	25.64	13,200,000.00	74.36
86	勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	1,040,800.00	—	—	1,040,800.00	100.00	—	—
87	就 輔 職 訓 業 務	16,710,000.00	—	—	3,510,000.00	21.01	13,200,000.00	78.99

（二）就業服務中心

就業服務中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理全市就業輔導業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

就業服務中心本年度施政，以建立雇主關係，辦理就業服務，參照就業市場需求概況及各行業需求之狀況，辦理代招代考，加強職業指導，建立求職者之正確就業觀念等為重點。經編列一般行政、就業服務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有技能檢定 1 項，係委託其他機關學校辦理技能檢定術科測驗尚未舉行完畢，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

就業服務中心本年度法定預算數 105,756,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 87,910,014 元（83.13%），權責發生數 9,482,684 元（8.96%），審定決算合計數為 97,392,698 元，較預算數賸餘 8,363,302 元（7.91%）。本年度經費賸餘主要為就業服務項下之技能檢定術科測驗業務費賸餘 355 萬餘元及就業輔導業務費賸餘 141 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 16,763,515 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 6,476,234 元、八十七年度 6,714,196 元），執行結果，審定支付實現數 16,569,625 元（98.84%），未結清數 193,796 元（1.16%），減免數 94 元（0.00%）。未結清數係委託高雄市訓練就業中心辦理技能檢定術科測驗經費尚未報核及景行區綜合開發大樓工程配合款由捷運工程局主辦尚未完成，仍須保留繼續辦理。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
就 業 服 務 中 心	105,756,000.00	97,392,698.00	87,910,014.00	9,482,684.00	97,392,698.00	- 8,363,302.00	7.91
一 般 行 政	18,332,000.00	17,633,508.00	17,633,508.00	—	17,633,508.00	- 698,492.00	3.81
就 業 服 務	82,906,000.00	75,743,129.00	66,260,445.00	9,482,684.00	75,743,129.00	- 7,162,871.00	8.64
建 築 及 設 備	4,518,000.00	4,016,061.00	4,016,061.00	—	4,016,061.00	- 501,939.00	11.11

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	就 業 服 務 中 心	16,763,515.00	94.00	0.00	16,569,625.00	98.84	193,796.00	1.16
83	建 築 及 設 備	58,496.00	—	—	—	—	58,496.00	100.00
85	就 業 服 務	3,514,589.00	—	—	3,514,589.00	100.00	—	—
86	就 業 服 務	6,476,234.00	—	—	6,476,234.00	100.00	—	—
87	就 業 服 務	5,364,440.00	94.00	0.00	5,229,046.00	97.48	135,300.00	2.52
	建 築 及 設 備	1,349,756.00	—	—	1,349,756.00	100.00	—	—
	小 計	6,714,196.00	94.00	0.00	6,578,802.00	97.98	135,300.00	2.02

（三）職業訓練中心

職業訓練中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理技工養成訓練、在職與進修訓練、就業訓練、技能競賽、技術士技能檢定等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

職業訓練中心本年度施政，以訓練市民就業技能，配合市場之需要，開發人力資源，建立雇主關係，加強技工在職訓練，提高在職技工之技術層次，建立追蹤輔導制度等為重點。經編列一般行政、職業訓練、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係綜合教學大樓新建工程委託新工處代辦，尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

職業訓練中心本年度法定預算數 316,632,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 303,744,667 元（95.93%），權責發生數 4,889 元（0.00%），審定決算合計數 303,749,556 元，較預算數賸餘 12,882,444 元（4.07%）。本年度經費賸餘主要為職業訓練項下之職技訓練因職類調整減少開班，外聘及超時鐘點費賸餘 413 萬餘元、材料費賸餘 560 萬餘元及職技輔導學生勞保費賸餘 171 萬餘元；建築及設備項下之機械、雜項設備採購標餘款 54 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 330,156 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 330,156 元（100 %）。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
職 業 訓 練 中 心	316,632,000.00	303,749,556.00	303,744,667.00	4,889.00	303,749,556.00	- 12,882,444.00	4.07
一 般 行 政	39,185,000.00	39,008,244.00	39,008,244.00	—	39,008,244.00	- 176,756.00	0.45
職 業 訓 練	151,795,000.00	139,847,683.00	139,847,683.00	—	139,847,683.00	- 11,947,317.00	7.87
建 築 及 設 備	125,652,000.00	124,893,629.00	124,888,740.00	4,889.00	124,893,629.00	- 758,371.00	0.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	職 業 訓 練 中 心	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—

(四) 勞工教育中心

勞工教育中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理勞友之家經營與管理及提供勞工教育等事項。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工教育中心本年度施政，以鼓勵勞工從事進修、增修知識技能，輔導事業單位及工會團體確實辦理勞工教育及文康活動，提倡勞工正常娛樂等為重點。經編列一般行政、勞工教育推廣業務、勞工教育業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係該中心由勞工育樂中心改制為勞工教育中心，八十七年員工考績獎金須俟組織編制及職務歸系經考試院備查後始得轉正列支，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工教育中心本年度法定預算數 43,805,600 元，執行結果，決算經審定支付實現數 35,313,826 元（80.61%），權責發生數 695,080 元（1.59%），審定決算合計數 36,008,906 元，較預算數賸餘 7,796,694 元（17.80%）。本年度經費賸餘主要為：配合八十八年下半年及八十九年度已編列搬遷至就業服務中心合署辦公可行性評估研究經費，致本年度建築及設備項下之其他修建工程 325 萬元及其他設備 92 萬餘元不予執行而賸餘；行政管理項下清潔打臘等事務費賸餘 159 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 教 育 中 心	43,805,600.00	36,008,906.00	35,313,826.00	695,080.00	36,008,906.00	- 7,796,694.00	17.80
一 般 行 政	23,223,000.00	20,652,254.00	19,957,174.00	695,080.00	20,652,254.00	- 2,570,746.00	11.07
勞工教育推廣業務	7,692,600.00	6,821,073.00	6,821,073.00	—	6,821,073.00	- 871,527.00	11.33
勞 工 教 育 業 務	7,075,000.00	6,993,405.00	6,993,405.00	—	6,993,405.00	- 81,595.00	1.15
建 築 及 設 備	5,815,000.00	1,542,174.00	1,542,174.00	—	1,542,174.00	- 4,272,826.00	73.48

（五）勞動檢查處

勞動檢查處係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該處組織規程設置，主要職掌為辦理勞工安全衛生法適用範圍之事業單位安全衛生檢查、營造業勞工檢查、廠場安全衛生專業檢查、採樣分析、危險機械檢查、職業災害調查、統計及安全衛生宣導訓練等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞動檢查處本年度施政，以辦理策劃勞工檢查業務之執行，廠場安全衛生及勞動條件檢查，營造業勞工安全檢查，廠場安全衛生專業檢查，鍋爐、壓力容器、起重升降機等危險機械之檢查，職業災害調查、統計、預防及安全衛生宣導輔導服務，廠場安全衛生採樣分析等為重點。經編列一般行政、勞工檢查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係永樂大樓粉刷暨屋頂防水工程尚未完成驗收，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞動檢查處本年度法定預算數 99,457,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 88,508,972 元（88.99%），權責發生數 103,152 元（0.11%），審定決算合計數 88,612,124 元，較預算數賸餘 10,844,876 元（10.90%）。本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 803 萬餘元。

茲將該處本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 動 檢 查 處	99,457,000.00	88,612,124.00	88,508,972.00	103,152.00	88,612,124.00	- 10,844,876.00	10.90
一 般 行 政	32,534,000.00	29,994,825.00	29,891,673.00	103,152.00	29,994,825.00	- 2,539,175.00	7.80
勞 工 檢 查 業 務	62,960,000.00	54,843,982.00	54,843,982.00	—	54,843,982.00	- 8,116,018.00	12.89
建 築 及 設 備	3,963,000.00	3,773,317.00	3,773,317.00	—	3,773,317.00	- 189,683.00	4.79

十九、都市發展局主管

（一）都市發展局

都市發展局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府都市發展局組織規程設置，主要職掌為擬訂或修訂全市綜合發展計畫、都市主要計畫及細部計畫、特定專用區計畫，開發許可研擬審議管制工作暨現況圖修測，全市道路中心樁、公共設施保留地邊樁測量，及辦理都市設計、更新等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

都市發展局本年度施政，係依據國土計畫及跨世紀市政計畫藍圖修訂台北市綜合發展計畫，以賡續辦理親山親水規劃提昇市民遊憩品質，研訂「台北市都市設計綱要計畫」作為都市設計、都市景觀及開發管理之政策依據，加強都市計畫服務工作全面資訊化及提昇都市設計審議功效，推動全市舊市區再發展計畫等為重點。經編列一般行政、綜合規劃、都市規劃、都市設計、都市開發、都市勘測、建築及設備等 7 項，下分工作計畫 9 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有都市綜合規劃、都市計畫規劃、都市計畫設計、都市更新、都市計畫圖修測等 5 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

都市發展局本年度法定預算數 281,959,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 229,351,222 元（81.34%），權責發生數 41,714,975 元（14.80%），審定決算合計數 271,066,197 元，較預算數賸餘 10,892,803 元（3.86%）。本年度經費賸餘主要為業務執行賸餘 586 萬餘元、補助及獎勵費賸餘 200 萬餘元、人事費賸餘 66 萬餘元暨旅運費賸餘 54 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 233,992,925 元（八十五年度 20,104,965 元、八十六年度 172,293,963 元，八十七年度 41,593,997 元），執行結果，決算經審定減免數 18,296,460 元（7.82%），支付實現數 111,994,124 元（47.86%），未結清數 103,702,341 元（44.32%）。其減免數為 地區環境改造設施工程結餘款； 徒步區興闢及維修管理補助賸餘款； 基隆河金泰段堤邊公園景觀設計水工模擬與水理分析工程經核定暫緩施作經費繳庫。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
都 市 發 展 局	281,959,000.00	271,066,197.00	229,351,222.00	41,714,975.00	271,066,197.00	- 10,892,803.00	3.86

一 般 行 政	53,754,000.00	52,206,368.00	52,206,368.00	—	52,206,368.00	-	1,547,632.00	2.88
綜 合 規 劃	37,016,929.00	36,356,312.00	29,368,812.00	6,987,500.00	36,356,312.00	-	660,617.00	1.78
都 市 規 劃	61,428,000.00	58,707,721.00	49,643,371.00	9,064,350.00	58,707,721.00	-	2,720,279.00	4.43
都 市 設 計	25,698,000.00	23,155,370.00	21,415,370.00	1,740,000.00	23,155,370.00	-	2,542,630.00	9.89
都 市 開 發	41,473,000.00	40,588,207.00	27,265,082.00	13,323,125.00	40,588,207.00	-	884,793.00	2.13
都 市 勘 測	55,820,000.00	53,899,266.00	43,299,266.00	10,600,000.00	53,899,266.00	-	1,920,734.00	3.44
建 築 及 設 備	6,474,000.00	6,152,953.00	6,152,953.00	—	6,152,953.00	-	321,047.00	4.96
第 一 預 備 金	295,071.00	—	—	—	—	-	295,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	都 市 發 展 局	233,992,925.00	18,296,460.00	7.82	111,994,124.00	47.86	103,702,341.00	44.32
85	綜 合 規 劃	952,065.00	—	—	952,065.00	100.00	—	—
	都 市 設 計	16,726,100.00	—	—	16,726,100.00	100.00	—	—
	都 市 開 發	1,087,000.00	—	—	1,087,000.00	100.00	—	—
	都 市 勘 測	1,339,800.00	—	—	1,339,800.00	100.00	—	—
	小 計	20,104,965.00	—	—	20,104,965.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	290,404.00	—	—	290,404.00	100.00	—	—
	綜 合 規 劃	1,074,000.00	120,000.00	11.17	954,000.00	88.83	—	—
	都 市 規 劃	3,312,500.00	—	—	2,833,000.00	85.52	479,500.00	14.48
	都 市 設 計	3,000,000.00	2,040,000.00	68.00	960,000.00	32.00	—	—
	都 市 開 發	3,537,000.00	170,000.00	4.81	3,367,000.00	95.19	—	—
	建 築 及 設 備	3,800,000.00	—	—	3,800,000.00	100.00	—	—
	地 區 環 境 改 造 設 施	157,280,059.00	10,552,165.00	6.71	59,462,250.00	37.81	87,265,644.00	55.48
	小 計	172,293,963.00	12,882,165.00	7.48	71,666,654.00	41.59	87,745,144.00	50.93
87	綜 合 規 劃	3,257,250.00	81,295.00	2.50	3,175,955.00	97.50	—	—
	都 市 規 劃	18,224,150.00	533,000.00	2.92	8,897,950.00	48.83	8,793,200.00	48.25
	都 市 設 計	6,000,000.00	4,570,000.00	76.17	1,430,000.00	23.83	—	—

都 市 開 發	11,392,597.00	230,000.00	2.02	3,998,600.00	35.10	7,163,997.00	62.88
都 市 勘 測	2,720,000.00	—	—	2,720,000.00	100.00	—	—
小 計	41,593,997.00	5,414,295.00	13.02	20,222,505.00	48.62	15,957,197.00	38.36

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
都 市 開 發 都 市 更 新	41,473	13,323	32.12	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。
都 市 勘 測 都 市 計 畫 圖 修 測	26,396	10,600	40.16	「修測台北市數值地形圖及編修圖檔」測製工作合約跨過會計年度。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	地 區 環 境 改 造 設 施 地 區 環 境 改 造 設 施 工 程	157,280	87,265	55.48	主要係永樂市場廣場騎樓增建及迪化街道路景觀改善等工程，因施工期間涉及管線遷移更新，致工程展期辦理保留。
87	都 市 規 劃 都 市 計 畫 規 劃	18,224	8,793	48.25	係新店木柵線捷運站周圍地區土地利用通盤檢討及關渡平原社子島地區等規劃案，尚未屆完成期限。
	都 市 開 發 都 市 更 新	11,392	7,163	62.88	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十、消防局主管

（一）消防局

消防局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府消防局組織規程設置，主要職掌為掌理消防安全之檢查、火災預防、災害搶救、緊急傷病救護、為民服務等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

消防局本年度施政，以落實公共安全，強化公共場所消防安全檢查，推動消防安全設備檢修申報制度，加強公共危險物品之消防管理，健全災害防救體系，推廣防災教育宣導，提昇災害搶救能力及火災調查與鑑識技術，更新消防設備及充實一一九指揮管制設備等為重點。經編列一般行政、救災救護督導、安全管理業務、災害預防業務、災害搶救業務、火災調查業務、教育訓練業務、大隊救災救護業務、團隊補助、電訊車輛管理、建築及設備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 16 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、財務管理、災害搶救工作、補助義勇消防大隊、車輛電訊維護、消防車輛設備、其他設備、房屋興建工程、其他修建工程等 9 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

消防局本年度法定預算數 1,997,731,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,618,266,585 元（81.01%），權責發生數 336,275,427 元（16.83%），審定決算合計數 1,954,542,012 元，較預算數賸餘 43,188,988 元（2.16%）。本年度經費賸餘主要係購置消防車輛設備賸餘 481 萬餘元，消防栓標誌與電腦及週邊設備等其他設備標購賸餘 1,268 萬餘元，車輛電訊維護執行賸餘 680 萬餘元，災害搶救超勤加班費賸餘 584 萬餘元，獎勵績優消防人員出國旅費及健康檢查等業務費賸餘 422 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 354,278,915 元（包括八十五年度 1,294,344 元，八十六年度 12,912,564 元，八十七年度 340,072,007 元），執行結果，決算經審定減免數 936,501 元（0.27%），支付實現數 272,913,394 元（77.03%），未結清數 80,429,020 元（22.70%）。其減免數為收回考績獎金及註銷保留之暫付款。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
消 防 局	1,997,731,000.00	1,954,542,012.00	1,618,266,585.00	336,275,427.00	1,954,542,012.00	- 43,188,988.00	2.16
一 般 行 政	167,933,800.00	161,049,330.00	138,047,330.00	23,002,000.00	161,049,330.00	- 6,884,470.00	4.10

救 災 救 護 督 導	31,270,000.00	30,949,581.00	30,949,581.00	—	30,949,581.00	-	320,419.00	1.02
安 全 管 理 業 務	18,436,000.00	17,300,064.00	17,300,064.00	—	17,300,064.00	-	1,135,936.00	6.16
災 害 預 防 業 務	12,957,000.00	12,662,854.00	12,662,854.00	—	12,662,854.00	-	294,146.00	2.27
災 害 搶 救 業 務	283,876,000.00	277,987,695.00	275,559,675.00	2,428,020.00	277,987,695.00	-	5,888,305.00	2.07
火 災 調 查 業 務	7,914,000.00	7,779,310.00	7,779,310.00	—	7,779,310.00	-	134,690.00	1.70
教 育 訓 練 業 務	9,730,000.00	9,567,431.00	9,567,431.00	—	9,567,431.00	-	162,569.00	1.67
大隊救災救護業務	952,812,000.00	952,576,421.00	952,576,421.00	—	952,576,421.00	-	235,579.00	0.02
團 隊 補 助	34,230,000.00	34,228,191.00	29,762,191.00	4,466,000.00	34,228,191.00	-	1,809.00	0.01
電 訊 車 輛 管 理	70,729,000.00	63,925,059.00	61,570,059.00	2,355,000.00	63,925,059.00	-	6,803,941.00	9.62
建 築 及 設 備	407,842,000.00	386,516,076.00	82,491,669.00	304,024,407.00	386,516,076.00	-	21,325,924.00	5.23
第 一 預 備 金	1,200.00	—	—	—	—	-	1,200.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	消 防 局	354,278,915.00	936,501.00	0.27	272,913,394.00	77.03	80,429,020.00	22.70
85	一 般 行 政	56,680.00	—	—	56,680.00	100.00	—	—
	消 防 警 察 業 務	1,136,864.00	—	—	1,136,864.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	100,800.00	—	—	100,800.00	100.00	—	—
	小 計	1,294,344.00	—	—	1,294,344.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	12,912,564.00	—	—	12,317,642.00	95.39	594,922.00	4.61
87	一 般 行 政	12,289,333.00	—	—	12,289,333.00	100.00	—	—
	救 災 救 護 督 導	1,026,430.00	—	—	1,026,430.00	100.00	—	—
	安 全 管 理 業 務	574,029.00	—	—	574,029.00	100.00	—	—

災 害 預 防 業 務	471,273.00	—	—	471,273.00	100.00	—	—
災 害 搶 救 業 務	3,538,742.00	—	—	3,538,742.00	100.00	—	—
火 災 調 查 業 務	522,579.00	—	—	522,579.00	100.00	—	—
教 育 訓 練 業 務	287,992.00	—	—	287,992.00	100.00	—	—
大隊救災救護業務	47,214,253.00	852,355.00	1.81	46,361,898.00	98.19	—	—
團 隊 補 助	762,200.00	—	—	762,200.00	100.00	—	—
建 築 及 設 備	273,385,176.00	84,146.00	0.03	193,466,932.00	70.77	79,834,098.00	29.20
小 計	340,072,007.00	936,501.00	0.27	259,301,408.00	76.25	79,834,098.00	23.48

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析			
一 般 行 政							
財 務 管 理	91,490	19,450	21.26	制服、工作服等採購合約跨過會計年度。			
建 築 及 設 備							
消 防 車 輛 設 備	86,635	79,550	91.82	雲梯車、救助器材車及空氣壓縮車等車輛採購合約尚未屆期。			
其 他 設 備	136,379	107,329	78.70	主要係汰換無線電通訊設備及購置空氣呼吸器等合約尚未屆期。			
房 屋 興 建 工 程	174,360	113,697	65.21	係寶橋、復興等分隊新建工程款，及防災科學教育館尚未完工或驗收。			
其 他 修 建 工 程	10,468	3,446	32.92	係各外勤單位零星修繕工程，尚未完成驗收作業。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
87	建築及設備				
	消防車輛設備	80,140	54,560	68.08	係新購雲梯車尚未完成訓練或驗收不合格辦理改善中。
	其他設備	12,149	3,560	29.30	消防勤務管理系統因廠商逾期正辦理複驗測試。
	房屋興建工程	170,156	21,714	12.76	係後港消防分隊參建工程配合警察局辦理專案保留，及防災科學教育館等工程尾款未付。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十一、其他支出

（一）公務人員退休及撫卹給付

公務人員退休及撫卹給付本年度法定預算數 2,826,251,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,661,402,784 元（94.17%），較預算數賸餘 164,848,216 元（5.83%）。其中退休給付賸餘 1 億 5,573 萬餘元，撫卹給付賸餘 910 萬餘元。

茲將公務人員退休及撫卹給付決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
公務人員退休及撫卹給付	2,826,251,000.00	2,661,402,784.00	2,661,402,784.00	—	2,661,402,784.00	- 164,848,216.00	5.83
公務人員退休給付	2,705,310,000.00	2,549,571,826.00	2,549,571,826.00	—	2,549,571,826.00	- 155,738,174.00	5.76
公務人員撫卹給付	93,663,000.00	84,553,088.00	84,553,088.00	—	84,553,088.00	- 9,109,912.00	9.73
勞工退休準備金	27,278,000.00	27,277,870.00	27,277,870.00	—	27,277,870.00	- 130.00	0.00

（二）公務人員（工）各項補助

公務人員(工)各項補助本年度法定預算數 690,763,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 631,519,135 元(91.42 %)，較預算數賸餘 59,243,865 元 (8.58 %)。

茲將公務人員（工）各項補助決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58

（三）公務人員（工）福利互助金

公務人員（工）福利互助金本年度法定預算數 123,469,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 123,469,000 元 (100 %)。

茲將公務人員（工）福利互助金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—

（四）公務人員（工）慰問金

公務人員（工）慰問金本年度法定預算數 30,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 15,603,379 元 (52.01 %)，較預算數賸餘 14,396,621 元 (47.99 %)。

茲將公務人員（工）慰問金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99

公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99
------------	---------------	---------------	---------------	---	---------------	-----------------	-------

(五) 公務人員(工)待遇準備

公務人員(工)待遇準備本年度法定預算數 1,250,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 710,675,356 元 (56.85%)，較預算數賸餘 539,324,644 元 (43.15%)。

茲將公務人員(工)待遇準備決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15

(六) 國家賠償金

國家賠償金本年度法定預算數 15,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,527,342 元 (30.18%)，較預算數賸餘 10,472,658 元 (69.82%)。

茲將國家賠償金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82

(七) 工程及用地準備

工程及用地準備本年度法定預算數 200,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 60,013,355 元 (30.01%)，較預算數賸餘 139,986,645 元 (69.99%)。另以前年度權責發生轉入數 33,503,212 元 (八十五年度 19,494,010 元，八十六年度 14,009,202 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 33,503,212 元 (100%)。

茲將工程及用地準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 程 及 用 地 準 備	33,503,212.00	—	—	33,503,212.00	100.00	—	—
85	工 程 及 用 地 準 備	19,494,010.00	—	—	19,494,010.00	100.00	—	—
86	工 程 及 用 地 準 備	14,009,202.00	—	—	14,009,202.00	100.00	—	—

(八) 訴訟費準備

訴訟費準備本年度法定預算數 40,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 16,712,233 元（41.78%），權責發生數 371,418 元（0.93%），審定決算合計數為 17,083,651 元，較預算數賸餘 22,916,349 元（57.29%）。其權責發生數之內容主要為國家賠償民事訴訟案件，因訴訟尚未終結其律師費仍須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 2,231,622 元（八十六年度 1,814,320 元，八十七年度 417,302 元），執行結果，其決算經審定支付實現數 280,067 元（12.55%），未結清數 1,951,555 元（87.45%），其未結清數係因訴訟尚未終結其律師費須保留轉入下年度繼續執行。

茲將訴訟費準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	訴 訟 費 準 備	2,231,622.00	—	—	280,067.00	12.55	1,951,555.00	87.45
86	訴 訟 費 準 備	1,814,320.00	—	—	206,447.00	11.38	1,607,873.00	88.62
87	訴 訟 費 準 備	417,302.00	—	—	73,620.00	17.64	343,682.00	82.36

（九）天然災害準備

天然災害準備本年度法定預算數 500,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 258,463,206 元（51.69%），權責發生數 192,256,814 元（38.45%），審定決算合計數為 450,720,020 元，較預算數賸餘 49,279,980 元（9.86%）。其權責發生數之內容主要係松山工農「八十八年度實習農場崩塌緊急搶救措施暨緊急搶救工程」、建設局「文山木柵指南路三段四十巷五號農宅及鄰近坡面滑動災區整治工程」、內湖區公所「鄰里工程第十二批」工期跨年度，新民國中「網球場邊坡擋土牆設工程」因校地為實施山坡地開發建築要點地區，申請雜項執照中，養護工程處「文山軍功路 150 巷豐華天藍住宅崩塌邊坡整治工程」追加施工數量，及「士林雙溪中央社區崩塌危險整治改善工程規劃」委託顧問公司辦理規劃，以上未及於年度終了前完成，須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 66,156,711 元（八十七年度），執行結果，其決算經審定減免數 5,422,884 元（8.20%），支付實現數 56,632,188 元（85.60%），未結清數 4,101,639 元（6.20%）。其減免數係工程結算賸餘款；未結清數係養護工程處「關渡防潮堤搶修工程第二期」因施工障礙延期及承商施工逾期，仍須保留至下年度繼續執行。

茲將天然災害準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
天 然 災 害 準 備	500,000,000.00	450,720,020.00	258,463,206.00	192,256,814.00	450,720,020.00	- 49,279,980.00	9.86
天 然 災 害 準 備	59,889,000.00	33,913,550.00	33,913,550.00	—	33,913,550.00	- 25,975,450.00	43.37
天 然 災 害 準 備	440,111,000.00	416,806,470.00	224,549,656.00	192,256,814.00	416,806,470.00	- 23,304,530.00	5.30

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	天 然 災 害 準 備	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20
87	天 然 災 害 準 備	417,800.00	—	—	417,800.00	100.00	—	—

天 然 災 害 準 備	65,738,911.00	5,422,884.00	8.25	56,214,388.00	85.51	4,101,639.00	6.24
小 計	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20

二十二、第二預備金

第二預備金歲出預算數 999,999,999 元，經臺北市政府核准動支 987,644,965 元（98.76%），較預算數賸餘 12,355,034 元（1.24%）。

茲將第二預備金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00

六、建設局主管

建設局主管包括建設局、家畜衛生檢驗所、市場管理處等 3 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括研究簡化商業登記作業程序；落實執行維護公共安全方案之營利事業管理；推行商品正確標示制度及公平交易認知；強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理工業技師執行業務之監督及違法查察，維護工程品質及安全；辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；加強畜禽、水產動物之疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化；加強興（改）建公有零售市場，加速更新改善現有市場硬體設備及經營管理；繼續推動獎勵民間投資興建市場等；編列業務計畫共計 26 項，下分工作計畫 49 項，執行結果，已完成者 33 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 1,992,900,223 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 12,879 元，審定支付實現數為 1,373,572,933 元（68.92%），權責發生數為 500,154,948 元（25.10%），審定決算合計數為 1,873,727,881 元，較預算數賸餘 119,172,342 元（5.98%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 652,169,747 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 28,641,821 元，八十四年度 82,320,792 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 134,187,940 元，八十七年度 321,637,095 元），執行結果，審定減免數為 18,732,299 元（2.87%），支付實現數為 263,516,201 元（40.41%），未結清數為 369,921,247 元（56.72%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）建設局

建設局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府建設局組織規程設置，主要職掌為掌理本市商業行政、工礦業行政、農林漁牧、公用事業、水土保持與產業道路等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建設局本年度施政，以簡化商業登記作業程序，積極輔導合法化經營，落實執行維護公共安全方案之營利事業管理，推行商品正確標示制度及公平交易認知，強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化等為重點。經編列一般行政、商業管理、工礦管理、農林漁牧、公用事業、水土保持及產業道路行政、農民保險業務、老農福利業務、建築及設備、道路橋樑及停車場工程、環境衛生及河川工程、公園綠化及風景區工程、工業工程及設備等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能完成之工作計畫包括行政管理、農業輔導、資源保育、水土保持及產業道路行政、其他設備、工程規劃、其他修建工程、產業道路、水土保持工程、公園工程、山坡地遊憩設施工程等 11 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建設局本年度法定預算數 678,511,720 元，執行結果，決算列支付實現數 471,692,390 元，權責發生數 146,220,295 元，決算合計數 617,912,685 元。查支付實現數內有 4,293 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 471,688,097

元(69.52%)，權責發生數 146,220,295 元(21.55%)，決算合計數 617,908,392 元，較預算數賸餘 60,603,328 元(8.93%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款 2,909 萬餘元，人員未補足致人事費賸餘 322 萬餘元及其他業務費賸餘 1,511 萬餘元等。

以前年度權責發生轉入數 238,598,892 元(包括八十三年度 5,041,491 元，八十四年度 34,674,259 元，八十六年度 25,714,990 元，八十七年度 173,168,152 元)，執行結果，審定減免數 7,670,566 元(3.21%)，支付實現數 124,594,867 元(52.22%)，未結清數 106,333,459 元(44.57%)。減免數係工程結算賸餘。

其他事項

該局八十四年訂定「台北市落實水土保持法輔導方案」執行迄今四年餘，尚有部分計畫延宕未執行，如未建立山坡地土地利用、土壤、水文、水理、地質等相關資料，及未執行山坡地土地可利用限度查定等項，致未能確實依「水土保持法」第二十二條等相關規定辦理超限利用地處理與輔導，經建議該局允宜確實依計畫預定進度執行。據復嗣後將確實依計畫預定進度執行。本處已列管繼續注意其辦理情形。

八十八年度歲出預算執行結果，資本門權責發生數一億三千萬餘元，占預算數四九·八三%，主要係各項工程及設備採購遲於年度終了時始完成發包；另以前年度未結清數一億一千餘萬元，占以前年度轉入數四六·八九%，主要係南港茶業製造示範場因雜項執照未核發及其水電工程因主體工程未發包致廠商無法進場而終止合約，顯見事前規劃欠週，事後又未積極辦理，造成大量經費多年無法執行。經通知檢討改進，據復預算執行不力原因包括土地取得問題、規劃延誤、多次流標、他案影響等，嗣後將積極檢討改進。本處已列管繼續注意考核其改善情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 設 局	678,511,720.00	617,912,685.00	471,688,097.00	146,220,295.00	617,908,392.00	- 60,603,328.00	8.93
一 般 行 政	85,593,200.00	78,190,888.00	74,186,595.00	4,000,000.00	78,186,595.00	- 7,406,605.00	8.65
商 業 管 理	42,816,000.00	41,772,916.00	41,772,916.00	—	41,772,916.00	- 1,043,084.00	2.44
工 礦 管 理	16,891,000.00	15,937,393.00	15,937,393.00	—	15,937,393.00	- 953,607.00	5.65
農 林 漁 牧	91,015,000.00	78,702,248.00	77,102,248.00	1,600,000.00	78,702,248.00	- 12,312,752.00	13.53
公 用 事 業	14,379,000.00	13,366,897.00	13,366,897.00	—	13,366,897.00	- 1,012,103.00	7.04
水土保持及產業道路行政	43,901,000.00	38,493,402.00	34,893,402.00	3,600,000.00	38,493,402.00	- 5,407,598.00	12.32
農 民 保 險 業 務	77,878,000.00	77,130,737.00	77,130,737.00	—	77,130,737.00	- 747,263.00	0.96
老 農 福 利 業 務	36,773,000.00	36,657,152.00	36,657,152.00	—	36,657,152.00	- 115,848.00	0.32
建 築 及 設 備	52,204,000.00	48,053,332.00	16,657,868.00	31,395,464.00	48,053,332.00	- 4,150,668.00	7.95
道路橋樑及停車場工程	30,875,000.00	25,360,521.00	17,916,182.00	7,444,339.00	25,360,521.00	- 5,514,479.00	17.86
環境衛生及河川工程	67,925,000.00	54,680,287.00	10,804,660.00	43,875,627.00	54,680,287.00	- 13,244,713.00	19.50
公園綠化及風景區工程	77,530,000.00	69,264,962.00	14,960,097.00	54,304,865.00	69,264,962.00	- 8,265,038.00	10.66
工 業 工 程 及 設 備	40,302,000.00	40,301,950.00	40,301,950.00	—	40,301,950.00	- 50.00	0.00
第 一 預 備 金	429,520.00	—	—	—	—	- 429,520.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 設 局	238,598,892.00	7,670,566.00	3.21	124,594,867.00	52.22	106,333,459.00	44.57
83	建 築 及 設 備	5,041,491.00	—	—	—	—	5,041,491.00	100.00
84	建 築 及 設 備	34,674,259.00	—	—	—	—	34,674,259.00	100.00
86	一 般 行 政	1,530,000.00	—	—	1,530,000.00	100.00	—	—
	農 林 漁 牧	138,180.00	—	—	138,180.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,720,000.00	—	—	—	—	2,720,000.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	10,544,110.00	—	—	10,544,110.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	10,782,700.00	765,856.00	7.10	10,016,844.00	92.90	—	—
	小 計	25,714,990.00	765,856.00	2.98	22,229,134.00	86.44	2,720,000.00	10.58
87	一 般 行 政	1,775,000.00	—	—	1,775,000.00	100.00	—	—
	水土保持及產業道路	193,000.00	—	—	193,000.00	100.00	—	—
	行 政							
	建 築 及 設 備	73,333,885.00	3,345,770.00	4.56	41,747,795.00	56.93	28,240,320.00	38.51
	道路橋樑及停車場工程	3,178,552.00	850.00	0.03	3,177,702.00	99.97	—	—
	環境衛生及河川工程	15,568,786.00	2,737,908.00	17.59	12,830,878.00	82.41	—	—
	公園綠化及風景區工程	79,118,929.00	820,182.00	1.04	42,641,358.00	53.89	35,657,389.00	45.07
	小 計	173,168,152.00	6,904,710.00	3.99	102,365,733.00	59.11	63,897,709.00	36.90

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 工 程 規 劃	2,500	975	39.00	內湖內溝溪及內溝路三段溪溝整治工程未屆完工期限。
其 他 修 建 工 程	40,566	29,408	72.49	華江雁鴨自然公園設施及步道工程、內雙溪農林體驗園區闢建工程、苗圃溫室及相關設施修建工程等未屆完工期限。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
產 業 道 路	30,875	7,444	24.11	士林平菁街 42 巷至 106 巷產業道路打通工程等未屆完工期限。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
水 土 保 持 工 程	67,925	43,875	64.59	文山區老泉里八鄰前溪整治工程、內湖大湖山莊街底上游大溝溪整治工程、水土保持設施維護工程等未屆完工期限。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
山 坡 地 遊 憩 設 施 工 程	47,530	24,854	52.29	休閒遊憩零星設施及植生綠美化維護工程、老舊步道更新工程、碧山露營場休閒遊憩設施第三期工程、貴子坑露營場整修工程未屆完工期限。
公 園 工 程	30,000	29,450	98.17	關渡自然公園新建工程因原得標廠商未履約致重新於六月底完成發包，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	建築及設備 房屋興建工程	5,041	5,041	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
84	建築及設備 房屋興建工程	34,674	34,674	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
86	建築及設備 工程規劃	2,720	2,720	100.00	內雙溪農林體驗園區設置規劃暨生態資源調查監測計畫因部分工程須變更設計致尚未完成。
87	建築及設備 工程規劃	3,000	2,025	67.50	內湖碧山露營場細部工程規劃未屆完工期限。
	其他修建工程	70,333	26,215	37.27	內雙溪農林體驗園區闢建工程未屆完工期限。
	公園綠化及風景區工程 公園工程	49,990	35,657	71.33	關渡自然公園新建工程未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）家畜衛生檢驗所

家畜衛生檢驗所係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市家畜衛生檢驗所組織規程設置，主要職掌為掌理本市家畜衛生業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

家畜衛生檢驗所本年度施政，以加強禽畜疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作為重點。經編列一般行政、動物防疫、動物衛生檢驗研究、動物保健管理、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 9 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係動物焚化爐空氣污染改善工程係動支第二預備金遲至本年度五月始核定，未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

家畜衛生檢驗所本年度法定預算數 53,857,280 元，執行結果，決算經審定支付實現數 43,954,290 元（81.61%），權責發生數 6,306,052 元（11.71%），審定決算合計數為 50,260,342 元，較預算數賸餘 3,596,938 元（6.68%）。本年度經費賸餘主要係動物絕育補助結餘 185 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,899,700 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數為 1,317,735 元（69.37%），未結清數為 581,965 元（30.63%）。未結清數係流浪犬貓認養及愛護動物教育中心用地環境影響評估規劃，經送環保局環境影響評審委員會審查退回重新規劃，須保留繼續辦理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
家 畜 衛 生 檢 驗 所	53,857,280.00	50,260,342.00	43,954,290.00	6,306,052.00	50,260,342.00	- 3,596,938.00	6.68
一 般 行 政	10,305,280.00	10,022,923.00	10,022,923.00	—	10,022,923.00	- 282,357.00	2.74
動 物 防 疫	13,406,000.00	11,509,220.00	11,509,220.00	—	11,509,220.00	- 1,896,780.00	14.15
動物衛生檢驗研究	8,971,000.00	8,795,505.00	8,795,505.00	—	8,795,505.00	- 175,495.00	1.96
動物保健管理	11,757,000.00	10,878,712.00	10,878,712.00	—	10,878,712.00	- 878,288.00	7.47
建 築 及 設 備	9,418,000.00	9,053,982.00	2,747,930.00	6,306,052.00	9,053,982.00	- 364,018.00	3.87

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	家 畜 衛 生 檢 驗 所	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63
87	建 築 及 設 備	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63

(三) 市場管理處

市場管理處係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市市場管理處組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市公民營零售市場及農產品批發市場管理、市場興建與整建、攤販管理及農產品運銷制度市場經營型態、市場分佈之研究發展等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市場管理處本年度施政，以配合各市場業務需要加強辦理各項工作，繼續推動零售市場振興方案，將公、私零售市場全部納入管理；辦理環南綜合市場攤位續租、催收租金等工作；加強輔導管理各類農、畜、漁產、花卉運銷股份有限公司及批發市場之營運，改進各類農產品運銷制度；市場規劃及配合作業對市場預定地繼續開放民間投資興建等為重點。經編列一般行政、零售市場管理、批發市場管理與供銷、市場興建業務、攤販管理業務、市場企劃、建築及設備、其他公共設施補償等 8 項業務計畫，下分工作計畫 17 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有批發市場管理、新建市場、市場改建、其他修建工程等 4 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

市場管理處本年度法定預算數 1,260,531,223 元，執行結果，決算列支付實現數 857,939,132 元，權責發生數 347,628,601 元，決算合計數 1,205,567,733 元。查支付實現數內有 8,586 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算

經審定支付實現數 857,930,546 元（68.06%），權責發生數 347,628,601 元（27.58%），決算合計數 1,205,559,147 元，較預算數賸餘 54,972,076 元（4.36%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 411,671,155 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 23,600,330 元，八十四年度 47,646,533 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 108,472,950 元，八十七年度 146,569,243 元），執行結果，審定減免數為 11,061,733 元（2.69%），支付實現數 137,603,599 元（33.42%），未結清數 263,005,823 元（63.89%）。減免數係各項工程結算賸餘。

其他事項

該處執行攤販監督管理未臻健全，亟待加強管理： 未成立專責機構及攤販稽查大隊，賦予執法權，以有效取締違規攤販； 未依規定定期查對有證、有案攤販以落實違規記點制度； 未訂定罰則以約束管理臨時集中場攤販自治會； 對於警察局移送無證攤販違規取締資料未予核對違規攤販是否已領過攤商或攤販停止使用補償費，易造成公帑損失； 未依「台北市攤販場地費管理費徵收要點」規定建立課稅、使用費、管理費之徵收制度。經通知檢討改進，據復： 俟攤販政策核定及完成法規修正程序即予調整攤販管理組織； 擬修訂攤販查核方式及罰則； 正修訂台北市攤販管理規則並增訂罰則； 已指派專人負責核對無證攤販違規資料； 俟議會審議通過攤販管理相關規定後再據以執行。本處已列管繼續注意考核其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：
一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市 場 管 理 處	1,260,531,223.00	1,205,567,733.00	857,930,546.00	347,628,601.00	1,205,559,147.00	- 54,972,076.00	4.36
一 般 行 政	318,478,000.00	317,560,104.00	317,551,518.00	—	317,551,518.00	- 926,482.00	0.29
零 售 市 場 管 理	335,610,223.00	330,121,345.00	330,121,345.00	—	330,121,345.00	- 5,488,878.00	1.64
批發市場管理與供銷	20,925,000.00	16,894,243.00	16,424,243.00	470,000.00	16,894,243.00	- 4,030,757.00	19.26
市 場 興 建 業 務	18,108,000.00	16,762,533.00	16,762,533.00	—	16,762,533.00	- 1,345,467.00	7.43
攤 販 管 理 業 務	9,902,000.00	8,862,345.00	8,862,345.00	—	8,862,345.00	- 1,039,655.00	10.50
市 場 企 劃	7,900,000.00	7,724,917.00	7,724,917.00	—	7,724,917.00	- 175,083.00	2.22
建 築 及 設 備	539,994,000.00	498,077,065.00	150,918,464.00	347,158,601.00	498,077,065.00	- 41,916,935.00	7.76
其他公共設施補償	9,614,000.00	9,565,181.00	9,565,181.00	—	9,565,181.00	- 48,819.00	0.51

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 場 管 理 處	411,671,155.00	11,061,733.00	2.69	137,603,599.00	33.42	263,005,823.00	63.89
77	建 築 及 設 備	2,946,392.00	—	—	—	—	2,946,392.00	100.00
83	建 築 及 設 備	23,600,330.00	3,930,597.00	16.65	12,668,063.00	53.68	7,001,670.00	29.67
84	建 築 及 設 備	47,646,533.00	3,404,667.00	7.15	16,819,644.00	35.30	27,422,222.00	57.55
85	建 築 及 設 備	82,435,707.00	723,653.00	0.88	26,081,092.00	31.64	55,630,962.00	67.48
86	零 售 市 場 管 理	1,890,000.00	—	—	—	—	1,890,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	106,582,950.00	705,674.00	0.66	13,137,766.00	12.33	92,739,510.00	87.01
	小 計	108,472,950.00	705,674.00	0.65	13,137,766.00	12.11	94,629,510.00	87.24
87	一 般 行 政	1,752,799.00	—	—	1,752,799.00	100.00	—	—
	零 售 市 場 管 理	2,060,000.00	—	—	360,000.00	17.48	1,700,000.00	82.52
	批發市場管理與供銷	930,000.00	103,244.00	11.10	826,756.00	88.90	—	—
	建 築 及 設 備	141,826,444.00	2,193,898.00	1.55	65,957,479.00	46.50	73,675,067.00	51.95
	小 計	146,569,243.00	2,297,142.00	1.57	68,897,034.00	47.01	75,375,067.00	51.42

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
新 建 市 場	143,942	106,081	73.70	六合、大橋、龍程、華山及南區盆花批發市場未屆完工期限，萬華市場因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，永安、興光及吉利市場因投標廠商不足法定家數致流標等。
市 場 改 建	136,495	89,899	65.86	東門市場、士林市場改建工程尚在規劃設計中，濱江批發市場改建工程未屆完工期限等。
其 他 修 建 工 程	236,323	151,177	63.97	各市場無障礙增設工程、消防設備改善工程、環南市場未屆完工期限等。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
77	建 築 及 設 備 新 建 市 場	2,946	2,946	100.00	家禽電宰場機械設備工程俟核定財務責任後再依程序核銷。
83	建 築 及 設 備 新 建 市 場	23,600	7,001	29.67	朱崙市場改建工程因承商解約，重新辦理設計作業中。
84	建 築 及 設 備 新 建 市 場	47,646	27,422	57.55	朱崙市場、龍程市場、萬華市場新建工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或基地內攤商尚未遷移致未開工，或其他占用未拆除致停工等。
85	建 築 及 設 備 新 建 市 場	81,711	55,620	68.07	萬華市場新建工程、十二號公園地下商場新建工程等或因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行等。
86	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	1,890	1,890	100.00	鄭州路地下街商場委託規劃因期末報告展延。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	104,950	91,211	86.91	朱崙市場、華山市場、十二號公園地下商場、濱江批發市場臨時攤棚工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或未屆完工期限，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行，或已驗收尚未結案等。
	其 他 修 建 工 程	1,632	1,528	93.62	木新市場空調增設工程驗收未通過。
87	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	2,060	1,700	82.52	中山市場及八德市場經營振興計畫研究規劃案因研究報告尚未完成修正。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	29,525	11,173	37.84	六合市場、大橋市場新建工程等未屆完工期限。
	市 場 改 建	71,055	62,501	87.96	濱江批發市場臨時攤棚工程已驗收尚未結案、直興市場、民福市場改建工程規劃設計中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
零 售 市 場 管 理 私 有 零 售 市 場 管 理	3,411	696	20.41	主要係人員未補足，人事費賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	20,500	4,187	20.43	設備採購剩餘款
市 場 改 建	136,495	26,994	19.78	工程發包結餘款
其 他 修 建 工 程	236,323	10,643	4.50	工程發包結餘款

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

七、工務局主管

工務局主管包括工務局、養護工程處、新建工程處、公園路燈工程管理處、衛生下水道工程處、建築管理處等 6 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理道路系統之新建、修建、維護，雨水下水道及衛生下水道之興建改善，改建抽水站及更新抽水設備，加速公共設施保留地公園綠地之增闢等為重點。本年度編列業務計畫共計 34 項，下分工作計畫 79 項，執行結果，已完成者 40 項，因故未執行者 1 項，正繼續執行者 38 項，歲出預算數 19,903,370,176 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 16,950,325 元，減列權責發生數 8,948,930 元，決算經審定支付實現數 12,675,148,678 元(63.68%)，權責發生數 5,834,015,603 元(29.31%)，審定決算合計數 18,509,164,281 元，較預算數賸餘 1,394,205,895 元(7.01%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 9,635,652,841 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,255,563 元、八十二年 112,486,599 元、八十三年度 198,250,718 元、八十四年度 501,620,453 元、八十五年度 668,538,139 元、八十六年 2,377,928,032 元、八十七年度 5,728,620,239 元)，執行結果，原列決算數經本處修正減列未結清數 741,880 元，增列減免數 741,880 元，審定減免數 829,636,190 元(8.61%)，支付實現數 5,195,735,822 元(53.92%)，未結清數 3,610,280,829 元(37.47%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 工務局

工務局係依據臺北市政府組織規程及臺北市政府工務局組織規程設置，主要職掌為掌理全市工務行政，推行公共建設，加強建築管理，提高建材品質以及公園綠化、道路橋樑停車場、衛生下水道等工程規劃興建暨違建處理等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

工務局本年度施政，以落實公共工程品管制度，提高施工標準與工程效率，加強建築執照審查與違規違建取締之督導，辦理工程用地之徵收補償，加強公共建築物工程之審核及督導考核等為重點。經編列一般行政、工務建設、營繕管理、建築管理、建築及設備、交通工程設施補償、其他公共設施補償等 7 項業務計畫，下分 10 項工作計畫。執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、工程業務督導考核、道路橋樑及停車場用地補償、用地補償等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

工務局本年度法定預算數 5,768,358,400 元，執行結果，決算列支付實現數 2,748,758,599 元，權責發生數 2,768,508,439 元，決算合計數 5,517,267,038 元，查支付實現數內有 10,458 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 2,748,748,141 元(47.65%)，權責發生數 2,768,508,439 元(48.00%)，審定決算合計數 5,517,256,580 元，較預算數賸餘 251,101,820 元(4.35%)。本年度經費賸餘主要係道路橋樑及停車場用地補償賸餘 24,193 萬餘元，係南港

忠孝東路 6 段 278 巷末段等 37 項道路新築、拓寬工程用地因辦理無償撥用、暫緩徵收、都市計劃未確定等原因辦理經費繳庫及補償費執行之賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,959,179,157 元(包括八十一年度 196,009 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 102,712,776 元、八十四年度 271,146,583 元、八十五年度 158,043,848 元、八十六年度 453,802,045 元、八十七年度 1,860,791,297 元)，執行結果，決算經審定減免數 194,750,191 元(6.58%)，支付實現數 1,366,297,398 元(46.17%)，未結清數 1,398,131,568 元(47.25%)。減免數主要係徵收拆遷補償費結餘及工程用地因辦理無償撥用、都市計劃未確定等原因補償費先行繳庫。

其他事項

該局本年度拆遷補償費預算編列及執行情形，核有預算編列欠周延，致部分補償案件因都市計劃未確定、界址糾紛等暫緩辦理土地徵收，預算鉅額剩餘繳庫，造成預算排擠效應；未完成徵收、價購之補償案件占總件數六九・〇三%，執行進度嚴重落後；部分徵收案件補償費剩餘數偏高，補償費估算作業亟待檢討改進；又以前年度保留之補償費，因部分不符補償規定或無須辦理管線拆遷而減免，保留審查作業亦未確實，經通知應請注意檢討改進。據復：該局已研擬爾後規劃案擬於概算奉核後再予詳查及檢討俟都市計劃確定後再配合編列預算；工程辦理保留時，詳查以減少保留數；督促承辦機關儘速將土地徵收領款憑證移回以利結案；檢討改進概估方式以求補償費編列更精確等改善措施。本處已列管注意其辦理情形。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 務 局	5,768,358,400.00	5,517,267,038.00	2,748,748,141.00	2,768,508,439.00	5,517,256,580.00	- 251,101,820.00	4.35
一 般 行 政	108,592,000.00	104,181,182.00	100,584,210.00	3,590,000.00	104,174,210.00	- 4,417,790.00	4.07
工 務 建 設	31,223,000.00	30,887,982.00	28,937,982.00	1,950,000.00	30,887,982.00	- 335,018.00	1.07
營 繕 管 理	17,653,000.00	17,504,229.00	17,504,229.00	—	17,504,229.00	- 148,771.00	0.84
建 築 管 理	31,304,000.00	29,333,537.00	29,333,537.00	—	29,333,537.00	- 1,970,463.00	6.29
建 築 及 設 備	5,363,000.00	4,778,298.00	4,778,298.00	—	4,778,298.00	- 584,702.00	10.90
交通工程設施補償	3,725,917,680.00	3,491,471,161.00	2,411,801,390.00	1,079,666,285.00	3,491,467,675.00	- 234,450,005.00	6.29
其他公共設施補償	1,846,599,400.00	1,839,110,649.00	155,808,495.00	1,683,302,154.00	1,839,110,649.00	- 7,488,751.00	0.41
第 一 預 備 金	1,706,320.00	—	—	—	—	- 1,706,320.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 務 局	2,959,179,157.00	194,750,191.00	6.58	1,366,297,398.00	46.17	1,398,131,568.00	47.25
81	其他公共設施補償	196,009.00	—	—	—	—	196,009.00	100.00
82	其他公共設施補償	109,849,157.00	2,930,319.00	2.67	11,119,320.00	10.12	95,799,518.00	87.21
	交通工程設施補償	2,637,442.00	—	—	—	—	2,637,442.00	100.00
	小 計	112,486,599.00	2,930,319.00	2.61	11,119,320.00	9.89	98,436,960.00	87.50
83	其他公共設施補償	49,651,448.00	22,279.00	0.04	4,455,591.00	8.98	45,173,578.00	90.98
	交通工程設施補償	53,061,328.00	49,179,810.00	92.69	3,857,822.00	7.27	23,696.00	0.04
	小 計	102,712,776.00	49,202,089.00	47.90	8,313,413.00	8.09	45,197,274.00	44.01
84	其他公共設施補償	173,666,305.00	2,043,761.00	1.18	18,522,041.00	10.67	153,100,503.00	88.16
	交通工程設施補償	97,480,278.00	5,787,662.00	5.94	72,641,793.00	74.52	19,050,823.00	19.54
	小 計	271,146,583.00	7,831,423.00	2.89	91,163,834.00	33.62	172,151,326.00	63.49
85	建 築 管 理	100,000.00	—	—	100,000.00	100.00	—	—
	交通工程設施補償	65,808,615.00	315,653.00	0.48	51,266,186.00	77.90	14,226,776.00	21.62
	其他公共設施補償	92,135,233.00	18,371,329.00	19.94	48,394,491.00	52.53	25,369,413.00	27.53
	小 計	158,043,848.00	18,686,982.00	11.82	99,760,677.00	63.12	39,596,189.00	25.06
86	建 築 及 設 備	14,305,000.00	—	—	6,673,750.00	46.65	7,631,250.00	53.35
	交通工程設施補償	197,462,733.00	7,855,207.00	3.98	71,487,035.00	36.20	118,120,491.00	59.82
	其他公共設施補償	242,034,312.00	62,159,071.00	25.68	67,463,322.00	27.87	112,411,919.00	46.45
	小 計	453,802,045.00	70,014,278.00	15.43	145,624,107.00	32.09	238,163,660.00	52.48
87	一 般 行 政	1,738,000.00	—	—	695,200.00	40.00	1,042,800.00	60.00
	工 務 建 設	1,560,000.00	9,000.00	0.58	1,551,000.00	99.42	—	—
	交通工程設施補償	808,584,637.00	37,527,379.00	4.64	476,268,156.00	58.90	294,789,102.00	36.46
	其他公共設施補償	1,048,908,660.00	8,548,721.00	0.82	531,801,691.00	50.70	508,558,248.00	48.48
	小 計	1,860,791,297.00	46,085,100.00	2.48	1,010,316,047.00	54.29	804,390,150.00	43.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
交通工程設施補償 道路橋樑及停車場用地補償	3,725,917	1,079,666	28.98	主要係中山吉林路 105、119 巷等 28 項道路新築工程因地主尚未領取房、地補償費，尚須轉入下年度繼續支付。
其他公共設施補償 用地補償	1,846,599	1,683,302	91.16	主要係洲美堤防新建工程用地因配合變更都市計畫專案簽准保留，以及中山 1 號公園新建工程房屋補償等 21 項尚未發放完畢，保留續辦。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
82	其他公共設施補償 用地補償	109,849	95,799	87.21	係大安 190 號公園新建工程因研議特別救助補償簽報核示中，專案申請保留。
83	其他公共設施補償 用地補償	49,651	45,173	90.98	係中正 297 號公園新建工程因拆遷安置作業仍待專案研商辦理，專案申請保留。
84	其他公共設施補償 用地補償	173,666	153,100	88.16	係士林 1 號公園及士林 21 號公園擴建工程，因拆遷專案仍在評估或尚在通盤檢討變更都市計畫，專案申請保留。
85	其他公共設施補償 用地補償	92,135	25,369	27.53	係各項公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
86	建築及設備 工程規劃	14,305	7,631	53.34	八里棄土場填海造地工程可行性環境影響評估作業尚未屆完成期限。
	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	197,462	118,120	59.82	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	242,034	112,411	46.44	主要係士林 73 號公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
87	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	808,584	294,789	36.46	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	1,048,908	508,558	48.48	主要係景美溪寶橋至恆光橋整治工程土地補償因都市計畫細部檢討專案簽准保留，以及部分公園新建等工程補償費尚未發放完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）養護工程處

養護工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局養護工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市有關土木、水利、下水道、建築等工程之增建、改善以及公共設施之養護管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

養護工程處本年度施政，以道路、橋涵、河川、堤防、排水系統等改善、整修與維護，辦理次要道路之闢建整修、人行道更新、橋樑檢測維護及地下道維修等為重點。經編列一般行政、工程維護、道路橋涵養護、代辦挖掘道路修復、建築及設備、環境衛生及河川工程、道路橋樑及停車場工程、代辦公共設施等 8 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有行政管理、抽水站管理及維護、水利設施維護、道路養護、橋涵養護、機械維護、計畫性道路整修、挖掘道路修復、房屋興建工程、其他設備、工程規劃、其他修建工程、河川工程、道路工程、橋樑工程、雨水下水道工程、代辦社區公共設施工程等 17 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

養護工程處本年度法定預算數 4,242,368,776 元，執行結果，決算列支付實現數 2,371,840,991 元，權責發生數 1,555,828,650 元，決算合計數 3,927,669,641 元，查該處 溢支國外出差旅費 3,486 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數。 油料剩餘 16,922,437 元未列「經費剩餘—材料」，經本處通知修正減列支付實現數。 專案保留已發包工程賸餘款 8,948,930 元，經本處通知修正減列權責發生數。決算經審定支付實現數 2,354,915,068 元(55.51%)，權責發生數 1,546,879,720 元(36.46%)，審定決算合計數 3,901,794,788 元，較預算數賸餘 340,573,988 元(8.03%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,735,565,947 元(包括八十三年度 3,186,094 元、八十四年度 15,100,855 元、八十五年度 326,946,101 元、八十六年度 543,603,129 元、八十七年度 1,846,729,768 元)，執行結果，查八十七年度專案保留已發包工程賸餘款 741,880 元，經本處通知如數修正減列未結清數及增列減免數，決算經審定減免數 339,537,952 元(12.41%)，支付實現數 1,540,588,504 元(56.32%)，未結清數 855,439,491 元(31.27%)。減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

該處本(八十八)年度辦理工程發包三六五件，執行期間辦理變更設計者四十九件，占總發包件數一三・四二%，變更設計追加金額六千六百餘萬元，占原預算數一三・一〇%，顯示部分工程原設計規劃不周，未能考慮現場實際狀況等因素，造成工期與經費不斷增加，經通知應請注意檢討改進。據復：為減少發包工程執行期間辦理變更設計，將加強各工程事先規劃及調查。本處已列管注意其改進情形。

該處本(八十八)年度經市府國家賠償事件處理委員會審議結果認為有賠償責任應予賠償案件計十四件，其賠償原因，包括路面坑洞(六件)、人孔蓋位移(三件)、涵洞積水(一件)、水溝蓋破損欠缺(三件)、警誌設施欠缺(一件)等，為免造成賠償案件一再發生，經通知應請注意檢討改進。據復：均已督促承商依合約施作以維護工程施工品質，並責成所屬人員加強巡視維修；人孔蓋基座不牢位移業已檢討並擬具改善方案，逐年編列預算更換。本處已列管將繼

續注意其改進情形。

該處材料經管情形，核有承德倉庫庫存材料、物品，有久未領用或領用量甚少，形成閒置與呆料；部分材料已領取，材料卡漏未登錄除帳；工程變更價購之贍餘材料預力版樁一、一一七支，未積極規劃利用；保養廠汽材庫尚存已報廢車輛備用材料共計一百九十項一千四百二十八件，形成呆料報廢；士林拌合場各項油、材料結存數均未列入該處材料分類收發月報表內表達，以上顯示材料管理作業亟待加強，經通知應請注意檢討改進。據復：庫房存料將通知養工隊及設計單位儘速提出使用，加強庫房料帳管理，預力版樁已催請設計單位規劃使用，汽材庫存料將儘速清理並檢討備料控管俾免形成呆、廢料，拌合場各項油、材料將儘速清查並補列結存數。本處已列管將繼續注意其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費贍餘主要項目簡明情形，分別列表說明如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
養 護 工 程 處	4,242,368,776.00	3,927,669,641.00	2,354,915,068.00	1,546,879,720.00	3,901,794,788.00	- 340,573,988.00	8.03
一 般 行 政	311,681,746.00	309,870,884.00	302,376,774.00	7,483,610.00	309,860,384.00	- 1,821,362.00	0.58
工 程 維 護	290,288,000.00	279,892,257.00	257,325,395.00	6,466,275.00	263,791,670.00	- 26,496,330.00	9.13
道 路 橋 涵 養 護	638,733,000.00	611,200,126.00	566,644,328.00	43,744,448.00	610,388,776.00	- 28,344,224.00	4.44
代辦挖掘道路修復	101,201,000.00	96,870,589.00	45,724,987.00	51,145,602.00	96,870,589.00	- 4,330,411.00	4.28
建 築 及 設 備	250,759,330.00	214,318,037.00	91,794,157.00	122,523,880.00	214,318,037.00	- 36,441,293.00	14.53
環境衛生及河川工程	797,844,000.00	725,043,336.00	340,905,412.00	384,137,924.00	725,043,336.00	- 72,800,664.00	9.12
道路橋樑及停車場工程	1,841,861,700.00	1,680,474,412.00	750,144,015.00	921,377,981.00	1,671,521,996.00	- 170,339,704.00	9.25
代 辦 公 共 設 施	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	養 護 工 程 處	2,735,565,947.00	339,537,952.00	12.41	1,540,588,504.00	56.32	855,439,491.00	31.27
83	道路橋樑及停車場工程	3,186,094.00	3,186,094.00	100.00	—	—	—	—
84	環境衛生及河川工程	4,874,745.00	296,000.00	6.07	—	—	4,578,745.00	93.93
	道路橋樑及停車場工程	10,226,110.00	2,720,230.00	26.60	7,505,880.00	73.40	—	—
	小 計	15,100,855.00	3,016,230.00	19.97	7,505,880.00	49.71	4,578,745.00	30.32
85	一 般 行 政	7,548,000.00	—	—	7,548,000.00	100.00	—	—
	工 程 維 護	4,000,000.00	2,741,651.00	68.54	1,258,349.00	31.46	—	—
	建 築 及 設 備	13,281,792.00	2,245,847.00	16.91	3,521,691.00	26.52	7,514,254.00	56.57
	環境衛生及河川工程	4,963,807.00	3,711,137.00	74.76	1,252,670.00	25.24	—	—
	道路橋樑及停車場工程	297,152,502.00	39,080,017.00	13.15	82,576,416.00	27.79	175,496,069.00	59.06
	小 計	326,946,101.00	47,778,652.00	14.61	96,157,126.00	29.41	183,010,323.00	55.98
86	工 程 維 護	6,740,915.00	—	—	—	—	6,740,915.00	100.00
	代辦挖掘道路修復	14,399,284.00	1,500,528.00	10.42	5,648,756.00	39.23	7,250,000.00	50.35
	建 築 及 設 備	29,494,350.00	72,620.00	0.25	17,394,920.00	58.98	12,026,810.00	40.77
	環境衛生及河川工程	235,172,449.00	37,041,707.00	15.75	162,416,920.00	69.06	35,713,822.00	15.19
	道路橋樑及停車場工程	257,796,131.00	46,438,444.00	18.01	153,710,125.00	59.62	57,647,562.00	22.37
	小 計	543,603,129.00	85,053,299.00	15.65	339,170,721.00	62.39	119,379,109.00	21.96
87	一 般 行 政	33,388,000.00	2,410,218.00	7.22	30,977,782.00	92.78	—	—
	工 程 維 護	2,444,553.00	—	—	2,444,553.00	100.00	—	—
	道 路 橋 涵 養 護	44,014,296.00	9,097,092.00	20.67	34,570,207.00	78.54	346,997.00	0.79
	代辦挖掘道路修復	10,042,000.00	99,375.00	0.99	8,442,625.00	84.07	1,500,000.00	14.94
	建 築 及 設 備	59,022,932.00	3,845,085.00	6.51	48,444,530.00	82.08	6,733,317.00	11.41
	環境衛生及河川工程	289,957,989.00	57,120,358.00	19.70	140,060,913.00	48.30	92,776,718.00	32.00
	道路橋樑及停車場工程	1,407,859,998.00	127,931,549.00	9.09	832,814,167.00	59.15	447,114,282.00	31.76
	小 計	1,846,729,768.00	200,503,677.00	10.86	1,097,754,777.00	59.44	548,471,314.00	29.70

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元	
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析	
道 路 橋 涵 養 護					
道 路 養 護	403,452	37,159	9.21	係熱拌瀝青凝土等材料及預約養護工程等合約尚未屆滿。	
代 辦 挖 掘 道 路 修 復					
挖 掘 道 路 修 復	101,201	51,145	50.54	已收代辦費超出原計畫數量趕辦設計發包，及代辦管線、道路預約修復工程合約尚未屆滿。	
建 築 及 設 備					
房 屋 興 建 工 程	24,399	24,399	100.00	養護隊部房舍新建工程為連續預算工程，尚在施工。	
工 程 規 劃	39,350	32,070	81.50	係磺港溪分洪規劃工程等 10 案，仍在辦理規劃設計。	
其 他 修 建 工 程	99,301	64,633	65.09	主要係建國、新生抽水站抽水機改善工程及全市公有沉砂池淤積清除工程等尚在施工。	
環 境 衛 生 及 河 川 工 程					
河 川 工 程	797,844	384,137	48.15	主要係大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在施工及部分工程已完工刻正辦理驗收結算。	
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程					
道 路 工 程	1,019,286	471,755	46.28	係文山福興路 95 巷道等 55 項道路新築、拓寬及改善工程發包施工中或正辦理驗收結算。	
橋 樑 工 程	261,500	223,358	85.41	主要係士林橋、大直橋改建工程及大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在辦理。	
雨 水 下 水 道 工 程	561,075	235,212	41.92	主要係長安抽水站排水幹線等連續預算工程及部分排水支線工程尚在施工。	
代 辦 公 共 設 施					
代辦社區公共設施工程	10,000	10,000	100.00	民生社區紅磚人行道更新及側溝改善工程延期發包尚未完成。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	4,874	4,578	93.93	係社子島緊急增設八座臨時抽水站工程機電部分缺失尚待改善，驗收未完成。
85	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	13,281	7,514	56.58	係部分人行地下道、陸橋規劃案因尚在審議中或尚待取得土地無償使用同意書後續辦規劃。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	220,200	135,718	61.63	主要係中山南北路人行道更新工程，須俟路形確定後再辦理設計。
	橋 樑 工 程	32,146	21,298	66.25	大直橋改建規劃工程須俟橋樑驗收後始支付尾款。
86	工 程 維 護				
	水 利 設 施 維 護	6,740	6,740	100.00	長順街 14 巷、46 巷等損鄰受災戶賠償尚未結案。
	代辦挖掘道路修復				
	挖 掘 道 路 修 復	14,399	7,250	50.35	修復預約工程尚未結案。
	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	24,490	12,026	49.11	部分工程規劃案尚在辦理結案事宜。
	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	235,172	35,713	15.19	主要係大業路旁新設臨時抽水站及排水幹線工程等 8 項工程已完工，尚在辦理驗收結算作業。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	198,062	53,954	27.24	主要係北投稻香路道路拓寬等工程尚在辦理驗收結算作業。
87	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	289,957	92,776	32.00	主要係社子島防潮堤加高工程因承商已宣告破產，辦理結案作業中，以及大直抽水站遷建工程尚在施工。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	924,158	323,339	34.99	係多項道路新築、拓寬及改善工程尚在施工中或刻正辦理驗收結算作業。
	橋 樑 工 程	307,089	99,359	32.36	主要係大直橋改建工程連續預算辦理發包作業中，及民權大橋等 16 座橋樑隧道整修工程尚在施工或辦理驗收結算作業。
	雨 水 下 水 道 工 程	176,611	25,156	14.24	係內湖南湖大橋排水幹線工程尚在施工及零星排水改善工程尚未結案。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
道 路 橋 涵 養 護				
道 路 養 護	403,452	11,835	2.93	主要係材料費賸餘。
建 築 及 設 備				
工 程 設 備	64,152	15,417	24.03	工程設備採購賸餘款。
其 他 設 備	12,665	2,581	20.38	雜項設備採購賸餘款。
其 他 修 建 工 程	99,301	16,201	16.32	係建國、新生抽水站抽水機改善工程等 12 項修建工程結餘款。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
河 川 工 程	797,844	72,800	9.12	係雙園抽水站改建工程等 22 項工程標餘款。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
道 路 工 程	1,019,286	122,631	12.03	係北投珠海路中段道路拓寬工程等 77 項工程標餘款。
橋 樑 工 程	261,500	23,205	8.87	主要係南湖橋等四座橋涵整修工程標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（三）新建工程處

新建工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局新建工程處組織規程設置，主要職掌為執行工務建設計畫，辦理新建道路、橋樑與市有建築物工程之規劃、勘測、設計、施工及研究規劃設計改善等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

新建工程處本年度施政，以執行都市計畫，依據交通規劃及需求，辦理急需之工務建設及持續興建台北都會區快速道路系統，改善道路交通瓶頸及不良之行車動線等為重點。經編列一般行政、建築及設備、道路橋樑及停車場工程等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有工程規劃、道路工程、橋樑工程等 3 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

新建工程處本年度法定預算數 3,103,253,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,253,610,433 元(72.62%)，權責發生數 816,166,290 元(26.30%)，審定決算合計數 3,069,776,723 元，較預算數賸餘 33,476,277 元(1.08%)，本年度經費賸餘原因主要係：員額未補足之人事費賸餘 890 萬餘元；松山撫遠街、濱江街道路新築工程結餘 623 萬餘元；環東（基河）快速道路第三期工程設計費 1,340 萬元，經檢討下年度尚無須支付先行繳庫。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,044,776,451 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,059,554 元、八十三年度 19,252,503 元、八十四年度 61,312,889 元、八十五年度 68,370,870 元、八十六年度 1,026,512,703 元、八十七年度 821,314,834 元)，執行結果，決算經審定減免數 138,430,066 元(6.77%)，支付實現數 899,240,268 元(43.98%)，未結清數 1,007,106,117 元(49.25%)。減免數主要係工程完工結餘款及經檢討下年度無須支付之設計費繳庫。

茲將該處本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
新 建 工 程 處	3,103,253,000.00	3,069,776,723.00	2,253,610,433.00	816,166,290.00	3,069,776,723.00	- 33,476,277.00	1.08
一 般 行 政	355,170,000.00	341,645,168.00	341,645,168.00	—	341,645,168.00	- 13,524,832.00	3.81
建 築 及 設 備	8,237,000.00	7,922,511.00	2,744,511.00	5,178,000.00	7,922,511.00	- 314,489.00	3.82
道路橋樑及停車場工程	2,739,846,000.00	2,720,209,044.00	1,909,220,754.00	810,988,290.00	2,720,209,044.00	- 19,636,956.00	0.72

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	新 建 工 程 處	2,044,776,451.00	138,430,066.00	6.77	899,240,268.00	43.98	1,007,106,117.00	49.25
80	道路橋樑及停車場工程	41,953,098.00	13,000,000.00	30.99	—	—	28,953,098.00	69.01
81	道路橋樑及停車場工程	6,059,554.00	6,059,554.00	100.00	—	—	—	—
83	道路橋樑及停車場工程	19,252,503.00	99,480.00	0.51	15,768,813.00	81.91	3,384,210.00	17.58
84	一 般 行 政	11,756,374.00	—	—	—	—	11,756,374.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	49,556,515.00	31,440,515.00	63.44	—	—	18,116,000.00	36.56
	小 計	61,312,889.00	31,440,515.00	51.28	—	—	29,872,374.00	48.72
85	一 般 行 政	17,174,431.00	—	—	100,000.00	0.58	17,074,431.00	99.42
	建 築 及 設 備	2,886,678.00	—	—	2,886,678.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	48,309,761.00	38,394,509.00	79.48	6,023,406.00	12.47	3,891,846.00	8.06
	小 計	68,370,870.00	38,394,509.00	56.15	9,010,084.00	13.18	20,966,277.00	30.67
86	一 般 行 政	500,000,000.00	—	—	—	—	500,000,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	1,976,000.00	—	—	1,976,000.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	524,536,703.00	6,706,494.00	1.28	131,794,737.00	25.12	386,035,472.00	73.60
	小 計	1,026,512,703.00	6,706,494.00	0.65	133,770,737.00	13.03	886,035,472.00	86.32
87	建 築 及 設 備	7,800,000.00	—	—	4,422,000.00	56.69	3,378,000.00	43.31
	道路橋樑及停車場工程	813,514,834.00	42,729,514.00	5.25	736,268,634.00	90.51	34,516,686.00	4.24

小計	821,314,834.00	42,729,514.00	5.20	740,690,634.00	90.19	37,894,686.00	4.61
----	----------------	---------------	------	----------------	-------	---------------	------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
建築及設備工程規劃	5,178	5,178	100.00	陽明山國家公園-北投線纜車規劃第二階段環境影響評估，尚待環境評估委員會裁示辦理。
道路橋樑及停車場工程				
道路工程	669,648	202,209	30.20	士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程等 6 項工程尚未完工，及臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
橋樑工程	2,070,198	608,778	29.41	環東(基河)快速道路工程等 9 項工程尚在施工中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
80	道路橋樑及停車場工程	41,953	28,953	69.01	中山-松山復興北路穿越機場地下道工程設計費須依委託設計服務契約分期支付。
86	一般行政管理	500,000	500,000	100.00	係與忠和公司民事訴訟提供擔保免假執行費用，法院尚在審理中。
	道路橋樑及停車場工程	263,974	261,646	99.12	臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
	橋樑工程	154,687	78,289	50.61	信義基隆路車行地下道工程尚未辦理結算。
	停車場工程	105,874	46,098	43.54	松山信義計劃一號廣場地下停車場新建工程因解約訴訟及尚未辦理結算而辦理保留。
87	建築及設備工程規劃	7,800	3,378	43.31	陽明山國家公園-北投線纜車規劃環境影響評估，須俟環保局審查定案後付款。
	道路橋樑及停車場工程	50,000	32,702	65.40	主要係士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程屬連續預算工程尚在施工，及北投 15 號路暨接順相關巷道拓寬工程因重新辦理徵收延後開工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

(四) 公園路燈工程管理處

公園路燈工程管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局公園路燈工程管理處組織規程設

置，主要職掌為公園、綠地、廣場、行道樹、遊樂設施、路燈照明設備之勘測、新建、維護及保養等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

公園路燈工程管理處本年度施政，以加速公共設施保留地公園、綠地之闢建，全市公園綠地、行道樹及路燈之維護及整修，研究改善花卉品種，推動綠化、美化工程等為重點。經編列一般行政、公園管理、園藝管理、路燈管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、路燈工程等 7 項業務計畫，下分 16 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有其他修建工程、公園工程、綠化工程、路燈整建工程、路燈新設工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

公園路燈工程管理處本年度法定預算數 2,424,513,000 元，執行結果，決算列支付實現數 1,844,628,715 元，權責發生數 341,734,377 元，決算合計數 2,186,363,092 元，查支付實現數內有 6,972 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 1,844,621,743 元(76.08%)，權責發生數 341,734,377 元(14.10%)，審定決算合計數 2,186,356,120 元，較預算數賸餘 238,156,880 元(9.82%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 736,358,962 元（包括八十三年度 44,070,331 元、八十四年度 141,140,387 元、八十五年度 29,256,470 元、八十六年度 153,984,463 元、八十七年度 367,907,311 元），執行結果，審定減免數 123,522,040 元（16.77%），支付實現數 402,338,268 元（54.64%），未結清數 210,498,654 元（28.59%），其減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

查該處所轄公園游泳池管理作業，核有部分公園游泳池未妥適管理，遭民眾質疑作為私人泳訓班招生場所，利用公器營利並影響其他泳客權益；未確實依照公園維護管理手冊泳池檢查表之項目辦理檢查；部分游泳池票券管理作業核有票根未蓋日期戳、收入憑證及報表未經覆核等缺失，顯示管理作業未臻嚴謹，內部控制亟待加強，經通知注意檢討改善。據復：該處已加強防杜，嚴禁收費教學行為；確實依泳池檢查表逐項檢查記錄；並加強售票管理作業等改善措施。本處已列管繼續追蹤其改進情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公園路燈工程管理處	2,424,513,000.00	2,186,363,092.00	1,844,621,743.00	341,734,377.00	2,186,356,120.00	- 238,156,880.00	9.82
一 般 行 政	104,888,000.00	99,672,052.00	99,672,052.00	—	99,672,052.00	- 5,215,948.00	4.97
公 園 管 理	992,954,000.00	952,718,220.00	952,718,220.00	—	952,718,220.00	- 40,235,780.00	4.05
園 藝 管 理	76,825,000.00	73,997,544.00	73,997,544.00	—	73,997,544.00	- 2,827,456.00	3.68
路 燈 管 理	266,600,000.00	262,199,254.00	262,199,254.00	—	262,199,254.00	- 4,400,746.00	1.65
建 築 及 設 備	59,170,000.00	56,440,611.00	53,468,610.00	2,972,001.00	56,440,611.00	- 2,729,389.00	4.61
公園綠化及風景區工程	765,793,000.00	585,725,363.00	277,586,837.00	308,131,554.00	585,718,391.00	- 180,074,609.00	23.51

路 燈 工 程	158,283,000.00	155,610,048.00	124,979,226.00	30,630,822.00	155,610,048.00	- 2,672,952.00	1.69
---------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	------

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	公園路燈工程管理處	736,358,962.00	123,522,040.00	16.77	402,338,268.00	54.64	210,498,654.00	28.59
83	建 築 及 設 備	692,032.00	—	—	—	—	692,032.00	100.00
	公園綠化及風景區工程	41,227,577.00	844,185.00	2.05	10,199,223.00	24.74	30,184,169.00	73.21
	路 燈 工 程	2,150,722.00	91,511.00	4.25	2,059,211.00	95.75	—	—
	小 計	44,070,331.00	935,696.00	2.12	12,258,434.00	27.82	30,876,201.00	70.06
84	公園綠化及風景區工程	141,140,387.00	32,851,184.00	23.28	71,302,859.00	50.52	36,986,344.00	26.20
85	公 園 管 理	27,000.00	—	—	—	—	27,000.00	100.00
	園 藝 管 理	32,000.00	—	—	—	—	32,000.00	100.00
	路 燈 管 理	10,797,409.00	1,265,461.00	11.72	—	—	9,531,948.00	88.28
	建 築 及 設 備	1,415,686.00	—	—	1,415,686.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	14,422,322.00	393,549.00	2.73	11,353,047.00	78.72	2,675,726.00	18.55
	路 燈 工 程	2,562,053.00	502,255.00	19.60	2,059,798.00	80.40	—	—
	小 計	29,256,470.00	2,161,265.00	7.39	14,828,531.00	50.68	12,266,674.00	41.93
86	路 燈 管 理	1,130,000.00	—	—	1,130,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	21,643,283.00	2,836,787.00	13.11	2,871,348.00	13.27	15,935,148.00	73.62
	公園綠化及風景區工程	110,523,680.00	5,371,625.00	4.86	61,088,820.00	55.27	44,063,235.00	39.87
	路 燈 工 程	20,687,500.00	3,532,631.00	17.08	12,549,819.00	60.66	4,605,050.00	22.26
	小 計	153,984,463.00	11,741,043.00	7.62	77,639,987.00	50.42	64,603,433.00	41.96
87	公 園 管 理	6,048,000.00	1,283,604.00	21.22	4,764,396.00	78.78	—	—
	建 築 及 設 備	1,017,135.00	878,978.00	86.42	138,157.00	13.58	—	—
	公園綠化及風景區工程	308,299,601.00	71,387,940.00	23.16	186,122,609.00	60.37	50,789,052.00	16.47
	路 燈 工 程	52,542,575.00	2,282,330.00	4.34	35,283,295.00	67.15	14,976,950.00	28.51

	小計	367,907,311.00	75,832,852.00	20.61	226,308,457.00	61.51	65,766,002.00	17.88
--	----	----------------	---------------	-------	----------------	-------	---------------	-------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
公園綠化及風景區工程 公園工程	680,731	297,135	43.65	主要係內湖 41 號公園擴建工程、二二八紀念公園碑林新建工程等尚未屆完成期限或正辦理工程結算。
路燈工程 路燈新設工程	73,683	24,967	33.88	主要係部分路燈新設工程仍在施工及臺電公司外線工程尚未完工送電。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	公園綠化及風景區工程 公園工程	41,227	30,184	73.21	係北投 48 號公園休憩活動中心新建工程款，已決標待地上物拆除即可施工。
84	公園綠化及風景區工程 公園工程	141,140	36,986	26.21	主要係中山 2 號公園擴建工程、北投 5 號公園游泳池等新建工程，仍在辦理結算或施工中。
85	路燈管理 路燈維護	10,797	9,531	88.27	路燈維修安全庫存週轉量。
86	公園綠化及風景區工程 公園工程	110,523	44,063	39.87	主要係士林 13 號公園新建工程尚在施工。
	路燈工程 路燈新設工程	15,932	4,605	28.90	係部分工程尚在施工或辦理結案中。
87	公園綠化及風景區工程 公園工程	288,763	49,348	17.09	主要係內湖 41 號公園綠地、北投溫泉親水公園新建工程等連續預算工程尚在施工。
	路燈工程 路燈整建工程	13,850	3,619	26.13	係挖掘道路修復費及電力公司線路補助費。

路 燈 新 設 工 程	38,692	11,357	29.35	民生東路一段等 10 項路燈新設工程尚在施工或辦理結案中。
-------------	--------	--------	-------	-------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
公 園 管 理				
公 園 維 護	640,075	24,108	3.77	主要係油脂、泳池薪津等業務費執行賸餘。
綠 地 及 行 道 樹 維 護	232,801	10,379	4.46	係各項業務費執行賸餘。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
公 園 工 程	680,731	175,943	25.85	係各項公園、綠地新建工程競標節餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（五）衛生下水道工程處

衛生下水道工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局衛生下水道工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市衛生下水道、污水處理廠及抽水站之規劃、設計、興建與管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生下水道工程處本年度施政，以加速辦理全市污水下水道主、次幹管、分支管網、用戶接管工程及內湖、迪化污水處理廠提昇二級處理工程，以提昇污水下水道用戶接管普及率與污水處理能力為重點。經編列一般行政、水質調查、營運管理、建築及設備、環境衛生及河川工程、代辦公共設施等 6 項業務計畫，下分 14 項工作計畫，執行結果，未執行之工作計畫有 1 項，係本年度無社區申請代辦埋設污水管線工程案件，致未執行；未能如期完成之工作計畫計有行政管理、淡水河系污水下水道營運管理、其他設備、工程規劃與衛生下水道工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生下水道工程處本年度法定預算數 3,869,549,000 元，執行結果，決算列支付實現數 3,043,303,576 元，權責發生數 336,536,777 元，決算合計數 3,379,840,353 元，查該處溢支國外出差旅費 6,972 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數，決算經審定支付實現數 3,043,296,604 元(78.64%)，權責發生數 336,536,777 元(8.70%)，審定決算合計數 3,379,833,381 元，較預算數賸餘 489,715,619 元(12.66%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,053,555,862 元(包括八十三年度 28,912,088 元、八十四年度 12,919,739

元、八十五年度 70,332,782 元、八十六年度 178,973,671 元與八十七年度 762,417,582 元)，執行結果，決算經審定減免數 31,251,193 元(2.97%)，支付實現數 888,418,370 元(84.33%)，未結清數 133,886,299 元(12.70%)。減免數係工程完工驗收之結餘款。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 下 水 道 工 程 處	3,869,549,000.00	3,379,840,353.00	3,043,296,604.00	336,536,777.00	3,379,833,381.00	- 489,715,619.00	12.66
一 般 行 政	101,994,000.00	94,376,756.00	73,936,756.00	20,440,000.00	94,376,756.00	- 7,617,244.00	7.47
水 質 調 查	4,195,000.00	4,104,017.00	4,104,017.00	—	4,104,017.00	- 90,983.00	2.17
營 運 管 理	842,734,000.00	382,347,134.00	361,403,195.00	20,943,939.00	382,347,134.00	- 460,386,866.00	54.63
建 築 及 設 備	44,043,000.00	39,348,099.00	33,996,820.00	5,351,279.00	39,348,099.00	- 4,694,901.00	10.66
環境衛生及河川工程	2,866,483,000.00	2,859,664,347.00	2,569,855,816.00	289,801,559.00	2,859,657,375.00	- 6,825,625.00	0.24
代 辦 公 共 設 施	10,100,000.00	—	—	—	—	- 10,100,000.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 下 水 道 工 程 處	1,053,555,862.00	31,251,193.00	2.97	888,418,370.00	84.33	133,886,299.00	12.70
83	建 築 及 設 備	10,707,086.00	—	—	1,245,000.00	11.63	9,462,086.00	88.37
	環境衛生及河川工程	18,205,002.00	—	—	18,205,002.00	100.00	—	—
	小 計	28,912,088.00	—	—	19,450,002.00	67.27	9,462,086.00	32.73
84	建 築 及 設 備	12,919,739.00	235,000.00	1.82	2,250,000.00	17.42	10,434,739.00	80.76
85	營 運 管 理	2,694,150.00	—	—	1,625,150.00	60.32	1,069,000.00	39.68
	建 築 及 設 備	30,496,625.00	—	—	11,329,232.00	37.15	19,167,393.00	62.85
	環境衛生及河川工程	37,142,007.00	3,895,686.00	10.49	33,246,321.00	89.51	—	—
	小 計	70,332,782.00	3,895,686.00	5.54	46,200,703.00	65.69	20,236,393.00	28.77
86	營 運 管 理	7,797,960.00	713,051.00	9.14	1,349,696.00	17.31	5,735,213.00	73.55
	建 築 及 設 備	5,173,175.00	—	—	3,439,100.00	66.48	1,734,075.00	33.52
	環境衛生及河川工程	166,002,536.00	8,599,095.00	5.18	153,231,929.00	92.31	4,171,512.00	2.51
	小 計	178,973,671.00	9,312,146.00	5.20	158,020,725.00	88.29	11,640,800.00	6.51
87	營 運 管 理	50,367,630.00	7,582,145.00	15.05	32,646,272.00	64.82	10,139,213.00	20.13
	建 築 及 設 備	2,830,350.00	63,670.00	2.25	2,266,680.00	80.08	500,000.00	17.67

環境衛生及河川工程	709,219,602.00	10,162,546.00	1.43	627,583,988.00	88.49	71,473,068.00	10.08
小計	762,417,582.00	17,808,361.00	2.34	662,496,940.00	86.89	82,112,281.00	10.77

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
一般行政管理	101,994	20,440	20.04	污水下水道業務管理建置及竣工圖建檔等二項尚未屆完成期限。
營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	631,373	20,943	3.32	第二階段專業技術顧問尚未屆完成期限及污水下水道系統營運期間環境品質監測計劃，因尚未接管營運而保留。
環境衛生及河川工程 衛生下水道工程	2,866,483	289,801	10.11	內湖污水處理廠及污水收集系統第二期工程、第五期分管網工程等屬連續計畫尚未完成。另部分管線拆遷與維護工程仍依合約辦理中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	營運管理 管線維護	1,069	1,069	100.00	因涉及專利經士林法院執行扣押在案。
	建築及設備 工程規劃	30,496	19,167	62.85	係迪化污水處理廠提升二級處理及分管網工程規劃設計費，目前仍依合約規定執行中。
86	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	7,797	5,735	73.55	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問工作，屬連續計畫尚未完成。
87	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	50,367	10,139	20.13	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問及環境品質監測計劃，屬連續計畫尚未完成。
	環境衛生及河川工程				

衛生下水道工程	709,219	71,473	10.08	主要係部分第二期支管及用戶連接管工程及北投溫泉親水公園工程尚未完成。
---------	---------	--------	-------	------------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
管運管理 管線維護	91,228	18,029	19.76	主要係天母次幹管工程及第一期分管網工程等工程標餘款。
淡水河系污水下水道營運管	631,373	437,896	69.36	汐止抽水站及其截流站與污水處理廠兩大系統尚未接管營運，致相關預算無法配合執行。
代辦公共設施 代辦公共設施工程	10,100	10,100	100.00	本年度無社區申請代辦埋設污水管線接入公共污水下水道案件。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(六) 建築管理處

建築管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局建築管理處組織規程設置，主要職掌為辦理全市建築管理及違建處理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建築管理處本年度施政，以加強公私有建築物之審核，建築工地施工查驗與工地安全維護之督導考核，實施建築物公共安全檢查簽證及申報，落實建照執照申請案之建築師及專業技師簽證制度，加強取締建築物違規使用及違規廣告物之取締與拆除等為重點。經編列一般行政、建管業務與建築及設備等 3 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、建築安全檢查及使用管理、資訊處理、其他設備等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建築管理處本年度法定預算數 495,328,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 429,956,689 元(86.80%)，權責發生數 24,190,000 元(4.89%)，審定決算合計數 454,146,689 元，較預算數賸餘 41,181,311 元(8.31%)，本年度經費賸餘主要係人事費賸餘 160 萬餘元，設備採購賸餘 235 萬餘元，建築物違規使用拆除及違建拆除等業務費執行賸餘 3,135 萬餘元。權責發生數係因委託研究案及辦理山坡地體檢改善等工程合約、建管資訊系統連續計畫及委託民間建築圖像掃描建檔等合約期限未屆，仍需保留繼續執行。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 106,216,462 元(包括八十三年度 116,926 元、八十五年度 15,588,068 元、八十六年度 21,052,021 元、八十七年度 69,459,447 元)，執行結果，決算經審定減免數 2,144,748 元(2.02%)，支付實現

數 98,853,014 元(93.07%)，未結清數 5,218,700 元(4.91%)。減免數係廣告物違規使用取締及拆除費贖餘及高氯離子混凝土(海沙屋)處理暨拆遷補助費贖餘；未結清數主要係 87 年度建築安全檢查及使用管理程式合約期限未屆及建管資訊系統連續計畫尚未完成，仍需保留繼續辦理。

其他事項

該處辦理罰鍰、證照費、謄本費、查閱費、工本費、材料費、其他雜項收入等歲入收繳作業，核有延遲繳納市庫、欠缺內部審核等缺失，經通知檢討改進，以健全財務收支程序。據復：歲入繳庫作業流程已檢討修訂作業流程，加強收據報核聯及對帳單之核對與銷號，並依規定期限解繳市庫。本處已列管當繼續追蹤其改善情形。

該處八十八年度違建查報總件數九、六六四件，拆除結案者四、五一〇件，約占四六・六七%，執行比率偏低，顯示待拆違建積案嚴重，經通知應請積極清理積案。據復：已督促承辦人員及拆除區隊積極加強辦理拆除作業。本處已列管當繼續追蹤其辦理情形。

查該處自八十年度至八十八年度止違建(規)罰鍰開單數合計八二、一三二件，截至民國八十八年六月三十日止，收繳件數二三、九三〇件，未收繳件數五八、二〇二件，占總件數七〇・八六%，執行比率顯屬偏低，經通知應請積極檢討改善。據復：對拒不繳納罰鍰者已加強辦理移送法院強制執行，另針對積欠大額罰鍰，已建請內政部修訂限制出境之規定。本處已列管當繼續注意其催繳情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 築 管 理 處	495,328,000.00	454,146,689.00	429,956,689.00	24,190,000.00	454,146,689.00	- 41,181,311.00	8.31
一 般 行 政	90,205,000.00	86,221,346.00	69,921,346.00	16,300,000.00	86,221,346.00	- 3,983,654.00	4.42
建 管 業 務	376,080,000.00	341,405,102.00	333,699,722.00	7,705,380.00	341,405,102.00	- 34,674,898.00	9.22
建 築 及 設 備	29,043,000.00	26,520,241.00	26,335,621.00	184,620.00	26,520,241.00	- 2,522,759.00	8.69

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 築 管 理 處	106,216,462.00	2,144,748.00	2.02	98,853,014.00	93.07	5,218,700.00	4.91
83	建 築 及 設 備	116,926.00	78,226.00	66.90	—	—	38,700.00	33.10
85	建 管 業 務	15,588,068.00	—	—	15,588,068.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	316,883.00	—	—	316,883.00	100.00	—	—
	建 管 業 務	17,463,789.00	—	—	17,463,789.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	3,271,349.00	—	—	3,271,349.00	100.00	—	—
	小 計	21,052,021.00	—	—	21,052,021.00	100.00	—	—

87	建 管 業 務	69,354,447.00	2,066,522.00	2.98	62,107,925.00	89.55	5,180,000.00	7.47
	建 築 及 設 備	105,000.00	—	—	105,000.00	100.00	—	—
	小 計	69,459,447.00	2,066,522.00	2.97	62,212,925.00	89.57	5,180,000.00	7.46

八、社會局主管

社會局主管包括社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院、殯葬管理處、松山等十九所托兒所共 24 個機關單位。本年度殯葬管理處及松山等十九個托兒所原編單位預算改編為附屬單位預算，致本年度普通公務預算社會局主管僅編列社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院 4 單位，另殯葬管理處尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。社會局主管本年度施政計畫，主要包括統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、遭變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、老人、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，推動老人及身心障礙者個案管理服務及社區照顧措施，加強兒童保護服務，保障婦女權益，建構本市少年服務體系，提昇社會工作專業服務效能，鼓勵社區參與及市民互助，協助社區性團體健全發展，輔導人民團體及合作社健全組織，改革殯葬服務業務及改善軟硬體設施，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，扶持民間福利機構團體成長發展等。編列業務計畫共計 25 項，下分工作計畫 46 項，執行結果，已完成者 30 項，仍在繼續執行者 16 項，編列歲出預算數 12,029,374,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,948,772,863 元（91.02%），權責發生數 354,946,882 元（2.95%），決算合計數為 11,303,719,745 元，較預算數賸餘 725,655,126 元（6.03%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 6,282,441,311 元（包括八十三年度 56,193,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,827,571 元、八十六年度 1,788,366,807 元、八十七年度 783,052,620 元），執行結果，審定減免數 280,195,354 元（4.46%），支付實現數 434,713,773 元（6.92%），未結清數 5,567,532,184 元（88.62%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）社會局

社會局係依據台北市政府組織規程第六條及社會局組織規程設置，主要職掌為辦理本市社會行政業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

社會局本年度施政，在統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、發生變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，提昇社會工作專業服務，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，輔導人民團體及合作社健全組織等為重點。經編列一般行政、團體輔導及社會活動、社會救助及平宅服務業務、身心障礙福利業務、老人福利業務、兒童及婦女福利業務、青少年福利、社區發展業務、督導殯葬業務、社會工作業務、社會保險業務、建築及設備、非營業循環基金等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、社會救助、老人福利、兒童福利、社會工作專業服務、房屋購置、補助公私立福利機構設施、其他設備、房屋興建工程、工程規劃、其他修建工程等 11 項，仍須保留繼續

辦理。

預算執行之審核

社會局本年度法定預算數 11,302,377,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,308,989,835 元（91.21%），權責發生數 336,785,033 元（2.98%），決算合計數為 10,645,774,868 元，較預算數賸餘 656,603,003 元（5.81%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,784,346,368 元（包括八十三年度 54,910,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,622,571 元、八十六年度 1,733,519,345 元、八十七年度 341,293,139 元），執行結果，審定減免數 60,641,335 元（1.05%），支付實現數 343,559,776 元（5.94%），未結清數 5,380,145,257 元（93.01%）。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

□本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
社 會 局	11,302,377,871.00	10,645,774,868.00	10,308,989,835.00	336,785,033.00	10,645,774,868.00	- 656,603,003.00	5.81
一 般 行 政	102,840,000.00	87,490,826.00	86,462,321.00	1,028,505.00	87,490,826.00	- 15,349,174.00	14.93
團體輔導及社會活動	16,026,000.00	15,095,606.00	15,095,606.00	—	15,095,606.00	- 930,394.00	5.81
社會救助及平宅服務業務	2,903,276,000.00	2,886,925,331.00	2,885,025,331.00	1,900,000.00	2,886,925,331.00	- 16,350,669.00	0.56
身心障礙福利業務	3,149,507,000.00	2,855,625,039.00	2,855,625,039.00	—	2,855,625,039.00	- 293,881,961.00	9.33
老人福利業務	1,963,790,000.00	1,720,408,615.00	1,718,968,615.00	1,440,000.00	1,720,408,615.00	- 243,381,385.00	12.39
兒童及婦女福利業務	1,423,952,000.00	1,412,084,431.00	1,403,009,431.00	9,075,000.00	1,412,084,431.00	- 11,867,569.00	0.83
青少年福利	82,479,000.00	66,689,147.00	66,689,147.00	—	66,689,147.00	- 15,789,853.00	19.14
社區發展業務	17,360,000.00	13,895,426.00	13,895,426.00	—	13,895,426.00	- 3,464,574.00	19.96
督導殯葬業務	3,258,000.00	2,739,479.00	2,739,479.00	—	2,739,479.00	- 518,521.00	15.92
社會工作業務	184,752,450.00	163,803,315.00	162,914,315.00	889,000.00	163,803,315.00	- 20,949,135.00	11.34
社會保險業務	287,760,000.00	280,730,602.00	280,730,602.00	—	280,730,602.00	- 7,029,398.00	2.44
建築及設備	626,115,671.00	599,188,051.00	276,735,523.00	322,452,528.00	599,188,051.00	- 26,927,620.00	4.30

非營業循環基金	541,099,000.00	541,099,000.00	541,099,000.00	—	541,099,000.00	—	—
第一預備金	162,750.00	—	—	—	—	162,750.00	100.00

□以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	社 會 局	5,784,346,368.00	60,641,335.00	1.05	343,559,776.00	5.94	5,380,145,257.00	93.01
83	建 築 及 設 備	54,910,458.00	52,954,459.00	96.44	1,041,072.00	1.90	914,927.00	1.67
84	建 築 及 設 備	40,000,855.00	2,507,810.00	6.27	12,708,952.00	31.77	24,784,093.00	61.96
85	社會救助及平宅服務業務	357,717.00	—	—	357,717.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	400,000.00	—	—	400,000.00	100.00	—	—
	老 人 福 利 業 務	3,538,049,116.00	—	—	—	—	3,538,049,116.00	100.00
	建 築 及 設 備	75,815,738.00	341,579.00	0.45	24,722,991.00	32.61	50,751,168.00	66.94
	小 計	3,614,622,571.00	341,579.00	0.01	25,480,708.00	0.70	3,588,800,284.00	99.29
86	社會救助及平宅服務業務	30,930,000.00	—	—	30,930,000.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	1,661,309,024.00	—	—	—	—	1,661,309,024.00	100.00
	老 人 福 利 業 務	158,400.00	—	—	—	—	158,400.00	100.00
	青 少 年 福 利	395,000.00	—	—	395,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	40,726,921.00	—	—	3,150,000.00	7.73	37,576,921.00	92.27
	小 計	1,733,519,345.00	—	—	34,475,000.00	1.99	1,699,044,345.00	98.01
87	殘 障 福 利 業 務	1,050,000.00	122,500.00	11.67	332,500.00	31.67	595,000.00	56.67
	老 人 福 利 業 務	960,000.00	77,230.00	8.04	882,770.00	91.96	—	—
	兒童及婦女福利業務	314,500.00	—	—	314,500.00	100.00	—	—
	社 會 工 作 業 務	420,000.00	—	—	420,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	338,548,639.00	4,637,757.00	1.37	267,904,274.00	79.13	66,006,608.00	19.50
	小 計	341,293,139.00	4,837,487.00	1.42	269,854,044.00	79.07	66,601,608.00	19.51

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	402,793	274,410	68.13	延吉綜合福利服務中心地上物尚未拆遷，致工程未能發包；另至善福利園區、兆如老人安養中心、北投老人青少年文康中心、南區少年庇護中心等工程尚未完工。

工 程 規 劃	500	492	98.40	戒嚴時期不當判亂暨匪諜審判案受難者墓園整建工程規劃尚未完成。
其 他 修 建 工 程	32,363	20,738	64.08	安康及福德平宅屋頂防水、老人服務中心維修、早期療育綜合服務中心裝修等工程未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	40,000	24,784	61.96	朱崙老人公寓因工程總價變更，經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包；另文山老人照顧中心及北投老人、青少年文康中心尚未完工。
85	老 人 福 利 業 務				
	老 人 福 利	3,538,049	3,538,049	100.00	敬老津貼發放標準與市議會審議預算提示但書規定不同，仍未獲市議會同意備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	3,235	2,235	69.09	永公福利園區部分建物拆遷補償費尚未領取。
	其 他 設 備	894	894	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	69,116	45,067	65.20	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另三玉區民活動中心尚未完工。
	其 他 修 建 工 程	2,568	2,553	99.42	文山老人照顧中心裝潢工程，因水電廠商發生財務危機，影響進度。
86	殘 障 福 利 業 務				
	殘 障 福 利	1,661,309	1,661,309	100.00	殘障津貼實施計畫尚未經市議會決議備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	6,682	3,532	52.86	補助萬芳少女保護中心建物改善工程尚未完工。
	其 他 設 備	205	205	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	33,839	33,839	100.00	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另朱崙老人公寓因工程總價變更經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包。
87	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	28,421	23,393	82.31	補助大同智障訓練中心、三玉重殘養護中心、永明重殘養護中心、文山老人照顧中心、三玉老人照顧中心等機構開辦費，分別因工程延誤、或經

					公告無單位承接，重新檢討委託、或已委託裝修中未開辦等原因尚未補助。
	房 屋 興 建 工 程	279,376	37,001	13.24	至善福利園區及北投老人、青少年文康中心停車場工程尚未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	102,840	15,349	14.93	主要係員工上下班交通費及消防安全檢測費賸餘。
身 心 障 礙 福 利 業 務				
身 心 障 礙 福 利	3,149,507	293,881	9.33	主要係身心障礙津貼發放賸餘。
老 人 福 利 業 務				
老 人 福 利	1,963,790	243,381	12.39	老人健保費、居家照顧服務、獨居老人互助活動、老人收容安置等補助費賸餘。
青 少 年 福 利				
青 少 年 福 利	82,479	15,789	19.14	青少年收容安置個案較預計減少，補助費賸餘。
社 會 工 作 業 務				
社 會 工 作 專 業 服 務	184,752	20,949	11.34	主要係從事保護性及變故性家庭危機處理服務費賸餘。
建 築 及 設 備				
補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	115,950	11,853	10.22	係公私立福利機構申請補助未達預計。
房 屋 興 建 工 程	402,793	11,566	2.87	主要係兆如老人安養護中心擋土設施工程完工賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(二) 廣慈博愛院

廣慈博愛院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立廣慈博愛院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人、殘童及不幸婦女為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

廣慈博愛院本年度施政，以繼續辦理院民收容教養業務，並加強生活管理，改善院民生活等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係電腦作業系統尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

廣慈博愛院本年度法定預算數 275,917,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 250,832,809 元（90.91%），權責發生數 200,000 元（0.07%），審定決算合計數 251,032,809 元，較預算數賸餘 24,884,191 元（9.02%）。本年度經費賸餘主要為：院民收容人數較預計減少，致伙食、零用金等給養費賸餘 1,813 萬餘元、被服購置費賸餘 173 萬餘元；另水電費、值班費等業務費賸餘 314 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,497,234 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,497,234 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
廣 慈 博 愛 院	275,917,000.00	251,032,809.00	250,832,809.00	200,000.00	251,032,809.00	- 24,884,191.00	9.02
一 般 行 政	51,510,000.00	50,968,786.00	50,768,786.00	200,000.00	50,968,786.00	- 541,214.00	1.05
院 民 教 養	154,459,000.00	134,218,825.00	134,218,825.00	—	134,218,825.00	- 20,240,175.00	13.10
保 健 醫 療 業 務	62,855,000.00	59,941,902.00	59,941,902.00	—	59,941,902.00	- 2,913,098.00	4.63
建 築 及 設 備	7,093,000.00	5,903,296.00	5,903,296.00	—	5,903,296.00	- 1,189,704.00	16.77

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	廣 慈 博 愛 院	2,497,234.00	—	—	2,497,234.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	215,914.00	—	—	215,914.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,281,320.00	—	—	2,281,320.00	100.00	—	—

(三) 陽明教養院

陽明教養院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立陽明教養院組織規程設置，主要職掌為收容本市重度、極重度智能障礙者，施以適當教養並透過各種復健使其殘而不廢，參加社會生產，減少家庭及社會問題發生。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

陽明教養院本年度施政，以積極辦理收容院生(民)有關工作，以期安定社會，增進殘障者之福祉為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有生活輔導 1 項，係該院任職人員涉案訴訟尚未判決確定，訴訟補助費須保留繼續辦理。

預算執行之審核

陽明教養院本年度法定預算數 259,206,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 223,369,044 元（86.17%），權責發生數 150,000 元（0.06%），審定決算合計數 223,519,044 元，較預算數賸餘 35,686,956 元（13.77%）。本年度經費賸餘主要為：人員流動率高及薪階較低等原因致賸餘人事費 1,884 萬餘元；員工上下班交通費賸餘 180 萬餘元；另因院民收容人數較預計減少致伙食等給養費賸餘 264 萬餘元及院生水電、燃料、租車費等業務費賸餘 791 萬餘元；各項工程競標節餘 116 萬餘元。

茲將該院本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
陽 明 教 養 院	259,206,000.00	223,519,044.00	223,369,044.00	150,000.00	223,519,044.00	- 35,686,956.00	13.77
一 般 行 政	59,332,000.00	54,115,520.00	54,115,520.00	—	54,115,520.00	- 5,216,480.00	8.79
院 民 教 養	161,431,000.00	135,114,821.00	134,964,821.00	150,000.00	135,114,821.00	- 26,316,179.00	16.30
保 健 醫 療 業 務	30,273,000.00	27,547,905.00	27,547,905.00	—	27,547,905.00	- 2,725,095.00	9.00
建 築 及 設 備	8,170,000.00	6,740,798.00	6,740,798.00	—	6,740,798.00	- 1,429,202.00	17.49

(四) 浩然敬老院

浩然敬老院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立浩然敬老院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

浩然敬老院本年度施政，以辦理院民收容業務、加強生活管理、改善院民生活，以期安定社會、增進福利措施等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、其他設備、其他修建工程 3 項，係電腦軟硬體設備、沐浴室療機、洗衣房機器等設備及大禮堂整修、天花板更新、鍋爐更新等工程尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

浩然敬老院本年度法定預算數 191,874,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 165,581,175 元（86.30%），權責發生數 17,811,849 元（9.28%），審定決算合計數 183,393,024 元，較預算數賸餘 8,480,976 元（4.42%）。本年度經費賸餘主要為：因收容人數未達預計量，院民主副食及零用金等給養費賸餘 305 萬餘元；工程及設備標餘款 469 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,100,000 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,100,000 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
浩 然 敬 老 院	191,874,000.00	183,393,024.00	165,581,175.00	17,811,849.00	183,393,024.00	- 8,480,976.00	4.42
一 般 行 政	30,246,000.00	30,007,538.00	29,767,838.00	239,700.00	30,007,538.00	- 238,462.00	0.79
院 民 教 養	107,647,000.00	104,514,278.00	104,514,278.00	—	104,514,278.00	- 3,132,722.00	2.91
保 健 醫 療 業 務	25,370,000.00	24,955,604.00	24,955,604.00	—	24,955,604.00	- 414,396.00	1.63
建 築 及 設 備	28,611,000.00	23,915,604.00	6,343,455.00	17,572,149.00	23,915,604.00	- 4,695,396.00	16.41

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	浩 然 敬 老 院	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—

87	建 築 及 設 備	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—
----	-----------	--------------	---	---	--------------	--------	---	---

（五）殯葬管理處

殯葬管理處係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市殯葬管理處組織規程設置，主要職掌為辦理殯葬有關各項服務工作。本年度該處原編單位預算改編附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

殯葬管理處以前年度歲出權責發生轉入數 493,497,709 元（包括八十三年度 1,283,000 元、八十五年度 205,000 元、八十六年度 54,847,462 元、八十七年度 437,162,247 元），執行結果，決算經審定減免數 219,554,019 元（44.49%），支付實現數 86,556,763 元（17.54%），未結清數 187,386,927 元（37.97%）。未結清數係松山第三公墓整理遷置、福州山墓區整理遷置、陽明靈骨塔改善等工程分別因無主骨罈未解決、工地坡度大施工難度高等原因未完工，另大型焚化爐因變更預算項目（溼式焚化設備設計改為乾式），已報市議會審議尚未通過，均須保留繼續執行；減免數內有火葬場禮儀設施及民眾休息區整建工程因地目變更問題未解決，與承商解約，工程款 2,551 萬餘元繳庫，其餘係工程標餘款及結餘款。

茲將該處以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	殯 葬 管 理 處	493,497,709.00	219,554,019.00	44.49	86,556,763.00	17.54	187,386,927.00	37.97
83	建 築 及 設 備	1,283,000.00	—	—	—	—	1,283,000.00	100.00
85	殯 葬 業 務	205,000.00	—	—	—	—	205,000.00	100.00
86	殯 葬 業 務	35,000.00	—	—	—	—	35,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	54,812,462.00	25,680,398.00	46.85	27,410,064.00	50.01	1,722,000.00	3.14
	小 計	54,847,462.00	25,680,398.00	46.82	27,410,064.00	49.98	1,757,000.00	3.20
87	殯 葬 業 務	135,000.00	—	—	—	—	135,000.00	100.00

埋 葬 業 務	4,270,765.00	2,377,310.00	55.66	168,655.00	3.95	1,724,800.00	40.39
建 築 及 設 備	432,756,482.00	191,496,311.00	44.25	58,978,044.00	13.63	182,282,127.00	42.12
小 計	437,162,247.00	193,873,621.00	44.35	59,146,699.00	13.53	184,141,927.00	42.12

九、警察局主管

(一) 警察局

警察局及所屬保安、刑事、交通、少年、女警等大隊(隊)、民防管制中心及大安等十四個分局，係依據臺北市政府組織規程第六條及臺北市政府警察局組織規程設置，主要職掌為維護社會治安、改善交通秩序、加強犯罪偵防、保防、僑防、風化管制查察、強化民防、維護經濟金融及軍事動員等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

警察局本年度施政，以健全勤務指揮中心、端正警察風紀、強化勤務紀律、防制色情氾濫、落實外國人居、停留業務、加強大陸人士合法、非法入境管理取締業務、加強社會安全維護、管制並偵破重大刑案等為重點。經編列一般行政、警察勤務、行政警察業務、保安警察業務、刑事警察業務、經濟警察業務、交通警察業務、戶口業務、民防業務、保防業務、外事警察業務、資訊業務、電訊與車輛維護、教育與訓練、團隊補助、建築及設備等 16 項業務計畫，下分 40 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有財物管理、少年輔導、資料處理、電訊維護、補助義勇警察大隊、補助民防團隊、土地購置、汰換車輛設備、刑事設備、其他設備、房屋興建工程等 11 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

警察局本年度法定預算數 10,968,379,365 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,354,602,029 元 (94.40%)，權責發生數 369,513,722 元 (3.37%)，審定決算合計數 10,724,115,751 元，較預算數賸餘 244,263,614 元 (2.23%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,004,337,512 元(包括八十年度 270,207,555 元、八十二年度 41,584,315 元、八十三年度 127,980,706 元、八十四年度 73,500,314 元、八十五年度 150,536,496 元、八十六年度 231,364,678 元與八十七年度 109,163,448 元)，執行結果，決算列減免數 67,725,620 元，支付實現數 578,919,728 元，未結清數 357,692,164 元。查支付實現數內有 456,521 元係預支之工程管理費，經修正減列並轉列未結清數。審定減免數 67,725,620 元(6.74%)，支付實現數 578,463,207 元(57.60%)，未結清數 358,148,685 元(35.66%)。減免數主要係民管中心新建工程內部設備標餘款及刑事設備驗收結算之執行賸餘。

其他事項

經查該局暨所屬各外勤單位警用彈藥管理作業，核有訓練用子彈保管作業不當、庫儲彈藥記錄卡片未確實登錄、未確實管制彈殼及不發彈數量、訓練彈之領用多未填具領用單、彈藥管制報表未確實查對、庫儲彈藥違反安全規定等缺失，經通知通盤檢討改善。據復：已督飭所屬確實依規定辦理。本處已列管繼續注意其改善成效。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
警 察 局	10,968,379,365.00	10,724,115,751.00	10,354,602,029.00	369,513,722.00	10,724,115,751.00	- 244,263,614.00	2.23
一 般 行 政	729,061,365.00	696,367,622.00	693,235,622.00	3,132,000.00	696,367,622.00	- 32,693,743.00	4.48
警 察 勤 務	5,582,406,000.00	5,543,760,073.00	5,543,760,073.00	—	5,543,760,073.00	- 38,645,927.00	0.69
行 政 警 察 業 務	25,527,000.00	24,642,676.00	24,642,676.00	—	24,642,676.00	- 884,324.00	3.46
保 安 警 察 業 務	101,698,650.00	77,366,891.00	77,366,891.00	—	77,366,891.00	- 24,331,759.00	23.93
刑 事 警 察 業 務	1,296,225,980.00	1,279,101,048.00	1,277,061,048.00	2,040,000.00	1,279,101,048.00	- 17,124,932.00	1.32
經 濟 警 察 業 務	3,945,000.00	3,944,837.00	3,944,837.00	—	3,944,837.00	- 163.00	0.00
交 通 警 察 業 務	1,399,205,000.00	1,361,537,504.00	1,361,537,504.00	—	1,361,537,504.00	- 37,667,496.00	2.69
戶 口 業 務	36,901,000.00	31,209,987.00	31,209,987.00	—	31,209,987.00	- 5,691,013.00	15.42
民 防 業 務	80,464,321.00	77,131,211.00	77,131,211.00	—	77,131,211.00	- 3,333,110.00	4.14
保 防 業 務	96,061,000.00	95,093,206.00	95,093,206.00	—	95,093,206.00	- 967,794.00	1.01
外 事 警 察 業 務	127,377,000.00	123,908,672.00	123,908,672.00	—	123,908,672.00	- 3,468,328.00	2.72
資 訊 業 務	57,613,000.00	54,159,038.00	39,275,378.00	14,883,660.00	54,159,038.00	- 3,453,962.00	6.00
電 訊 與 車 輛 維 護	373,766,000.00	325,886,238.00	322,436,238.00	3,450,000.00	325,886,238.00	- 47,879,762.00	12.81
教 育 與 訓 練	16,002,000.00	15,134,556.00	15,134,556.00	—	15,134,556.00	- 867,444.00	5.42

團 隊 補 助	132,086,000.00	118,914,734.00	112,139,602.00	6,775,132.00	118,914,734.00	-	13,171,266.00	9.97
建 築 及 設 備	909,181,129.00	895,957,458.00	556,724,528.00	339,232,930.00	895,957,458.00	-	13,223,671.00	1.45
第 一 預 備 金	858,920.00	—	—	—	—	-	858,920.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	警 察 局	1,004,337,512.00	67,725,620.00	6.74	578,463,207.00	57.60	358,148,685.00	35.66
80	建 築 及 設 備	270,207,555.00	—	—	269,559,847.00	99.76	647,708.00	0.24
82	建 築 及 設 備	41,584,315.00	291,781.00	0.70	28,558,749.00	68.68	12,733,785.00	30.62
83	建 築 及 設 備	127,980,706.00	28,695,830.00	22.42	23,410,597.00	18.29	75,874,279.00	59.29
84	建 築 及 設 備	73,500,314.00	3,874,096.00	5.27	35,402,205.00	48.17	34,224,013.00	46.56
85	一 般 行 政	900,000.00	—	—	900,000.00	100.00	—	—
	行 政 警 察 業 務	7,535,200.00	—	—	7,535,200.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	9,913,085.00	—	—	9,913,085.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	132,188,211.00	4,107,210.00	3.10	17,390,898.00	13.16	110,690,103.00	83.74
	小 計	150,536,496.00	4,107,210.00	2.73	35,739,183.00	23.74	110,690,103.00	73.53
86	一 般 行 政	6,924,105.00	—	—	6,238,828.00	90.10	685,277.00	9.90
	警 察 勤 務	219,115.00	—	—	—	—	219,115.00	100.00
	行 政 警 察 業 務	21,810,250.00	—	—	21,810,250.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	4,168,794.00	—	—	4,168,794.00	100.00	—	—
	電 訊 與 車 輛 維 護	4,000.00	—	—	—	—	4,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	198,238,414.00	26,434,636.00	13.33	98,107,268.00	49.49	73,696,510.00	37.18
	小 計	231,364,678.00	26,434,636.00	11.42	130,325,140.00	56.33	74,604,902.00	32.25
87	一 般 行 政	10,545,000.00	135,329.00	1.28	10,409,671.00	98.72	—	—
	行 政 警 察 業 務	2,555,711.00	—	—	—	—	2,555,711.00	100.00
	保 安 警 察 業 務	499,662.00	—	—	499,662.00	100.00	—	—
	交 通 警 察 業 務	1,576,800.00	—	—	1,576,800.00	100.00	—	—

民防業務	318,632.00	4,212.00	1.32	314,420.00	98.68	—	—
團隊補助	11,965,200.00	1,695,620.00	14.17	10,269,580.00	85.83	—	—
建築及設備	81,702,443.00	2,486,906.00	3.05	32,397,353.00	39.65	46,818,184.00	57.30
小計	109,163,448.00	4,322,067.00	3.96	55,467,486.00	50.81	49,373,895.00	45.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析			
資訊業務 資訊處	57,613	14,883	25.83	擴充更新警察勤務指揮管制系統電腦軟體與介面設計，因承商延遲裝設，及賡續推動辦公室自動化軟體開發案尚未完成等，致須保留繼續辦理。			
建築及設備 土地購置	227,271	59,600	26.22	南港分局新建工程用地因地政處尚未完成區段徵收配地作業，致用地價購款及規劃費須保留繼續辦理。			
刑事設備	18,257	12,062	66.07	延續性反綁架器材購案，因多次發包致未及於年度內辦理完成。			
其他設備	140,361	71,967	51.27	主要係辦公室自動化購案、汰換防情電子總機、及現代化防情通信系統等購案尚未完成。			
房屋興建工程	339,284	189,933	55.98	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程、建國派出所暨職務宿舍消防分隊新建工程及敦化南路派出所新建工程等係連續性工程，未屆完工期。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分					單位：新臺幣千元		
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析		
82	建築及設備 房屋興建工程	41,584	12,733	30.62	泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及復興分隊新建工程房屋拆遷補償費尚未與居民達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
83	建築及設備 房屋興建工程	80,890	75,874	93.80	主要係泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及延平消防分隊暨保安大隊第六中隊新建工程用地補償費，因拆遷獎勵金尚未與原住戶達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
84	建築及設備 房屋興建工程	58,842	32,434	55.12	主要係中崙分局新建工程尚在辦理結算，及信義分局三張犁派出所新建工程因原地主提起訴願，尚未解決等，致仍須保留繼續辦理。		
85	建築及設備 房屋興建工程	119,473	110,690	92.65	主要係交通大隊辦公廳舍用地因市民占用，尚在訴訟中，致仍須保留繼續處理。		

86	一般行政 財物管理 警察勤務 外勤工作 建築及設備	1,134 219	606 219	53.46 100.00	因警政署遙控系統尚未完成驗收，致該局民管中心電子式警報器架設及安裝，仍須保留繼續辦理。 北投分局前主任涉嫌偽變造原始憑證案，因尚在法院審理中，有關經費暫列為未結清數。
----	---------------------------------------	------------------	----------------	---------------------	--

以前年度部分(續)

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
87	刑事設備	55,170	24,770	44.90	延續性反綁架器材購案，因多次發包致仍須保留繼續辦理。
	房屋興建工程	121,890	48,926	40.14	主要係中正第二分局泉州派出所暨交通、中山分局新建工程、文二交通分隊及興隆所新建工程等係連續性工程，未屆完工期，仍須保留繼續執行。
	行政警察業務 勤務規劃	1,371	1,371	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	正俗業務	664	664	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	整理市容	519	519	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	建築及設備 房屋興建工程	68,038	46,818	68.81	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程，文二交通分隊及興隆所新建工程等為連續性工程，未屆完工期；及北投區職務宿舍新建工程因多次流標尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
一般行政 行政管理	440,427	18,457	4.19	主要係市民協助拘捕、員警因公傷亡及民力因公協勤傷亡撫慰金等執行賸餘。
財物管理	288,634	14,235	4.93	主要係各分局及派出所辦公廳舍之租金賸餘。
警察勤務 外勤工作	4,736,186	29,039	0.61	主要係員額未補足之人事費賸餘及各分局（大隊）之加班費等執行賸餘。
保安警察業務 警備工作	66,065	23,768	35.98	主要係警政署保一總隊配賦該局員警之超勤加班費等執行賸餘。
交通警察業務 交通秩序維護	1,380,866	36,738	2.66	主要係交通警察大隊軟片購置費賸餘。
電訊與車輛維護				

電 訊 維 護	94,572	12,129	12.83	主要係警平無線電手攜機之電池標餘款。
車 輛 維 護	279,194	35,750	12.80	主要係車輛用油與維護費執行賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	140,361	10,289	7.33	主要係民管中心原擬設置無人遙控警報台，因併現代化防情通信系統購案辦理致賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

十、衛生局主管

衛生局主管包括衛生局、中興、和平、陽明、忠孝等綜合醫院，療養等專科醫院，及松山、大安、大同、中山、內湖、南港、士林、北投、中正、萬華、信義、文山等十二區衛生所。為賦予所屬各醫療院（所）財務管理責任，自八十七年度起各醫療院（所）原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，惟議會但書決議，自本年度起各區衛生所改併編為普通公務單位預算，致中興、和平、陽明、忠孝醫院及療養院尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。衛生局本年度施政計畫，主要係根據中央政策，繼續加強國民健康，防疫措施，增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務，加強醫療保健福利等，編列業務計畫共計 51 項，下分工作計畫 81 項，執行結果，已完成者 60 項，仍在繼續執行者 21 項。歲出預算數 6,263,547,497 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 7,350 元，審定支付實現數為 5,869,837,322 元（93.71%），權責發生數為 212,711,382 元（3.40%），決算合計數為 6,082,548,704 元，較預算數賸餘 180,998,793 元（2.89%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 540,932,193 元（包括八十一年度 18,163,568 元、八十三年度 1,214,417 元、八十四年度 13,462,568 元、八十五年度 61,051,220 元、八十六年度 64,650,711 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，審定支付實現數為 433,006,823 元（80.05%），減免數為 1,860,322 元（0.34%），未結清數為 106,065,048 元（19.61%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）衛生局

衛生局係依據台北市政府組織規程第六條及臺北市衛生局組織規程設置，主要職掌為主管本市公共衛生業務，掌理防疫、保健、環境衛生、醫政、醫院、救護、精神疾病防治、藥政之管理、護理行政、衛生教育、食品衛生、醫護技術人員訓練、食品檢驗、市民傷病診治、衛生指導等業務，並加強全民健康管理與服務等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生局本年度施政，以繼續加強國民保健、防疫措施、增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務等為重點。經編列一般行政、防疫業務、保健業務、環境衛生、醫政醫護、藥政業務、護理業務、衛生教育業務、食品衛生管理、檢驗業務、技術業務、醫療業務、醫療保健福利業務、建築及設備、非營業循環基金等 15 項業務計畫，下分工作計畫 31 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、防疫工作、保健工作、職業衛生管理、衛生技術研究、醫療設備、其他設備、房屋興建工程等 8 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生局本年度法定預算數 5,678,375,497 元，執行結果，決算列支付實現數 5,330,535,660 元，權責發生數 207,532,295 元，決算合計數 5,538,067,955 元。查支付實現數內有 7,350 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 5,330,528,310 元（93.87%），權責發生數 207,532,295 元（3.66%），決算合計數 5,538,060,605 元，較預算數賸餘 140,314,892 元（2.47%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 467,155,916 元（包括八十四年度 11,171,964 元、八十五年度 59,659,220 元、八十六年度 13,935,023 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 396,123,273 元（84.79%），減免數為 1,163,279 元（0.25%），未結清數為 69,869,364 元（14.96%）。減免數主要係原預定於木柵及士林試辦小型共同照顧戶，因社區參與意願低致無法委辦。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 局	5,678,375,497.00	5,538,067,955.00	5,330,528,310.00	207,532,295.00	5,538,060,605.00	- 140,314,892.00	2.47
一 般 行 政	91,179,000.00	85,265,042.00	79,234,510.00	6,030,532.00	85,265,042.00	- 5,913,958.00	6.49
防 疫 業 務	76,644,000.00	69,482,839.00	43,332,899.00	26,149,940.00	69,482,839.00	- 7,161,161.00	9.34
保 健 業 務	51,104,000.00	28,543,990.00	28,223,990.00	320,000.00	28,543,990.00	- 22,560,010.00	44.15
環 境 衛 生	22,813,000.00	15,213,380.00	14,473,380.00	740,000.00	15,213,380.00	- 7,599,620.00	33.31
醫 政 醫 護	36,738,000.00	33,480,021.00	33,480,021.00	—	33,480,021.00	- 3,257,979.00	8.87
藥 政 業 務	14,422,000.00	13,683,289.00	13,683,289.00	—	13,683,289.00	- 738,711.00	5.12
護 理 業 務	39,249,000.00	20,739,035.00	20,739,035.00	—	20,739,035.00	- 18,509,965.00	47.16
衛 生 教 育 業 務	23,702,000.00	21,089,559.00	21,089,559.00	—	21,089,559.00	- 2,612,441.00	11.02
食 品 衛 生 管 理	26,316,000.00	25,119,922.00	25,119,922.00	—	25,119,922.00	- 1,196,078.00	4.55
檢 驗 業 務	23,438,000.00	20,834,047.00	20,834,047.00	—	20,834,047.00	- 2,603,953.00	11.11
技 術 業 務	17,431,000.00	14,226,508.00	13,176,658.00	1,042,500.00	14,219,158.00	- 3,211,842.00	18.43
醫 療 業 務	4,247,688,000.00	4,247,211,651.00	4,247,211,651.00	—	4,247,211,651.00	- 476,349.00	0.01

醫療保健福利業務	524,131,497.00	483,602,430.00	483,602,430.00	—	483,602,430.00	-	40,529,067.00	7.73
建築及設備	270,337,000.00	265,262,278.00	92,012,955.00	173,249,323.00	265,262,278.00	-	5,074,722.00	1.88
非營業循環基金	213,183,000.00	194,313,964.00	194,313,964.00	—	194,313,964.00	-	18,869,036.00	8.85

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 局	467,155,916.00	1,163,279.00	0.25	396,123,273.00	84.79	69,869,364.00	14.96
84	建築及設備	11,171,964.00	—	—	—	—	11,171,964.00	100.00
85	一般行政	396,174.00	—	—	396,174.00	100.00	—	—
	醫療保健福利業務	6,257,214.00	—	—	6,257,214.00	100.00	—	—
	建築及設備	53,005,832.00	—	—	3,005,832.00	5.67	50,000,000.00	94.33
	小 計	59,659,220.00	—	—	9,659,220.00	16.19	50,000,000.00	83.81
86	一般行政	4,318,860.00	—	—	3,843,960.00	89.00	474,900.00	11.00
	防疫業務	2,449,000.00	—	—	2,449,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	7,167,163.00	—	—	7,167,163.00	100.00	—	—
	小 計	13,935,023.00	—	—	13,460,123.00	96.59	474,900.00	3.41
87	一般行政	5,414,400.00	—	—	2,314,400.00	42.75	3,100,000.00	57.25
	防疫業務	11,982,495.00	—	—	11,982,495.00	100.00	—	—
	保健業務	16,159,500.00	—	—	12,589,500.00	77.91	3,570,000.00	22.09
	醫政醫護	130,000.00	—	—	130,000.00	100.00	—	—
	護理業務	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	—	—	—	—
	技術業務	523,680.00	163,279.00	31.18	360,401.00	68.82	—	—
	醫療保健福利業務	193,874,858.00	—	—	193,874,858.00	100.00	—	—

建 築 及 設 備	152,308,776.00	—	—	150,756,276.00	98.98	1,552,500.00	1.02
非 營 業 循 環 基 金	996,000.00	—	—	996,000.00	100.00	—	—
小 計	382,389,709.00	1,163,279.00	0.30	373,003,930.00	97.55	8,222,500.00	2.15

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
防 疫 業 務				
防 疫 工 作	76,644	26,149	34.12	委託民間團體辦理國高中生 B 型肝炎疫苗接種，因疫苗三劑須間隔六個月以上注射，未能於年度內完成；委託行政院衛生署聯合採購口服小兒麻痺等疫苗尚未交貨。
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	27,708	8,300	29.96	電腦及週邊設備未屆交貨期。
房 屋 興 建 工 程	220,000	163,500	74.32	關渡慢性病醫院興建工程係 82 至 89 年度繼續經費，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	11,171	11,171	100.00	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程因議會但書暫停發包作業，於 85 年 10 月向議會提出說明報告請求准予續辦發包作業，經交付議會審議中，須俟議會同意始得辦理發包。
85	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	53,005	50,000	94.33	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程，保留原因同上。
87	一 般 行 政				
	行 政 管 理	5,414	3,100	57.25	公共衛生資訊計畫軟體規劃設計尚未完成。

保 健 業 務				
保 健 工 作	16,159	3,570	22.09	婦幼保健手冊未屆交貨期。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
保 健 業 務				
保 健 工 作	47,300	22,481	47.53	主要係子宮頸抹片篩檢績優獎勵金因行政院未同意而賸餘，及印刷婦幼衛生手冊賸餘。
環 境 衛 生				
職 業 衛 生 管 理	16,050	6,353	39.59	主要係幅射污染建築物住戶健康檢查費因申請補助個案較少而賸餘。
護 理 業 務				
護 理 行 政	39,249	18,509	47.16	主要係辦理長期照護補助費因補助對象較少而賸餘。
醫 療 保 健 福 利 業 務				
兒 童 健 康 管 理	76,685	36,967	48.21	主要係補助五足歲兒童口腔醫療，因議會但書將「兒童醫療補助計畫」工作計畫之補助對象由零至三歲擴大至六歲以下兒童，致五足歲兒童口腔醫療補助改由該計畫預算支應而結餘。
非 營 業 循 環 基 金				
醫 療 基 金	213,183	18,869	8.85	投資各醫療院所之採購標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）市立中興醫院

中興醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立中興醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

中興醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,066,147 元（八十四年度），執行結果，決算經審定未結清數 1,066,147 元(100%)，其未結清數係院舍改建工程徵收三八一號土地補償費，因地主不服徵收，尚在行政訴訟階段，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 中 興 醫 院	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00

（三）市立和平醫院

和平醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立和平醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

和平醫院以前年度歲出權責發生轉入數 19,377,985 元（包括八十一年度 18,163,568 元，八十三年度 1,214,417 元），執行結果，決算經審定減免數 503,777 元（2.60%），支付實現數 2,184,634 元（11.27%），未結清數 16,689,574 元（86.13%）。減免數係工程賸餘款，至未結清數係院舍改建大樓裝修工程仍在法院訴訟中，尚未完成驗收，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 和 平 醫 院	19,377,985.00	503,777.00	2.60	2,184,634.00	11.27	16,689,574.00	86.13
81	建 築 及 設 備	18,163,568.00	—	—	1,473,994.00	8.12	16,689,574.00	91.88
83	建 築 及 設 備	1,214,417.00	503,777.00	41.48	710,640.00	58.52	—	—

（四）市立陽明醫院

陽明醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立陽明醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

陽明醫院以前年度歲出權責發生轉入數 46,522,289 元（八十六年度），執行結果，決算經審定減免數 1,397 元（0.01％），支付實現數 29,472,929 元（63.35％），未結清數 17,047,963 元（36.64％）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係 MRI 核磁共振掃描儀暨停車場週邊工程辦理變更設計中致暫停工，醫療大樓空調、給排水、磁磚修繕工程因結算工期爭議致未能結案，急診室暨太平間修繕工程已完成驗收惟未及付款，均須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元								
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 陽 明 醫 院	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64
86	建 築 及 設 備	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64

（五）市立忠孝醫院

忠孝醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立忠孝醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

忠孝醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,392,000 元（八十五年度），執行結果，決算經審定未結清數為 1,392,000 元（100％）。未結清數係因停電與機電設備維護廠商衍生之醫療糾紛，目前訴訟中，仍須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元								
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 忠 孝 醫 院	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00

85	一 般 行 政	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00
----	---------	--------------	---	---	---	---	--------------	--------

（六）市立療養院

療養院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立療養院組織規程設置，主要職掌為辦理精神、心理疾病及成癮藥物濫用之預防，患者之門診、住院治療及研究調查等事項。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

療養院以前年度歲出權責發生轉入數 5,417,856 元（包括八十四年度 1,224,457 元，八十六年度 4,193,399 元），執行結果，決算經審定減免數 191,869 元（3.54%），支付實現數 5,225,987 元（96.46%）。減免數係工程賸餘款。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 療 養 院	5,417,856.00	191,869.00	3.54	5,225,987.00	96.46	—	—
84	建 築 及 設 備	1,224,457.00	191,869.00	15.67	1,032,588.00	84.33	—	—
86	建 築 及 設 備	4,193,399.00	—	—	4,193,399.00	100.00	—	—

（七）松山區衛生所

松山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

松山區衛生所本年度法定預算數 47,313,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 45,168,493 元（95.47%），權責發生數 111,525 元（0.23%），審定決算合計數 45,280,018 元，較預算數賸餘 2,032,982 元（4.30%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 131 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 衛 生 所	47,313,000.00	45,280,018.00	45,168,493.00	111,525.00	45,280,018.00	- 2,032,982.00	4.30
一 般 行 政	13,390,000.00	12,914,606.00	12,914,606.00	—	12,914,606.00	- 475,394.00	3.55
衛 生 業 務	32,956,000.00	31,495,027.00	31,383,502.00	111,525.00	31,495,027.00	- 1,460,973.00	4.43
建 築 及 設 備	967,000.00	870,385.00	870,385.00	—	870,385.00	- 96,615.00	9.99

（八）信義區衛生所

信義區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

信義區衛生所本年度法定預算數 52,078,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 46,386,333 元（89.07%），權責發生數 136,084 元（0.26%），審定決算合計數 46,522,417 元，較預算數賸餘 5,555,583 元（10.67%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 382 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信 義 區 衛 生 所	52,078,000.00	46,522,417.00	46,386,333.00	136,084.00	46,522,417.00	- 5,555,583.00	10.67
一 般 行 政	14,472,000.00	13,809,536.00	13,809,536.00	—	13,809,536.00	- 662,464.00	4.58
衛 生 業 務	37,597,000.00	32,704,691.00	32,568,607.00	136,084.00	32,704,691.00	- 4,892,309.00	13.01

建 築 及 設 備	9,000.00	8,190.00	8,190.00	—	8,190.00	810.00	9.00
-----------	----------	----------	----------	---	----------	--------	------

（九）大安區衛生所

大安區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大安區衛生所本年度法定預算數 62,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,792,012 元（93.50%），權責發生數 134,574 元（0.22%），審定決算合計數 58,926,586 元，較預算數賸餘 3,949,414 元（6.28%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 40 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 231 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 衛 生 所	62,876,000.00	58,926,586.00	58,792,012.00	134,574.00	58,926,586.00	- 3,949,414.00	6.28
一 般 行 政	14,477,000.00	13,900,100.00	13,900,100.00	—	13,900,100.00	- 576,900.00	3.98
衛 生 業 務	47,477,000.00	44,233,636.00	44,099,062.00	134,574.00	44,233,636.00	- 3,243,364.00	6.83
建 築 及 設 備	922,000.00	792,850.00	792,850.00	—	792,850.00	- 129,150.00	14.01

（一〇）中山區衛生所

中山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中山區衛生所本年度法定預算數 55,901,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,039,615 元（94.88%），權責發生數 137,994 元（0.25%），審定決算合計數 53,177,609 元，較預算數賸餘 2,723,391 元（4.87%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚及臨時工雇用費未支用致賸餘 192 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 34 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 衛 生 所	55,901,000.00	53,177,609.00	53,039,615.00	137,994.00	53,177,609.00	- 2,723,391.00	4.87
一 般 行 政	14,716,000.00	14,475,239.00	14,475,239.00	—	14,475,239.00	- 240,761.00	1.64
衛 生 業 務	40,598,000.00	38,162,120.00	38,024,126.00	137,994.00	38,162,120.00	- 2,435,880.00	6.00
建 築 及 設 備	587,000.00	540,250.00	540,250.00	—	540,250.00	- 46,750.00	7.96

（一一）中正區衛生所

中正區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中正區衛生所本年度法定預算數 40,951,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 39,728,142 元（97.01%），權責發生數 85,772 元（0.21%），審定決算合計數 39,813,914 元，較預算數賸餘 1,137,086 元（2.78%）。本年度經費賸餘主要係醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 20 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 正 區 衛 生 所	40,951,000.00	39,813,914.00	39,728,142.00	85,772.00	39,813,914.00	- 1,137,086.00	2.78

一 般 行 政	11,154,000.00	10,850,013.00	10,850,013.00	—	10,850,013.00	-	303,987.00	2.73
衛 生 業 務	29,423,000.00	28,646,301.00	28,560,529.00	85,772.00	28,646,301.00	-	776,699.00	2.64
建 築 及 設 備	374,000.00	317,600.00	317,600.00	—	317,600.00	-	56,400.00	15.08

（一二）大同區衛生所

大同區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大同區衛生所本年度法定預算數 39,119,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,493,017 元（98.40%），權責發生數 18,588 元（0.05%），審定決算合計數 38,511,605 元，較預算數賸餘 607,395 元（1.55%）。本年度經費賸餘主要係設備採購標餘款 21 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 同 區 衛 生 所	39,119,000.00	38,511,605.00	38,493,017.00	18,588.00	38,511,605.00	- 607,395.00	1.55
一 般 行 政	10,376,000.00	10,311,901.00	10,311,901.00	—	10,311,901.00	- 64,099.00	0.62
衛 生 業 務	27,192,000.00	26,863,504.00	26,844,916.00	18,588.00	26,863,504.00	- 328,496.00	1.21
建 築 及 設 備	1,551,000.00	1,336,200.00	1,336,200.00	—	1,336,200.00	- 214,800.00	13.85

（一三）萬華區衛生所

萬華區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業

務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

萬華區衛生所本年度法定預算數 52,647,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 49,134,523 元（93.33%），權責發生數 101,860 元（0.19%），審定決算合計數 49,236,383 元，較預算數賸餘 3,410,617 元（6.48%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 226 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 46 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬 華 區 衛 生 所	52,647,000.00	49,236,383.00	49,134,523.00	101,860.00	49,236,383.00	- 3,410,617.00	6.48
一 般 行 政	14,128,000.00	13,305,091.00	13,305,091.00	—	13,305,091.00	- 822,909.00	5.82
衛 生 業 務	36,178,000.00	33,648,060.00	33,546,200.00	101,860.00	33,648,060.00	- 2,529,940.00	6.99
建 築 及 設 備	2,341,000.00	2,283,232.00	2,283,232.00	—	2,283,232.00	- 57,768.00	2.47

（一四）文山區衛生所

文山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文山區衛生所本年度法定預算數 46,811,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 44,135,132 元（94.28%），權責發生數 117,696 元（0.26%），審定決算合計數 44,252,828 元，較預算數賸餘 2,558,172 元（5.46%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 127 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比

文山區衛生所	46,811,000.00	44,252,828.00	44,135,132.00	117,696.00	44,252,828.00	-	2,558,172.00	5.46
一般行政	13,121,000.00	12,667,186.00	12,667,186.00	—	12,667,186.00	-	453,814.00	3.46
衛生業務	33,620,000.00	31,521,064.00	31,403,368.00	117,696.00	31,521,064.00	-	2,098,936.00	6.24
建築及設備	70,000.00	64,578.00	64,578.00	—	64,578.00	-	5,422.00	7.75

（一五）南港區衛生所

南港區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生、其他修建工程 2 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，一樓裝修工程未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

南港區衛生所本年度法定預算數 36,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 30,751,774 元（84.73%），權責發生數 3,999,798 元（11.02%），審定決算合計數 34,751,572 元，較預算數賸餘 1,543,428 元（4.25%）。本年度經費賸餘主要係家戶業務外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 74 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 17 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 衛 生 所	36,295,000.00	34,751,572.00	30,751,774.00	3,999,798.00	34,751,572.00	- 1,543,428.00	4.25
一般行政	9,387,000.00	8,994,889.00	8,994,889.00	—	8,994,889.00	- 392,111.00	4.18
衛生業務	22,204,000.00	21,183,923.00	21,121,469.00	62,454.00	21,183,923.00	- 1,020,077.00	4.59
建築及設備	4,704,000.00	4,572,760.00	635,416.00	3,937,344.00	4,572,760.00	- 131,240.00	2.79

（一六）內湖區衛生所

內湖區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改

善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

內湖區衛生所本年度法定預算數 43,037,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,398,553 元（89.22%），權責發生數 89,840 元（0.21%），審定決算合計數 38,488,393 元，較預算數賸餘 4,548,607 元（10.57%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 320 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 衛 生 所	43,037,000.00	38,488,393.00	38,398,553.00	89,840.00	38,488,393.00	- 4,548,607.00	10.57
一 般 行 政	10,946,000.00	10,628,517.00	10,628,517.00	—	10,628,517.00	- 317,483.00	2.90
衛 生 業 務	31,363,000.00	27,177,854.00	27,088,014.00	89,840.00	27,177,854.00	- 4,185,146.00	13.34
建 築 及 設 備	728,000.00	682,022.00	682,022.00	—	682,022.00	- 45,978.00	6.32

（一七）士林區衛生所

士林區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

士林區衛生所本年度法定預算數 60,021,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,292,684 元（88.79%），權責發生數 149,444 元（0.25%），審定決算合計數 53,442,128 元，較預算數賸餘 6,578,872 元（10.96%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 398 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 125 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士林區衛生所	60,021,000.00	53,442,128.00	53,292,684.00	149,444.00	53,442,128.00	- 6,578,872.00	10.96
一般行政	16,295,000.00	15,111,307.00	15,111,307.00	—	15,111,307.00	- 1,183,693.00	7.26
衛生業務	42,927,000.00	37,560,483.00	37,411,039.00	149,444.00	37,560,483.00	- 5,366,517.00	12.50
建築及設備	799,000.00	770,338.00	770,338.00	—	770,338.00	- 28,662.00	3.59

（一八）北投區衛生所

北投區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

北投區衛生所本年度法定預算數 48,123,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 41,988,734 元（87.25%），權責發生數 95,912 元（0.20%），審定決算合計數 42,084,646 元，較預算數賸餘 6,038,354 元（12.55%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 489 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 衛 生 所	48,123,000.00	42,084,646.00	41,988,734.00	95,912.00	42,084,646.00	- 6,038,354.00	12.55
一般行政	12,371,000.00	11,363,513.00	11,363,513.00	—	11,363,513.00	- 1,007,487.00	8.14
衛生業務	34,920,000.00	29,924,943.00	29,829,031.00	95,912.00	29,924,943.00	- 4,995,057.00	14.30
建築及設備	832,000.00	796,190.00	796,190.00	—	796,190.00	- 35,810.00	4.30

十一、環境保護局主管

環境保護局主管包括環境保護局、衛生稽查大隊、內湖垃圾焚化廠、木柵垃圾焚化廠、北投垃圾焚化廠等五個機關單位。本年度施政計畫，主要包括建立固定污染源設置、嚴格檢查取締及防制空氣與水污染管制，實施環境消

毒，撲滅病媒，檢測管制各類噪音，加強資源回收，積極推動垃圾處理與清運，興建垃圾焚化廠及廢棄物衛生掩埋場，加強以科學方法處理水肥，實施環保教育宣導等，編列業務計畫共計 24 項，下分工作計畫 47 項，執行結果，已完成者 31 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 6,966,522,219 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數為 5,392,674,686 元（77.41%），權責發生數為 1,022,608,748 元（14.68%），審定決算合計數為 6,415,283,434 元，較預算數賸餘 551,238,785 元（7.91%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 1,454,044,253 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年度 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,148,549,409 元），執行結果，審定減免數為 58,694,214 元（4.04%），支付實現數為 592,343,635 元（40.74%），未結清數為 803,006,404 元（55.22%）。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）環境保護局

環境保護局係依據臺北市政府組織規程第六條與臺北市政府環境保護局組織規程設置，主要職掌為執行臺北市空氣、噪音、水污染防治、病媒、毒性物質等公害監測管制，環境消毒，垃圾與水肥清運處理，雨水下水道清理，公廁興建管理，捕捉野犬，違反環境保護法規案件取締告發，執行垃圾焚化作業及公害防治規劃，垃圾焚化之運轉操作與污染防制等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

環境保護局本年度施政，以空氣、噪音、水源、病媒、毒性化學物質等管制，設置空氣品質監測站，河川、飲用及事業廢水等水質檢驗，垃圾及水肥清運與處理，捕捉野畜犬，環境督導與考核，加強環境影響評估與公害糾紛處理，興建焚化爐與垃圾掩埋場工程等為重點。經編列一般行政、公害防治、垃圾處理與清潔維持、水肥與禽畜污染管理、環境衛生指導、修車場業務、建築及設備、環境衛生及河川工程、非營業循環基金等 9 項業務計畫，下分 25 項工作計畫，執行結果，計有病媒管制、垃圾清運暨環境清潔維護、垃圾處理、水肥處理與取締禽畜污染業務、公廁管理與整建、汽車修護保養、土地購置、檢定設備、汰換車輛設備、新購車輛設備、房屋興建工程、其他修建工程、垃圾處理工程等 13 項尚未如期完成，主要係部分工程未及於年度內辦理完成、部分採購案未屆交貨期，及部分工程正辦理驗收中等，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

環境保護局本年度法定預算數 5,937,629,219 元，執行結果，決算列支付實現數 4,646,226,183 元，權責發生數 967,247,493 元，決算合計數 5,613,473,676 元，查列支非實際從事清潔工作人員清潔獎金，經本處通知剔除並修正減列支付實現數 6,772,180 元，列支北投區清潔隊夜點費，遭人檢舉尚在查辦中，經本處修正減列支付實現數 2,404,400 元，並如數轉列權責發生數。綜計修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數 4,637,049,603（78.10%），權責發生數 969,651,893 元（16.33%），審定決算合計數為 5,606,701,496 元，較預算數賸餘 330,927,723 元（5.57%）。

以前年度權責發生轉入數 1,419,299,753 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,113,804,909 元），執行結果，審定減免數 58,694,214 元(4.13%)，支付實現數 557,599,135 元(39.29%)，未結清數 803,006,404 元（56.58%）。減免數主要係山豬窟掩埋場一、二標工程、木柵焚化爐工程、山豬窟掩埋場農作物補償費及土地增值稅救濟補償費與工作費等結餘款，垃圾車進出主要道路維護專案保留未執行結餘款，消毒用殺蟲劑招標標餘款。

其他事項

該局焚化廠回饋經費每年由發電售電收入及出售回收金屬收入提供 60%回饋經費，其餘 40%作為垃圾車主要道路之維護及環境保護費，經查八十八年度資本門執行率僅 33.22%，經核係各區公所未確實擬訂執行計畫，經通知該局注意督促辦理。據復該局已函請各區公所及工務局養工處儘速辦理，並按季檢據核銷，另函請各相關單位依「台北市垃圾焚化廠回饋地方實施辦法」，確實擬訂執行計畫積極辦理。

該局目前山豬窟掩埋場垃圾處理成本每公噸二、三一二元，焚化廠垃圾處理成本每公噸二、〇七四元，惟目前台北市政府公告處理一般廢棄物收費基準，掩埋處理廢棄物每公噸八百元，焚化處理廢棄物每公噸二千四百元，兩者相差懸殊，致民間業者選擇較低之收費掩埋處理，經通知該局應儘速合理調整收費標準以反映實際成本。據復該局正辦理將焚化及掩埋處理費依近年發生之處理成本，分年漸進調整，並已函報市議會審議中。

該局開辦民間清除公司利用刷卡記帳方式進入垃圾掩埋場或焚化廠，經查刷卡保證金係以八十六年二至四月平均垃圾進場量計算，執行期間一年，惟該計算標準一直延用至八十八年十二月底止，致所收保證金有偏低情事，經通知應確實檢討訂定保證金收取合理計算方式。據復自八十八年下半年及八十九年起重新檢討計算方式，並研擬刷卡記帳作業要點，以有效規範民間清除公司。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
環 境 保 護 局	5,937,629,219.00	5,613,473,676.00	4,637,049,603.00	969,651,893.00	5,606,701,496.00	- 330,927,723.00	5.57
一 般 行 政	208,034,518.00	193,168,958.00	193,168,958.00	—	193,168,958.00	- 14,865,560.00	7.15
公 害 防 治	119,307,000.00	101,054,007.00	100,929,303.00	124,704.00	101,054,007.00	- 18,252,993.00	15.30
垃圾處理與清潔維持	3,722,483,000.00	3,520,237,726.00	3,472,178,064.00	41,287,482.00	3,513,465,546.00	- 209,017,454.00	5.62
水肥與禽畜污染管理	305,540,000.00	281,472,816.00	279,322,983.00	2,149,833.00	281,472,816.00	- 24,067,184.00	7.88
環 境 衛 生 指 導	18,464,929.00	17,151,970.00	17,151,970.00	—	17,151,970.00	- 1,312,959.00	7.11
修 車 場 業 務	213,461,000.00	201,867,809.00	200,295,265.00	1,572,544.00	201,867,809.00	- 11,593,191.00	5.43

建 築 及 設 備	331,938,701.00	303,197,891.00	45,106,904.00	258,090,987.00	303,197,891.00	- 28,740,810.00	8.66
環境衛生及河川工程	1,016,353,000.00	994,822,499.00	328,396,156.00	666,426,343.00	994,822,499.00	- 21,530,501.00	2.12
非 營 業 循 環 基 金	500,000.00	500,000.00	500,000.00	—	500,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,547,071.00	—	—	—	—	- 1,547,071.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	環 境 保 護 局	1,419,299,753.00	58,694,214.00	4.13	557,599,135.00	39.29	803,006,404.00	56.58
81	環境衛生及河川工程	7,525,938.00	—	—	—	—	7,525,938.00	100.00
82	環境衛生及河川工程	163,499,875.00	10,127,930.00	6.19	116,773,230.00	71.42	36,598,715.00	22.39
83	建 築 及 設 備	4,225,246.00	77,146.00	1.83	—	—	4,148,100.00	98.17
	環境衛生及河川工程	35,762,740.00	15,875,990.00	44.39	15,250,312.00	42.64	4,636,438.00	12.97
	小 計	39,987,986.00	15,953,136.00	39.89	15,250,312.00	38.14	8,784,538.00	21.97
84	垃圾處理與清潔維持	647,818.00	—	—	647,818.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	459,969.00	—	—	459,969.00	100.00	—	—
	環境衛生及河川工程	14,232,965.00	1,159,807.00	8.15	6,823,158.00	47.94	6,250,000.00	43.91
	小 計	15,340,752.00	1,159,807.00	7.56	7,930,945.00	51.70	6,250,000.00	40.74
85	一 般 行 政	828,464.00	—	—	828,464.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	210,290.00	200.00	0.10	210,090.00	99.90	—	—
	建 築 及 設 備	1,619,053.00	231,875.00	14.32	1,387,178.00	85.68	—	—
	環境衛生及河川工程	15,802,927.00	40,929.00	0.26	12,967,779.00	82.06	2,794,219.00	17.68
	小 計	18,460,734.00	273,004.00	1.48	15,393,511.00	83.38	2,794,219.00	15.14
86	一 般 行 政	274,501.00	—	—	274,501.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	18,338,807.00	—	—	18,338,807.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	8,527,330.00	3,588,673.00	42.09	3,330,937.00	39.06	1,607,720.00	18.85
	環境衛生及河川工程	33,538,921.00	6,259,621.00	18.66	21,726,620.00	64.78	5,552,680.00	16.56
	小 計	60,679,559.00	9,848,294.00	16.23	43,670,865.00	71.97	7,160,400.00	11.80
87	一 般 行 政	7,836,041.00	—	—	7,836,041.00	100.00	—	—
	公 害 防 治	19,267,968.00	3,272,781.00	16.99	15,995,187.00	83.01	—	—
	垃圾處理與清潔維持	19,316,367.00	1,894,787.00	9.81	15,966,780.00	82.66	1,454,800.00	7.53
	水肥與禽畜污染管理	40,613,749.00	674,763.00	1.66	37,254,620.00	91.73	2,684,366.00	6.61

環 境 衛 生 指 導	3,640.00	14.00	0.38	3,626.00	99.62	—	—
修 車 場 業 務	2,048,314.00	32,231.00	1.57	2,016,083.00	98.43	—	—
建 築 及 設 備	447,776,297.00	1,069,354.00	0.24	48,348,096.00	10.80	398,358,847.00	88.96
環境衛生及河川工程	576,942,533.00	14,388,113.00	2.49	231,159,839.00	40.07	331,394,581.00	57.44
小 計	1,113,804,909.00	21,332,043.00	1.92	358,580,272.00	32.19	733,892,594.00	65.89

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨清潔維護	3,488,354	29,006	0.83	職工工作服因未達交貨期限無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
建 築 及 設 備				
土 地 購 置	90,000	90,000	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，無法核銷，須保留繼續辦理。
汰 換 車 輛 設 備	125,834	109,308	86.86	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
新 購 車 輛 設 備	21,318	9,843	46.17	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
房 屋 興 建 工 程	6,267	6,245	99.66	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程、文山區忠順市場新建工程尚未完工，須保留繼續辦理。
其 他 修 建 工 程	63,678	42,243	66.33	係公廁無障礙設施改善工程、回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、建成、蘭州、延平、漢中、昆明分隊新建工程、尚未完成須保留繼續辦理。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	666,426	65.57	北投焚化廠土建工程第三至六標及其景觀工程、機電統包工程尚未驗收。北投及木柵焚化廠回饋設施興建工程尚待規畫設計、福德坑衛生掩埋場復育計畫尚未發包，內湖焚化廠擴建工程及第三垃圾衛生掩埋場規畫及環境影響評估工作

					尚在辦理中、焚化廠回饋金辦理道路養護工程尚未完工。福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施，因地方反映現行回饋實施辦法限制太多而無法於年度內執行完成。
--	--	--	--	--	---

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分					單位：新臺幣千元
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
81	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	7,525	7,525	100	木柵焚化爐興建工程施工監督服務費及山豬窟垃圾衛生掩埋場闢建工程細部設計服務費未執行完成，均須保留繼續辦理。
82	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	163,499	36,598	22.38	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場第二標工程尚未完工，均須保留繼續辦理。
83	建築及設備 汰換車輛設備	4,110	4,110	100	汰換小型垃圾車因交貨尚有若干瑕疵，承商尚未完成改善，無法支付尾款。
84	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	14,232	6,250	43.91	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場自來水改裝工程保證金，俟衛生掩埋場取得執照後退還。
86	建築及設備 其他設備	5,111	1,607	31.45	係購置清潔箱，因承商交貨規格不符，需以扣款方式辦理驗收，未及於年度內結案，須保留繼續辦理。
87	建築及設備 土地購置	334,137	334,137	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，依規定尚無法核銷，須保留續辦理。
	檢定污染設備	3,242	3,220	99.29	係購置空氣品質監測儀，因得標廠商無法履約，需重新標辦，尚未交貨，須保留繼續辦理。
	汰換車輛設備	38,619	17,832	46.17	係汰換壓縮垃圾車八輛，因未及於年度內驗收付款，須保留際繼續辦理。
	房屋興建工程	6,709	3,841	57.25	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程，尚未完工，須保留繼續辦理。
	其他修建工程	55,343	36,996	66.84	係回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、中正區隊、北投區隊、中山區隊整建工程尚未完工，須保留繼續辦理。

環境衛生及河川工程					
垃圾處理工程	576,942	331,394	57.43	主要係北投焚化廠土建工程第三、四標及機電統包工程尚未驗收。木柵垃圾焚化廠污水排放管線工程，山豬窟垃圾衛生掩埋場第四、五標工程尚未完工，福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施尚未完成。垃圾焚化場回饋文山區萬盛里坡嵌擋土牆尚未結清尾款，須保留繼續辦理。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
一般行政管理	208,034	14,865	7.15	主要係各項業務零星賸餘。
公害防治				
病媒管制	68,560	14,669	21.40	主要係各項消毒材料標餘款、滅鼠餌劑等材料未耗用賸餘。
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨環境清潔維護	3,488,354	180,276	5.17	主要係清潔獎金、汽油費、加班費、值班費、文具耗材、稅捐部份節餘及雜項購置賸餘。
垃圾處理	234,129	21,968	9.38	主要係福德坑、山豬坑掩埋場、內湖焚化廠回饋經費賸餘。
水肥與禽畜污染管理				
水肥處理與取締禽畜污染業務	204,512	12,838	6.28	主要係夜點費、加班費、誤餐費、印刷費、維修費及汽油費節餘。
公廁管理與興建	101,028	11,228	11.11	主要係清潔獎金、安全獎金、及各項業務零星賸餘。
修車廠業務				
汽車修護保養	213,461	11,593	5.43	主要係冷媒系統改裝標餘款、修車廠績效獎金、各種車輛車材賸餘。
建築及設備				
新購車輛設備	21,318	7,537	35.36	係新購回收車設備採購標餘款，及新購小型掃地機因政策改變停辦賸餘。
其他設備	12,080	3,491	28.90	係各相設備採購標餘款。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	21,530	2.12	主要係垃圾焚化廠回饋設施、山豬窟掩埋場回饋設施工程、福德坑掩埋場回饋設施工程、內湖焚化廠擴建工程賸餘及道路修繕工程停辦賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）衛生稽查大隊

衛生稽查大隊係依據臺北市政府環境保護局組織規程第八條與臺北市政府環境保護局衛生稽查大隊組織規程設置，主要職掌為違反環境保護法規案件之稽查、取締告發與裁決等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生稽查大隊本年度施政，係全面以人力及機動車輛配合巡邏市區嚴密稽查，並積極確實執行違反各種環境保護法令之有關公害案件取締、告發為重點。經編列一般行政、衛生稽查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能依計畫辦理。

預算執行之審核

衛生稽查大隊本年度法定預算數 184,353,000 元，執行結果，審定支付實現數 152,299,552 元（82.61%），權責發生數 60,000 元(0.03%)，審定決算合計數 152,359,552 元，較預算數賸餘 31,993,448 元（17.36%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足及罰鍰未達預算數致員工增支專業加給暨福利金相對減支等人事費賸餘 2,877 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 稽 查 大 隊	184,353,000.00	152,359,552.00	152,299,552.00	60,000.00	152,359,552.00	- 31,993,448.00	17.36
一 般 行 政	39,067,000.00	34,946,281.00	34,946,281.00	—	34,946,281.00	- 4,120,719.00	10.55
衛 生 稽 查 業 務	143,940,000.00	116,125,831.00	116,065,831.00	60,000.00	116,125,831.00	- 27,814,169.00	19.32
建 築 及 設 備	1,346,000.00	1,287,440.00	1,287,440.00	—	1,287,440.00	- 58,560.00	4.35

（三）內湖垃圾焚化廠

內湖垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執

行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

內湖垃圾焚化廠本年度法定預算數 268,065,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,600,589 元(81.92%)，較預算數賸餘 48,464,411 元(18.08%)。本年度經費賸餘主要係「焚化廢氣處理設備汰換及維修工程」因配合改善戴奧辛工程停辦賸餘 2,700 萬餘元，焚化爐歲修工程結餘 612 萬餘元及業務費賸餘 693 萬餘元。

茲將該廠本年度決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 垃 圾 焚 化 廠	268,065,000.00	219,600,589.00	219,600,589.00	—	219,600,589.00	- 48,464,411.00	18.08
一 般 行 政	55,236,000.00	52,895,677.00	52,895,677.00	—	52,895,677.00	- 2,340,323.00	4.24
垃 圾 焚 化 業 務	130,158,000.00	118,592,677.00	118,592,677.00	—	118,592,677.00	- 11,565,323.00	8.89
建 築 及 設 備	621,000.00	595,652.00	595,652.00	—	595,652.00	- 25,348.00	4.08
環境衛生及河川工程	82,050,000.00	47,516,583.00	47,516,583.00	—	47,516,583.00	- 34,533,417.00	42.09

(四) 木柵垃圾焚化廠

木柵垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

木柵垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

木柵垃圾焚化廠本年度法定預算數 261,674,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,463,154 元(83.87%)，較預算數賸餘 42,210,846 元(16.13%)。本年度經費賸餘主要為：垃圾量不足及衛生下水道廢水用液態整合劑規格修改，成本降低，材料費結餘 2,454 萬餘元，空污費賸餘 927 萬餘元，各項工程競標節餘 248 萬餘元及人事費賸餘 160 萬餘元。

茲將該廠本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
木 柵 垃 圾 焚 化 廠	261,674,000.00	219,463,154.00	219,463,154.00	—	219,463,154.00	- 42,210,846.00	16.13
一 般 行 政	30,796,000.00	29,382,334.00	29,382,334.00	—	29,382,334.00	- 1,413,666.00	4.59
垃 圾 焚 化 業 務	170,421,000.00	132,378,101.00	132,378,101.00	—	132,378,101.00	- 38,042,899.00	22.32
建 築 及 設 備	4,901,000.00	4,630,730.00	4,630,730.00	—	4,630,730.00	- 270,270.00	5.51
環境衛生及河川工程	55,556,000.00	53,071,989.00	53,071,989.00	—	53,071,989.00	- 2,484,011.00	4.47

(五) 北投垃圾焚化廠

北投垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，未能如期完成之工作計畫有垃圾焚化操作、新購車輛設備、垃圾處理工程 3 項，因未於年度內完成材料檢驗、新購車輛招標、及辦理歲修，須保留繼續執行，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

北投垃圾焚化廠本年度法定預算數 314,801,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 164,261,788 元（52.18%），權責發生數 52,896,855 元（16.80%），審定決算合計數為 217,158,643 元，較預算數賸餘 97,642,357 元（31.02%）。本年度經費賸餘主要係材料費賸餘 5,560 萬餘元，員額未補足致人事費賸餘 1,018 萬餘元，汽油費賸餘 966 萬餘元，維護費賸餘 458 萬餘元及設備採購賸餘 196 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 34,744,500 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 34,744,500 元(100%)。

茲將該廠本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 垃 圾 焚 化 廠	314,801,000.00	217,158,643.00	164,261,788.00	52,896,855.00	217,158,643.00	- 97,642,357.00	31.02
一 般 行 政	34,027,000.00	26,831,021.00	26,831,021.00	—	26,831,021.00	- 7,195,979.00	21.15
垃 圾 焚 化 業 務	226,096,000.00	137,610,332.00	136,823,477.00	786,855.00	137,610,332.00	- 88,485,668.00	39.14
建 築 及 設 備	9,678,000.00	9,567,290.00	607,290.00	8,960,000.00	9,567,290.00	- 110,710.00	1.14

環境衛生及河川工程	45,000,000.00	43,150,000.00	—	43,150,000.00	43,150,000.00	-	1,850,000.00	4.11
-----------	---------------	---------------	---	---------------	---------------	---	--------------	------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	北 投 垃 圾 焚 化 廠	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—

十二、地政處主管

地政處主管包括地政處以及測量大隊、土地重劃大隊、松山、大安、中山、古亭、建成、士林地政事務所等 9 個機關單位。本年度施政計畫主要包括改進土地行政、土地登記及測量業務，貫徹實施平均地權，辦理公告土地現值，配合市政建設辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，執行地政資訊管理方案，全面實施地政業務電腦化，加強農地、公地管理，代管未辦繼承登記之土地建物，檢討修訂土地登記及地籍測量法規等，編列業務計畫 35 項，下分工作計畫 69 項，執行結果，已完成者 67 項，仍在繼續執行者 2 項，歲出預算數 1,053,174,888 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 994,698,505 元（94.45%），權責發生數 5,211,000 元（0.49%），審定決算合計數為 999,909,505 元，較預算數賸餘 53,265,383 元（5.06%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 45,100,006 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 20,440,007 元、八十六年度 7,984,376 元、八十七年度 12,203,286 元），執行結果，決算經審定減免數 8,703,286 元（19.30%），支付實現數 7,871,187 元（17.45%），未結清數為 28,525,533 元（63.25%）。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）地政處

地政處係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府地政處組織規程設置，主要職掌為辦理全市地政業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處本年度施政，以改進土地行政、土地登記及測量業務，配合都市地區地價指數之編製確實辦理土地估價作業，修訂土地登記及地籍測量法規，加強農地、公地管理，辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，全面推動地政業務電腦化，促進工作簡化等為重點。經編列一般行政、地政業務設計規劃、地籍管理、平均地權業務、農地管理、公地管理、土地徵購撥用業務、促進土地利用、建築及設備、其他公共設施補償、土地及建物登記賠償準備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 19 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有土地登記管理 1 項，係委託輔導辦理國際品質認證作業尚未完成，須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處本年度法定預算數 208,769,828 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 200,795,580 元(96.18%)，權責發生數 697,000 元（0.33%），審定決算合計數為 201,492,580 元，較預算數賸餘 7,277,248 元（3.49%）。本年度經費賸餘主要為地政整合系統電腦租金賸餘 124 萬餘元及其他業務費、採購設備等賸餘 552 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,085,715 元（包括八十五年度 2,356,431 元、八十七年度 1,729,284 元），執行結果，決算經審定減免數 1,229,284 元（30.09%），支付實現數為 2,856,431 元（69.91%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處	208,769,828.00	201,492,580.00	200,795,580.00	697,000.00	201,492,580.00	- 7,277,248.00	3.49
一 般 行 政	69,130,000.00	68,066,533.00	68,066,533.00	—	68,066,533.00	- 1,063,467.00	1.54
地政業務設計規劃	18,371,528.00	17,763,142.00	17,763,142.00	—	17,763,142.00	- 608,386.00	3.31
地 籍 管 理	13,862,300.00	13,185,181.00	12,488,181.00	697,000.00	13,185,181.00	- 677,119.00	4.88
平 均 地 權 業 務	47,220,000.00	46,603,578.00	46,603,578.00	—	46,603,578.00	- 616,422.00	1.31
農 地 管 理	7,938,000.00	7,899,970.00	7,899,970.00	—	7,899,970.00	- 38,030.00	0.48
公 地 管 理	1,702,000.00	1,686,949.00	1,686,949.00	—	1,686,949.00	- 15,051.00	0.88
土地徵購撥用業務	17,195,000.00	17,119,466.00	17,119,466.00	—	17,119,466.00	- 75,534.00	0.44
促 進 土 地 利 用	8,333,000.00	8,267,388.00	8,267,388.00	—	8,267,388.00	- 65,612.00	0.79
建 築 及 設 備	9,368,000.00	7,143,308.00	7,143,308.00	—	7,143,308.00	- 2,224,692.00	23.75
其他公共設施補償	4,150,000.00	3,757,065.00	3,757,065.00	—	3,757,065.00	- 392,935.00	9.47
土地及建物登記賠償 準 備	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,500,000.00	—	—	—	—	- 1,500,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	地 政 處	4,085,715.00	1,229,284.00	30.09	2,856,431.00	69.91	—	—
85	土地徵購撥用業務	2,356,431.00	—	—	2,356,431.00	100.00	—	—
87	地政業務設計規劃	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,229,284.00	1,229,284.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,729,284.00	1,229,284.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

(二) 地政處測量大隊

地政處測量大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市政府地政處測量大隊組織規程設置，主要職掌為辦理市內三角圖根、戶地測量及地籍重測等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處測量大隊本年度施政，以辦理本市配合都市計畫公共設施用地分割測量，人民申請複丈測量，清理補建及重測異議案件等事務，配合推行地籍資料電腦化，包括地籍資料整理抄錄建檔等重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處測量大隊本年度法定預算數 120,936,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 118,622,746 元(98.09%)，較預算數賸餘 2,313,254 元(1.91%)。本年度經費賸餘主要係其他修建工程標餘款 41 萬餘元及其他人事、業務費及旅運費等賸餘 134 萬餘元。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處 測 量 大 隊	120,936,000.00	118,622,746.00	118,622,746.00	—	118,622,746.00	- 2,313,254.00	1.91
一 般 行 政	26,091,000.00	25,502,587.00	25,502,587.00	—	25,502,587.00	- 588,413.00	2.26
地 籍 管 理	93,021,000.00	91,824,199.00	91,824,199.00	—	91,824,199.00	- 1,196,801.00	1.29
建 築 及 設 備	1,824,000.00	1,295,960.00	1,295,960.00	—	1,295,960.00	- 528,040.00	28.95

(三) 土地重劃大隊

土地重劃大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市土地重劃大隊組織規程設置，主要職掌為辦理土地重劃及其有關工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

土地重劃大隊本年度施政，以賡續辦理內湖區第四期約 65 公頃、南港經貿園區約 53 公頃、松山區第二期約 152 公頃、北投區第六期約 1 公頃、北投區第七期約 0.2 公頃、內湖區第五期約 40 公頃、士林區第六期約 4 公頃等區市地重劃工作為重點。經編列一般行政、重劃業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

土地重劃大隊本年度法定預算數 60,780,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,120,603 元（95.62%），較預算數賸餘 2,659,397 元（4.38%）。本年度經費賸餘主要為員額未補足致人事費賸餘 94 萬餘元及其他業務費賸餘 161 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 752,413 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數為 752,413 元（100%）。

茲將該大隊本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
土 地 重 劃 大 隊	60,780,000.00	58,120,603.00	58,120,603.00	—	58,120,603.00	- 2,659,397.00	4.38
一 般 行 政	13,052,000.00	11,788,054.00	11,788,054.00	—	11,788,054.00	- 1,263,946.00	9.68
重 劃 業 務	47,591,000.00	46,232,399.00	46,232,399.00	—	46,232,399.00	- 1,358,601.00	2.85
建 築 及 設 備	137,000.00	100,150.00	100,150.00	—	100,150.00	- 36,850.00	26.90

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	土 地 重 劃 大 隊	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—

（四）松山地政事務所

松山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理松山、信義、南港轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山地政事務所本年度施政，以辦理人民申請土地及建物移轉、他項權利設定、塗銷、變更、土地分割、合併、地目變更等登記事項，受理土地建築改良物登記簿核發謄本，辦理現值申報、地價證明，土地測量及土地建物複丈與地目變更，租用土地測量，新登陸地及地上權位置測量，管理電腦化等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

松山地政事務所本年度法定預算數 121,937,972 元，執行結果，決算經審定支付實現數 115,740,192 元（94.92%），較預算數賸餘 6,197,780 元（5.08%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 234 萬餘元及電腦設備租金及其他業務費賸餘 354 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,743,976 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,243,976 元（71.33%），支付實現數 500,000 元（28.67%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 地 政 事 務 所	121,937,972.00	115,740,192.00	115,740,192.00	—	115,740,192.00	6,197,780.00	5.08
一 般 行 政	27,072,000.00	26,170,197.00	26,170,197.00	—	26,170,197.00	901,803.00	3.33
地 籍 管 理	89,586,972.00	86,108,151.00	86,108,151.00	—	86,108,151.00	3,478,821.00	3.88
建 築 及 設 備	5,279,000.00	3,461,844.00	3,461,844.00	—	3,461,844.00	1,817,156.00	34.42

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	松 山 地 政 事 務 所	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,243,976.00	1,243,976.00	100.00	—	—	—	—

小	計	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
---	---	--------------	--------------	-------	------------	-------	---	---

（五）大安地政事務所

大安地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理大安轄區內土地登記、測量及地籍資料管理等業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安地政事務所本年度施政，以辦理大安區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務；且為延續推行地政資訊管理方案第一階段實施計畫，全面辦理地籍資料電子處理土地登記謄本、地價證明跨所服務、電話語音與觸控式電腦諮詢及推動人民申請案件收件、管理電腦化等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

大安地政事務所本年度法定預算數 114,394,060 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,678,093 元（94.13％），較預算數賸餘 6,715,967 元（5.87％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 361 萬餘元及其他業務費、採購設備賸餘 295 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,842,792 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,342,792 元（72.87％），支付實現數 500,000 元（27.13％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 地 政 事 務 所	114,394,060.00	107,678,093.00	107,678,093.00	—	107,678,093.00	- 6,715,967.00	5.87
一 般 行 政	31,613,000.00	30,282,671.00	30,282,671.00	—	30,282,671.00	- 1,330,329.00	4.21
地 籍 管 理	67,807,060.00	64,095,051.00	64,095,051.00	—	64,095,051.00	- 3,712,009.00	5.47
建 築 及 設 備	14,974,000.00	13,300,371.00	13,300,371.00	—	13,300,371.00	- 1,673,629.00	11.18

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	大 安 地 政 事 務 所	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,342,792.00	1,342,792.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

（六）中山地政事務所

中山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理中山、內湖轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山地政事務所本年度施政，以辦理中山、內湖轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等作業為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

中山地政事務所本年度法定預算數 117,860,062 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,227,234 元（90.98 %），較預算數賸餘 10,632,828 元（9.02 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 681 萬餘元及其他業務費、採購設備標餘款等賸餘 336 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,675,128 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,175,128 元（70.15 %），支付實現數 500,000 元（29.85 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中山地政事務所	117,860,062.00	107,227,234.00	107,227,234.00	—	107,227,234.00	- 10,632,828.00	9.02
一般行政	23,944,000.00	22,469,552.00	22,469,552.00	—	22,469,552.00	- 1,474,448.00	6.16
地籍管理	87,645,062.00	80,593,846.00	80,593,846.00	—	80,593,846.00	- 7,051,216.00	8.05
建築及設備	6,271,000.00	4,163,836.00	4,163,836.00	—	4,163,836.00	- 2,107,164.00	33.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	中山地政事務所	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,175,128.00	1,175,128.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

（七）古亭地政事務所

古亭地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理文山、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

古亭地政事務所本年度施政，以辦理愛國東路以南及中正、文山轄區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

古亭地政事務所本年度法定預算數 98,177,206 元，執行結果，決算經審定支付實現數 93,146,334 元（94.88％），較預算數賸餘 5,030,872 元（5.12％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 209 萬餘元及電腦租金、其他業務費等賸餘 263 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,729,520 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,229,520 元（71.09％），支付實現數 500,000 元（28.91％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
古亭地政事務所	98,177,206.00	93,146,334.00	93,146,334.00	—	93,146,334.00	- 5,030,872.00	5.12
一般行政	26,663,000.00	25,545,366.00	25,545,366.00	—	25,545,366.00	- 1,117,634.00	4.19
地籍管理	66,293,206.00	64,176,219.00	64,176,219.00	—	64,176,219.00	- 2,116,987.00	3.19
建築及設備	5,221,000.00	3,424,749.00	3,424,749.00	—	3,424,749.00	- 1,796,251.00	34.40

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	古亭地政事務所	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—
87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,229,520.00	1,229,520.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

（八）建成地政事務所

建成地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建成地政事務所本年度施政，以辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務，且為配合內政部地籍資料電子處理五年計畫，繼續辦理地籍資料電子處理業務電腦化及地籍總歸戶等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係委託興建辦公室新建工程尚未完成，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

建成地政事務所本年度法定預算數 91,867,760 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,405,336 元（88.62%），權責發生數 4,514,000 元（4.91%），審定決算合計數為 85,919,336 元，較預算數賸餘 5,948,424 元（6.47%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 281 萬餘元及其他業務費、租金等賸餘 247 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 31,526,268 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 18,083,576 元、八十六年度 7,231,963 元、八十七年度 1,738,392 元），執行結果，決算經審定減免數 1,238,392 元（3.93%），支付實現數 1,762,343 元（5.59%），未結清數為 28,525,533 元（90.48%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘，未結清數係萬華區行政中心興建工程，及十二號公園地下停車場興建工程尚未完成，均須保留轉入下年度繼續執行。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建成地政事務所	91,867,760.00	85,919,336.00	81,405,336.00	4,514,000.00	85,919,336.00	- 5,948,424.00	6.47
一般行政	24,757,000.00	23,656,860.00	23,656,860.00	—	23,656,860.00	- 1,100,140.00	4.44
地籍管理	58,170,760.00	55,070,676.00	55,070,676.00	—	55,070,676.00	- 3,100,084.00	5.33
建築及設備	8,940,000.00	7,191,800.00	2,677,800.00	4,514,000.00	7,191,800.00	- 1,748,200.00	19.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 成 地 政 事 務 所	31,526,268.00	1,238,392.00	3.93	1,762,343.00	5.59	28,525,533.00	90.48
84	建 築 及 設 備	4,472,337.00	—	—	—	—	4,472,337.00	100.00
85	建 築 及 設 備	18,083,576.00	—	—	—	—	18,083,576.00	100.00
86	建 築 及 設 備	7,231,963.00	—	—	1,262,343.00	17.46	5,969,620.00	82.54
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,238,392.00	1,238,392.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,738,392.00	1,238,392.00	71.24	500,000.00	28.76	—	—

(九) 士林地政事務所

士林地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理士林、北投轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林地政事務所本年度施政，以辦理士林、北投轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

士林地政事務所本年度法定預算數 118,452,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 111,962,387 元（94.52 %），較預算數賸餘 6,489,613 元（5.48 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 249 萬餘元及其他業務費、租金及採購設備等賸餘 392 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,744,194 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,244,194 元（71.33 %），支付實現數 500,000 元（28.67 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士 林 地 政 事 務 所	118,452,000.00	111,962,387.00	111,962,387.00	—	111,962,387.00	- 6,489,613.00	5.48
一 般 行 政	25,041,000.00	24,080,221.00	24,080,221.00	—	24,080,221.00	- 960,779.00	3.84
地 籍 管 理	88,256,000.00	84,524,358.00	84,524,358.00	—	84,524,358.00	- 3,731,642.00	4.23

建 築 及 設 備	5,155,000.00	3,357,808.00	3,357,808.00	—	3,357,808.00	1,797,192.00	34.86
-----------	--------------	--------------	--------------	---	--------------	--------------	-------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	士 林 地 政 事 務 所	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,244,194.00	1,244,194.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—

十三、國民住宅處主管

(一) 國民住宅處

國民住宅處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府國民住宅處組織規程設置，主要職掌為辦理臺北市國民住宅規劃興建及管理服務業務。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

國民住宅處本年度施政，係以執行國宅興建計畫，辦理貸款人民自購住宅與獎勵民間投資興建國宅，配合重大公共工程拆遷戶，安置興建專案國宅，繼續辦理眷村、空置營地合作改建及公教住宅委辦工程，價購儲備國宅用地，按承購戶名冊辦理完工國宅配售等為重點。經編列一般行政、國宅業務、建築及設備、非營業循環基金等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，除其他設備 1 項因中正行政大樓電梯汰換工程工期跨年度，須保留繼續辦理外，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

國民住宅處本年度法定預算數 710,006,106 元，執行結果，決算經審定支付實現數 705,722,244 元（99.40%），權責發生數 3,746,128 元（0.53%），審定決算合計數為 709,468,372 元，較預算數賸餘 537,734 元（0.07%）。本年度經費賸餘主要為旅運費及業務費等各科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 62,420,719 元（八十五年度 12,000,000 元，八十七年度 50,420,719 元），執行結果，審定支付實現數為 44,707,222 元（71.62%），未結清數 17,713,497 元（28.38%）。未結清數主要係公共通道部份油漆照明整修工程、中政區行政大樓消防汰換工程尚未完工，繼續保留。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分				單位：新台幣元			
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 民 住 宅 處	710,006,106.00	709,468,372.00	705,722,244.00	3,746,128.00	709,468,372.00	- 537,734.00	0.08
一 般 行 政	157,617,000.00	157,161,824.00	157,161,824.00	—	157,161,824.00	- 455,176.00	0.29
國 宅 業 務	44,562,000.00	44,521,942.00	44,521,942.00	—	44,521,942.00	- 40,058.00	0.09
建 築 及 設 備	7,827,106.00	7,784,606.00	4,038,478.00	3,746,128.00	7,784,606.00	- 42,500.00	0.54
非 營 業 循 環 基 金	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	—	500,000,000.00	—	—

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	國 民 住 宅 處	62,420,719.00	—	—	44,707,222.00	71.62	17,713,497.00	28.38
85	建 築 及 設 備	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	50,420,719.00	—	—	32,707,222.00	64.87	17,713,497.00	35.13

十四、臺北自來水事業處主管

（一）臺北自來水事業處

臺北自來水事業處係依據台北市政府組織規程第十七條及該處組織規程設置，主要職掌為供應充裕而合於衛生之用水，改善國民生活環境，促進工商發展，並加強其營運之有效管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北自來水事業處本年度施政，以執行五期擴建計畫，健全輸配管系統，確保穩定供水，強化用戶服務普設單一櫃台，增進服務功能等為重點。經編列公園管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、營業基金等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係水管抽換工程已完工惟未

及驗收結案，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北自來水事業處本年度法定預算數 66,203,286 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 62,980,382 元(95.13%)，權責發生數 827,510 元(1.25%)，審定決算合計數為 63,807,892 元，較預算數賸餘 2,395,394 元(3.62%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 209,499,598 元(包括八十三年度 24,745,072 元、八十五年度 159,104,322 元、八十六年度 20,762,900 元、八十七年度 4,887,304 元)，執行結果，決算經審定減免數 9,518,950 元(4.54%)，支付實現數 115,985,447 元(55.36%)，未結清數 83,995,201 元(40.09%)。減免數主要係臺北水源特定區管理委員會繳回執行賸餘保留經費及各項工程執行賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，以前年度權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 自 來 水 事 業 處	66,203,286.00	63,807,892.00	62,980,382.00	827,510.00	63,807,892.00	- 2,395,394.00	3.62
公 園 管 理	360,000.00	351,253.00	351,253.00	—	351,253.00	- 8,747.00	2.43
建 築 及 設 備	19,577,286.00	17,400,590.00	16,573,080.00	827,510.00	17,400,590.00	- 2,176,696.00	11.12
公園綠化及風景區工程	1,198,000.00	988,049.00	988,049.00	—	988,049.00	- 209,951.00	17.53
營 業 基 金	45,068,000.00	45,068,000.00	45,068,000.00	—	45,068,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺 北 自 來 水 事 業 處	209,499,598.00	9,518,950.00	4.54	115,985,447.00	55.36	83,995,201.00	40.09
83	臺北水源特定區設施	24,745,072.00	5,460,481.00	22.07	19,284,591.00	77.93	—	—
85	建 築 及 設 備	1,770,374.00	605,264.00	34.19	1,165,110.00	65.81	—	—
	臺北水源特定區設施	157,333,948.00	—	—	77,840,275.00	49.47	79,493,673.00	50.53

	小計	159,104,322.00	605,264.00	0.38	79,005,385.00	49.66	79,493,673.00	49.96
86	臺北水源特定區管理	26,500.00	—	—	26,500.00	100.00	—	—
	建築及設備	11,811,733.00	3,107,632.00	26.31	5,292,573.00	44.81	3,411,528.00	28.88
	公園綠化及風景區工程	2,500,000.00	—	—	1,410,000.00	56.40	1,090,000.00	43.60
	臺北水源特定區設施	6,424,667.00	345,573.00	5.38	6,079,094.00	94.62	—	—
	小計	20,762,900.00	3,453,205.00	16.63	12,808,167.00	61.69	4,501,528.00	21.68
87	建築及設備	4,887,304.00	—	—	4,887,304.00	100.00	—	—

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	臺北水源特定區設施				
	臺北水源特定區設施	157,333	79,493	50.53	翡翠水庫上遊污水下水道系統工程因當地居民抗爭及與國有財產局協調用地致工期延誤；石碇鄉碧山、永安、格頭三村遷村計畫為三年期發包造林工作，尚未完成。
86	建築及設備				
	其他修建工程	11,811	3,411	28.88	設置加壓站配水池及管線工程、改善簡易自來水設備工程因當地居民陳情，須配合新工處道路拓寬埋設自來水設施，致工期延期。
	公園綠化及風景區工程				
	公園工程	2,500	1,090	43.60	北投溫泉親水公園景觀平台規劃設計因景觀平台銜接方案所涉纜車站選址等政策性決議尚未確定，致無法執行後續設計。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十五、兵役處主管

兵役處主管包括兵役處、軍人公墓管理所等二個單位。本年度施政計畫主要包括加強國民兵徵訓、舉辦役政

幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，完成年度兵員徵集作業，維護在營軍人權益，擴大兵役宣傳，嚴密後備軍人管理與墓園綠化工程等，編列業務計畫共計 9 項，下分工作計畫 16 項，執行結果，均已完成，歲出預算數 255,314,000 元，執行結果，審定支付實現數為 238,592,039 元(93.45%)，較預算數賸餘 16,721,961 元(6.55%)。以前年度歲出權責發生轉入數計 1,480,000 元(八十四年度)，執行結果，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 兵役處

兵役處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理全市兵役行政業務之推行工作。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

兵役處本年度施政以加強國民兵徵訓，舉辦役政幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，徵兵檢查、抽籤，維護在營軍人權益，照顧征屬(遺族)生活、加強遺族及傷殘陣(死)亡人員服務，嚴密後備軍人管理等為重點。經編列一般行政、兵役編練、兵員徵集、兵役勤務、兵役管理、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 12 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

兵役處本年度法定預算數 231,264,000 元，執行結果，決算審定支付實現數 215,054,351 元(92.99%)，較預算數賸餘 16,209,649 元(7.01%)。主要係役男體檢、X 光檢查等結餘 246 萬餘元，列級徵屬特別救濟金及各項補助費結餘 193 萬餘元，因公傷殘慰問金人數減少結餘 239 萬餘元，各項工程競標結餘 102 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 1,480,000 元(八十四年度)，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。未結清數係辦理更換徵兵檢查場塑膠地板工程款，因該案尚在法院審理中，須轉入下年度繼續處理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定情形列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
兵 役 處	231,264,000.00	215,054,351.00	215,054,351.00	—	215,054,351.00	16,209,649.00	7.01
一 般 行 政	38,503,000.00	37,206,447.00	37,206,447.00	—	37,206,447.00	1,296,553.00	3.37
兵 役 編 練	14,775,000.00	14,437,044.00	14,437,044.00	—	14,437,044.00	337,956.00	2.29

兵 員 徵 集	29,014,000.00	25,757,277.00	25,757,277.00	—	25,757,277.00	-	3,256,723.00	11.22
兵 役 勤 務	127,172,000.00	119,697,153.00	119,697,153.00	—	119,697,153.00	-	7,474,847.00	5.88
兵 役 管 理	12,588,000.00	10,955,227.00	10,955,227.00	—	10,955,227.00	-	1,632,773.00	12.97
建 築 及 設 備	8,667,000.00	7,001,203.00	7,001,203.00	—	7,001,203.00	-	1,665,797.00	19.22
第 一 預 備 金	545,000.00	—	—	—	—	-	545,000.00	100.00

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	兵 役 處	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00

（二）軍人公墓管理所

軍人公墓管理所係依據台北市政府組織規程第八條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理本市軍人公墓管理。茲將該所八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

軍人公墓管理所本年度施政以實行陣（死）亡官兵祭祀、葬厝為重點。經編列一般行政、軍人公墓管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

軍人公墓管理所本年度法定預算數 24,050,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 23,537,688 元（97.87%），較預算數賸餘 512,312 元（2.13%），主要係租金、電費及設備競標賸餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
軍 人 公 墓 管 理 所	24,050,000.00	23,537,688.00	23,537,688.00	—	23,537,688.00	- 512,312.00	2.13
一 般 行 政	6,840,000.00	6,587,363.00	6,587,363.00	—	6,587,363.00	- 252,637.00	3.69
軍 人 公 墓 管 理	15,187,000.00	15,036,742.00	15,036,742.00	—	15,036,742.00	- 150,258.00	0.99
建 築 及 設 備	2,023,000.00	1,913,583.00	1,913,583.00	—	1,913,583.00	- 109,417.00	5.41

十六、臺北翡翠水庫管理局主管

（一）臺北翡翠水庫管理局

臺北翡翠水庫管理局係依據臺北市政府組織規程第十六條暨臺北翡翠水庫管理局組織規程設置，主要職掌為辦理翡翠水庫適當營運、水庫大壩之安全管理與評估、水庫操作運轉與有關技術之研發、自來水水源之供應、發電營運、設施之維護改善等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北翡翠水庫管理局本年度施政，以賡續辦理大壩及附屬設施之安全檢查及評估、大壩監測儀及相關設備之維護更新、加強水庫操作運轉設備之維護、賡續辦理水庫最佳調蓄利用、辦理水庫水文氣象水質淤積之調查及統計分析、加強水庫蓄水範圍維護管理及管制區之安全防護，協調水源會加強水庫集水區管理並確保水庫水量及水質等為重點。經編列一般行政、水庫管理業務、臺北水源特定區管理、建築及設備、臺北水源特定區設施、其他公共設施補償等 6 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備、其他修建工程、臺北水源特定區設施等 3 項，主要係操作系統軟硬體週邊設備尚未完成採購、水土保持工程因颱風災害及水庫運轉中心監測系統地下化工程等變更設計而影響工期、水庫區造林補植工程尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北翡翠水庫管理局本年度法定預算數 565,730,000 元，執行結果，決算列支付實現數 465,174,542 元，權責發生數 61,284,804 元，經本處修正剔除溢支國外差旅費 10,458 元，審定支付實現數 465,164,084 元（82.23%），權責發生數 61,284,804 元（10.83%），決算合計數 526,448,888 元，較預算數賸餘 39,281,112 元（6.94%），本年度經費賸餘主要係直潭烏來污水處理場操作維護及水庫上下游污水下水道系統操作維護廠商競標節餘 1,699 萬餘元，各項工程競標

節餘 1,241 萬餘元，因人員未補足人事費賸餘 262 萬餘元，事務費賸餘 115 萬餘元，採購設備節餘 211 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 49,098,147 元（八十六年度 6,410,243 元，八十七年度 42,687,904 元），執行結果，其決算經審定減免數 801,137 元（1.63%），審定支付實現數 27,419,334 元（55.85%），未結清數 20,877,676 元（42.52%），未結清數係主碼頭水土保持工程因水位太高無法施工、專用垃圾清理船尚未交貨、大壩壩座邊坡改善工程、水庫區及水源特定區造林工程等均尚未完成，仍須保留繼續處理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分			單位：新台幣元					
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減		
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比	
臺北翡翠水庫管理局	565,730,000.00	526,459,346.00	465,164,084.00	61,284,804.00	526,448,888.00	- 39,281,112.00	6.94	
一 般 行 政	58,033,000.00	54,092,088.00	54,092,088.00	—	54,092,088.00	- 3,940,912.00	6.79	
水 庫 管 理 業 務	145,021,000.00	141,493,190.00	141,493,190.00	—	141,493,190.00	- 3,527,810.00	2.43	
臺北水源特定區管理	95,709,000.00	78,716,793.00	78,716,793.00	—	78,716,793.00	- 16,992,207.00	17.75	
建 築 及 設 備	109,722,000.00	105,104,480.00	75,591,966.00	29,502,056.00	105,094,022.00	- 4,627,978.00	4.22	
臺北水源特定區設施	156,534,000.00	146,614,819.00	114,832,071.00	31,782,748.00	146,614,819.00	- 9,919,181.00	6.34	
其他公共設施補償	511,000.00	437,976.00	437,976.00	—	437,976.00	- 73,024.00	14.29	
第 一 預 備 金	200,000.00	—	—	—	—	- 200,000.00	100	
以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺北翡翠水庫管理局	49,098,147.00	801,137.00	1.63	27,419,334.00	55.85	20,877,676.00	42.52
	建 築 及 設 備	6,410,243.00	—	—	1,338,905.00	20.89	5,071,338.00	79.11
	建 築 及 設 備	23,888,238.00	801,137.00	3.35	12,896,324.00	53.99	10,190,777.00	42.66
	臺北水源特定區設施	18,799,666.00	—	—	13,184,105.00	70.13	5,615,561.00	29.87
	小 計	42,687,904.00	801,137.00	1.88	26,080,429.00	61.09	15,806,338.00	37.03

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分	單位：新臺幣千元
-------	----------

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	30,661	13,486	43.98	操作系統軟硬體更新，週邊設備尚未交貨。
其 他 修 建 工 程	77,451	16,015	20.68	水土保持工程因颱風變更設計及水庫運轉中心監測通訊系統地下化工程變更設計致工期延長，水庫區造林施工期及補植期需三年。
臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
臺 北 水 源 特 定 區 設 施	156,534	31,782	20.30	水庫公私有地復舊造林施工期及補植期需三年、水庫上游污水下水道工程辦理變更設計工期延長。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	建 築 及 設 備				
	其 他 修 建 工 程	6,410	5,071	79.11	主碼頭水土保持工程尚未完工，仍須保留於以後年度繼續執行。
87	建 築 及 設 備				
	其 他 設 備	21,178	10,000	47.22	專用垃圾清理船尚未交貨。
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施	18,799	5,615	29.87	翡翠水庫公私有墾植地復舊造林撫育期為三年，尚未完成，仍須保留以後年度繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十七、交通局主管

交通局主管包括交通局、監理處、停車管理處、交通管制工程處、汽車駕駛訓練中心、車輛行車事故鑑定委員會、交通事件裁決所等 7 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理運輸系統綜合規劃、提昇運輸系統功能，運用策略改善交通安全與秩序，改進交通管制與安全設施，加強交控中心軟體設施技術及維護，收集車流資料適時紓解控制車流，繼續執行停車場建設計畫、改善停車管理、繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，推動計程車運輸合作社輔導設立、健全計程車營運管理，加強交通政策及安全教育宣導，辦理監理業務電腦連線作業，健全捷運監理組織與制度，加強違規車輛舉發、強化違規積案自動化處理等為重點。本年度編列業務計畫共計 36 項，下分工作計畫 72 項，實施結果，已完成者 59 項，仍在繼續執行者 13 項。歲出預算數 4,800,710,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,315,702,891 元(89.90%)，權責發生數 247,174,817 元(5.15

%)，審定決算合計數為 4,562,877,708 元，較預算數賸餘 237,833,217 元(4.95%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 527,641,259 元(包括八十年度 9,435,172 元、八十一年度 4,280,267 元、八十五年度 45,483,748 元、八十六年度 34,639,386 元、八十七年度 433,802,686 元)，執行結果，決算經審定減免數 25,435,814 元 (4.82%)，支付實現數 174,645,886 元(33.10%)，未結清數為 327,559,559 元(62.08%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 交通局

交通局係依據臺北市政府組織規程與交通局組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市交通運輸政策、交通管制工程、運輸業管理、公路監理及觀光事業等業務。茲將該局八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通局本年度施政，以推動運輸系統綜合規劃、建立整體運輸規劃模式、研議規劃快速道路交通管理工程，研究推動智慧型運輸系統發展策略，建立交通管制設施地理資訊系統，繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，加強公車汰舊換新計畫，賡續推動成立計程車運輸合作社，加強交通政策及安全教育宣導，健全捷運監理組織與制度及財產管理制度，更新裁決所電腦設備，加強違規案件舉發，督導一般觀光旅館業及旅行業健全經營，推動旅遊資訊國際化等為重點。經編列一般行政、交通改善計畫審議暨督導協調、交通工程與停車管理、運輸業管理、公路監理、觀光事業行政、大眾捷運運輸業管理、身心障礙者公共交通福利業務、建築及設備、營業基金等 10 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有交通改善計畫審議、公車運輸業管理、其他設備、工程規劃等 4 項，主要係辦理交通改善評鑑指標委外調查計畫未能於年度內完成發包，台北市快速道路交通管理工程規劃案須跨年度執行，補助觀光遊憩景點配合市府政策設置中英地名方向指示標誌及觀光地圖簡介牌因議會通過但書暫不准動支，均須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通局本年度法定預算數 990,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 878,563,579 元(88.67%)，權責發生數 13,419,000 元(1.35%)，審定決算合計數為 891,982,579 元，較預算數賸餘 98,893,421 元(9.98%)。本年度經費賸餘主要為身心障礙者乘車補助賸餘 4,865 萬餘元，捷運轉乘券賸餘 879 萬餘元及設備採購標餘款等賸餘 3,322 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 386,040,155 元(包括八十五年度 8,087,348 元、八十七年度 377,952,807 元)，執行結果，決算經審定減免數 724,393 元(0.19%)，支付實現數 85,315,762 元(22.10%)，未結清數 300,000,000 元(77.71%)，減免數係執行賸餘數繳庫，未結清數係補助市公車處採購 60 輛天然氣大型冷氣公車，因議會但書瓦斯公車示範評估計畫及市府中長程之推廣詳細計畫送議會同意後，預算始得動支，須保留繼續辦理。

其他事項

該局本年度委託交通大隊辦理寒假大專學生執行路權宣導暨掃除路霸工作，其執行績效，未監督該大隊辦理考核，並檢討缺失及提出改進意見，以作成後續路權宣導執行參考，經建請該局對於委託其他機關代辦事項應負監督考核責任，考核計畫執行成效並檢討缺失改進，以使政府支出發揮最大效益。據復：嗣後委託其他機關代辦事

項，當加強監督考核，確實評核執行績效，以使政府支出發揮最大效益。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

據查目前臺北市自用車登記數六二四、六二六輛，現有公共停車位數為四二、四二三個，占車輛登記數百分之六、八，顯示臺北市公共停車位供給數嚴重不足，惟依臺北市停車管理處民國八十八年下半年及八十九年度至民國九十三年度之公共停車場興建計畫，預計興闢六十五處停車場新工程（其中連續性計畫工程二十四處、新興計畫工程四十一處），完成後約可提供一萬七千餘個停車位，仍無法達成合理公共停車位數供給率，為有效解決臺北市停車位供需失衡之問題，經建請該局對臺北市交通政策通盤檢討並研謀對策，以資因應。據復：除積極擴大合理適量之公共路外停車供給外，亦配合加強停車需求管理、強化停車場使用效能、加強停車秩序管理等策略作法，及積極發展和改善大眾運輸系統，提高市民搭乘大眾運輸工具之意願，以有效抑制汽車之成長等多方面措施著手，俾期達到相輔相成之成效。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 局	990,876,000.00	891,982,579.00	878,563,579.00	13,419,000.00	891,982,579.00	- 98,893,421.00	9.98
一 般 行 政	66,797,000.00	65,259,894.00	65,259,894.00	—	65,259,894.00	- 1,537,106.00	2.30
交通改善計畫審議暨督導協調	29,764,000.00	29,168,794.00	24,668,794.00	4,500,000.00	29,168,794.00	- 595,206.00	2.00
交通工程與停車管理	25,093,000.00	22,574,234.00	22,574,234.00	—	22,574,234.00	- 2,518,766.00	10.04
運 輸 業 管 理	236,759,000.00	236,190,192.00	233,694,192.00	2,496,000.00	236,190,192.00	- 568,808.00	0.24
公 路 監 理	16,904,000.00	16,641,725.00	16,641,725.00	—	16,641,725.00	- 262,275.00	1.55
觀 光 事 業 行 政	22,215,000.00	20,214,402.00	20,214,402.00	—	20,214,402.00	- 2,000,598.00	9.01
大眾捷運運輸業管理	138,065,241.00	128,947,796.00	128,947,796.00	—	128,947,796.00	- 9,117,445.00	6.60
身心障礙者公共交通便利業務	150,000,000.00	101,346,041.00	101,346,041.00	—	101,346,041.00	- 48,653,959.00	32.44
建 築 及 設 備	16,752,000.00	16,575,501.00	10,152,501.00	6,423,000.00	16,575,501.00	- 176,499.00	1.05
營 業 基 金	288,189,000.00	255,064,000.00	255,064,000.00	—	255,064,000.00	- 33,125,000.00	11.49
第 一 預 備 金	337,759.00	—	—	—	—	- 337,759.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	交 通 局	386,040,155.00	724,393.00	0.19	85,315,762.00	22.10	300,000,000.00	77.71
	交通改善計畫審議暨督導協調	2,600,000.00	—	—	2,600,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	887,348.00	—	—	887,348.00	100.00	—	—

87	運輸業管理	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	100.00	—	—
	小計	8,087,348.00	—	—	8,087,348.00	100.00	—	—
	交通改善計畫審議暨督導協調	1,903,000.00	—	—	1,903,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	1,158,000.00	—	—	1,158,000.00	100.00	—	—
	運輸業管理	1,010,000.00	393,498.00	38.96	616,502.00	61.04	—	—
	公路監理	697,000.00	—	—	697,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	6,502,240.00	19,360.00	0.30	6,482,880.00	99.70	—	—
	營業基金	366,682,567.00	311,535.00	0.09	66,371,032.00	18.10	300,000,000.00	81.81
	小計	377,952,807.00	724,393.00	0.19	77,228,414.00	20.43	300,000,000.00	79.38

(二) 監理處

監理處係依據台北市政府交通局組織規程第八條與台北市監理處組織規程設置，主要職掌為綜理全市公路監理業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

監理處本年度施政，以辦理汽車定期檢驗，新領號牌、行照、駕照核發，換發駕駛執照，交通巡邏稽查違規處理，換發汽機車牌照等為重點。經編列一般行政、車輛及駕駛人監理、分處監理業務、建築及設備等項業務計畫，下分項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備1項，係公文影碟儲存系統尚未交貨，須保留繼續辦理，其餘均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

監理處本年度法定預算數 542,718,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 502,805,102 元（92.65%），權責發生數 2,780,000 元（0.51%），審定決算合計數為 505,585,102 元，較預算數賸餘 37,132,898 元（6.84%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 1,293 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 2,265 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,520,225 元(包括八十五年度 2,520,225 元，八十六年度 8,900,000 元，八十七年度 1,100,000 元)，執行結果，決算經審定支付實現數 12,520,225 元(100.00%)。

其他事項

該處委託民間代辦汽車檢驗業務，經查有未統一規範代檢廠各項檢驗儀器校驗週期，未抽校代檢廠檢驗儀器準確性，代檢廠考核表未依考核項目逐項紀錄等情事，經通知建請應確實依「汽車委託檢驗實施辦法」第十二、十三條規定辦理檢查，依考核項目逐項落實考核，並加強代檢廠檢驗儀器準確性之校驗管理，以建立政府委託民間

代檢公信力，增進行車安全。據復：已提出相關改進措施，並確實辦理。

該處對行車執照之控管流程核有未積極追蹤領用情形及資料彙整方式未臻完備等情事，經通知注意檢討改進。據復：已檢討缺失原因並提出控管改善措施。

該處依據行政院頒「道路交通秩序與交通安全改進方案」，加強辦理違規及酒後駕車人員道安講習及業務電腦化計畫，實際辦理結果，通知講習退件率占通知件數約 10%，經通知允宜針對退件部分之車輛加強車籍清查與管理，以減少退件數量，落實道安講習之目的。據復：已檢討缺失原因並研議監理系統與戶政系統連線作業，以減少駕照地址不確實所引起退件數量之改善措施。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
監 理 處	542,718,000.00	505,585,102.00	502,805,102.00	2,780,000.00	505,585,102.00	- 37,132,898.00	6.84
一 般 行 政	84,153,000.00	80,456,731.00	80,456,731.00	—	80,456,731.00	- 3,696,269.00	4.39
車 輛 及 駕 駛 人 監 理	365,466,000.00	337,418,471.00	337,418,471.00	—	337,418,471.00	- 28,047,529.00	7.67
分 處 監 理 業 務	63,098,000.00	58,968,144.00	58,968,144.00	—	58,968,144.00	- 4,129,856.00	6.55
建 築 及 設 備	30,001,000.00	28,741,756.00	25,961,756.00	2,780,000.00	28,741,756.00	- 1,259,244.00	4.20

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	監 理 處	12,520,225.00	—	—	12,520,225.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	2,520,225.00	—	—	2,520,225.00	100.00	—	—
86	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	8,900,000.00	—	—	8,900,000.00	100.00	—	—
87	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	1,100,000.00	—	—	1,100,000.00	100.00	—	—

(三) 停車管理處

停車管理處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市停車管理處組織規程設置，主要職掌為辦理路邊

停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間在公有土地投資興建公共停車場案件之審查工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

停車管理處本年度施政，以辦理路邊停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間於公有土地投資興建停車場案件之審查，針對路外停車場及路邊停車場長期觀點加以規劃、設計、興建、管理，鼓勵民間投資興建路外停車場等為重點。經編列一般行政、停車管理業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

停車管理處本年度法定預算數 2,257,813,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,241,518,750 元（99.28％），較預算數賸餘 16,294,250 元（0.72％）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 858 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 767 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,980,000 元（包括八十五年度 4,680,000 元，八十六年度 300,000 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 4,980,000 元（100.00％）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
停 車 管 理 處	2,257,813,000.00	2,241,518,750.00	2,241,518,750.00	—	2,241,518,750.00	- 16,294,250.00	0.72
一 般 行 政	30,891,000.00	30,255,107.00	30,255,107.00	—	30,255,107.00	- 635,893.00	2.06
停 車 管 理 業 務	2,221,050,000.00	2,205,734,539.00	2,205,734,539.00	—	2,205,734,539.00	- 15,315,461.00	0.69
建 築 及 設 備	5,872,000.00	5,529,104.00	5,529,104.00	—	5,529,104.00	- 342,896.00	5.84

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	停 車 管 理 處	4,980,000.00	—	—	4,980,000.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	4,680,000.00	—	—	4,680,000.00	100.00	—	—
86	停 車 管 理 業 務	300,000.00	—	—	300,000.00	100.00	—	—

(四) 交通管制工程處

交通管制工程處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市交通管制工程處組織規程設置，主要職掌為執行交通建設計畫，辦理交通管制運作之規劃設計調查，以及號誌、標誌、標線之規劃、設計、裝設、維修等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通管制工程處本年度施政，以道路交通管制運作之規劃、設計、調查以及掌理號誌設施、標誌、標線、安全設施之規劃、設計，交通管制設施及號誌設備之裝設、維修等為重點。經編列一般行政、交通規劃、交通管制設施、交通設施維護、交通工程施工、交通控制、建築及設備、交通改善工程、交通管制工程等 9 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有汰換車輛設備、其他設備、其他修建工程、交通管理改善工程、交通管制設施整頓工程、巷道交通整頓工程等 6 項，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通管制工程處本年度法定預算數 595,706,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 348,282,855 元(58.47 %)，權責發生數 213,347,297 元(35.81%)，審定決算合計數 561,630,152 元，較預算數賸餘 34,076,773 元(5.72%)。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 106 萬餘元、及其他業務費、清潔維護費等賸餘 1,030 萬餘元，暨工程、設備採購標餘款等 2,024 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 124,100,879 元（包括八十年度 9,435,172 元，八十一年度 4,280,267 元，八十五年度 30,196,175 元，八十六年度 25,439,386 元、八十七年度 54,749,879 元），執行結果，決算經審定減免數 24,711,421 元（19.91%），支付實現數 71,829,899 元(57.88%)，未結清數 27,559,559 元（22.21%），本年度減免數係電腦號誌系統第二期工程、仁愛路及民權西路公車專用道工程、號誌修護汰換更新工程等，依實作數量結算後賸餘繳庫；未結清數係交通管制設施管理系統發展計畫，因承商未依約繳交逾期罰款尚未結案，號誌設施改善工程配合養工處主體工程尚未完工，交通監控系統工程規劃設計委託服務、交通管制設施管理系統發展計畫相關設備及系統開發計畫、東西巷快速道路共同管道工程等均未及於年度內完工驗收，均須保留繼續辦理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 管 制 工 程 處	595,706,925.00	561,630,152.00	348,282,855.00	213,347,297.00	561,630,152.00	- 34,076,773.00	5.72
一 般 行 政	43,711,000.00	41,954,704.00	41,954,704.00	—	41,954,704.00	- 1,756,296.00	4.02
交 通 規 劃	20,259,000.00	19,500,996.00	19,500,996.00	—	19,500,996.00	- 758,004.00	3.74

交通管制設施	15,120,000.00	14,882,755.00	14,882,755.00	—	14,882,755.00	-	237,245.00	1.57
交通設施維護	112,099,338.00	105,119,935.00	105,119,935.00	—	105,119,935.00	-	6,979,403.00	6.23
交通工程施工	11,826,000.00	11,588,612.00	11,588,612.00	—	11,588,612.00	-	237,388.00	2.01
交通控制	38,455,000.00	34,588,643.00	34,588,643.00	—	34,588,643.00	-	3,866,357.00	10.05
建築及設備	102,299,000.00	102,173,152.00	28,687,913.00	73,485,239.00	102,173,152.00	-	125,848.00	0.12
交通改善工程	89,936,587.00	75,127,658.00	16,142,071.00	58,985,587.00	75,127,658.00	-	14,808,929.00	16.47
交通管制工程	162,001,000.00	156,693,697.00	75,817,226.00	80,876,471.00	156,693,697.00	-	5,307,303.00	3.28

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	交 通 管 制 工 程 處	124,100,879.00	24,711,421.00	19.91	71,829,899.00	57.88	27,559,559.00	22.21
80	交 通 管 制 工 程	9,435,172.00	9,249,163.00	98.03	186,009.00	1.97	—	—
81	交 通 管 制 工 程	4,280,267.00	708,127.00	16.54	3,572,140.00	83.46	—	—
85	交 通 改 善 工 程	30,196,175.00	10,614,647.00	35.15	19,581,528.00	64.85	—	—
86	交 通 規 劃	116,500.00	—	—	116,500.00	100.00	—	—
	交 通 設 施 維 護	1,603,630.00	—	—	1,603,630.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	791,662.00	—	—	—	—	791,662.00	100.00
	交 通 管 制 工 程	22,927,594.00	1,159,829.00	5.06	13,422,886.00	58.54	8,344,879.00	36.40
	小 計	25,439,386.00	1,159,829.00	4.56	15,143,016.00	59.53	9,136,541.00	35.91
87	交 通 設 施 維 護	1,682,465.00	549,141.00	32.64	1,133,324.00	67.36	—	—
	交 通 控 制	8,927,000.00	—	—	2,202,573.00	24.67	6,724,427.00	75.33
	建 築 及 設 備	9,281,527.00	—	—	1,510,435.00	16.27	7,771,092.00	83.73
	交 通 改 善 工 程	3,194,391.00	420,275.00	13.16	2,774,116.00	86.84	—	—
	交 通 管 制 工 程	31,664,496.00	2,010,239.00	6.35	25,726,758.00	81.25	3,927,499.00	12.40
	小 計	54,749,879.00	2,979,655.00	5.44	33,347,206.00	60.91	18,423,018.00	33.65

二、權責發生保留數簡明表

					單位：新臺幣千元
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析	
建 築 及 設 備					

其 他 設 備	25,642	23,910	93.24	係交通管制設施管理系統發展計畫分年度執行，其相關設備及系統開發無法於年度內完成，須保留繼續執行。
其 他 修 建 工 程	46,685	46,685	100.00	係交控中心更新工程未及於年度內完成發包，須保留繼續執行。
交 通 改 善 工 程				
交 通 管 理 改 善 工 程	89,936	58,985	65.58	係華中橋萬大路、雨農路等四路段及羅斯福路口調撥車道工程，年度結束前未及完成驗收，自強隧道等十處交通改善工程，承德路及福林橋調撥車道等工程尚未完工結案，須保留繼續執行。
交 通 管 制 工 程				
交通管制設施整頓工程	160,976	80,568	50.05	係交通標誌工程、標線工程、快速道路改善工程等均因未及於年度結束前完成驗收，新設號誌工程、號誌改善工程、交控設施工程、監控網擴充工程等因未屆完工期尚未完成，均須保留繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（五）汽車駕駛訓練中心

汽車駕駛訓練中心係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市汽車駕駛訓練中心組織規程設置，主要職掌為培植訓練品德及技術兼優之汽車駕駛人員等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

汽車駕駛訓練中心本年度施政，以培訓遵守交通規則及技術優良之汽車駕駛人員等為重點。經編列一般行政、駕駛人員訓練、訓練車輛保養與維護、建築及設備等 4 項業務計畫，下分 8 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

汽車駕駛訓練中心本年度法定預算數 122,739,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 109,064,004 元(88.86%)，較預算數賸餘 13,674,996 元（11.14%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 600 萬餘元及訓練人數不足鐘點費賸餘 499 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
汽 車 駕 駛 訓 練 中 心	122,739,000.00	109,064,004.00	109,064,004.00	—	109,064,004.00	- 13,674,996.00	11.14
一 般 行 政	54,695,000.00	51,581,576.00	51,581,576.00	—	51,581,576.00	- 3,113,424.00	5.69
駕 駛 人 員 訓 練	57,223,000.00	47,545,606.00	47,545,606.00	—	47,545,606.00	- 9,677,394.00	16.91
訓練車輛保養與維護	9,437,000.00	8,634,182.00	8,634,182.00	—	8,634,182.00	- 802,818.00	8.51
建 築 及 設 備	1,384,000.00	1,302,640.00	1,302,640.00	—	1,302,640.00	- 81,360.00	5.88

(六) 車輛行車事故鑑定委員會

車輛行車事故鑑定委員會係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市車輛行車事故鑑定委員會組織規程設置，主要職掌為車輛行車事故現場勘測，事證之調查、分析、鑑定，以及鑑定意見書之製作，案件覆議資料之提供等工作，茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

車輛行車事故鑑定委員會本年度施政，以受理轄區內軍司法機關囑託及憲警機關移送，以及一般市民申請鑑定車輛行車事故案件，並加強汽機車肇事現場車輛機件技術之鑑定與檢驗，灌輸交通法令以及交通常識為重點。經編列一般行政、鑑定與勘查業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

車輛行車事故鑑定委員會本年度法定預算數 11,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,678,495 元（94.54%），較預算數賸餘 616,505 元（5.46）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘。

茲將該會本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
車輛行車事故鑑定委員會	11,295,000.00	10,678,495.00	10,678,495.00	—	10,678,495.00	- 616,505.00	5.46
一 般 行 政	5,466,000.00	4,861,482.00	4,861,482.00	—	4,861,482.00	- 604,518.00	11.06
鑑 定 與 勘 查 業 務	5,564,000.00	5,556,735.00	5,556,735.00	—	5,556,735.00	- 7,265.00	0.13
建 築 及 設 備	265,000.00	260,278.00	260,278.00	—	260,278.00	- 4,722.00	1.78

(七) 交通事件裁決所

交通事件裁決所係依據臺北市政府交通局組織規程第九條與臺北市交通事件裁決所組織規程設置，主要職掌為掌理汽機車駕駛人違反道路管理事件收件、審查、入案管理、裁罰、銷號、吊扣銷及積案催繳、異議、訴訟案件之調查及移送法院等工作，茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通事件裁決所本年度施政，以加強資訊化及自動化完成多功能之櫃台作業，強化違規舉發，強化積案催繳自動化處理效能等為重點。經編列一般行政、交通裁罰業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有電子資料處理業務、其他設備等 2 項，係軟體開發、採購設備等尚未交貨，均須保留繼續執行。

預算執行之審核

交通事件裁決所本年度法定預算數 279,563,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 224,790,106 元（80.40%），

權責發生數 17,628,520 元（6.31%），審定決算合計數為 242,418,626 元，較預算數賸餘 37,144,374 元（13.29%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 1,372 萬餘元、工程及設備採購標餘款 459 萬餘元暨其他業務費賸餘 1,881 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 事 件 裁 決 所	279,563,000.00	242,418,626.00	224,790,106.00	17,628,520.00	242,418,626.00	- 37,144,374.00	13.29
一 般 行 政	33,404,000.00	29,726,584.00	29,726,584.00	—	29,726,584.00	- 3,677,416.00	11.01
交 通 裁 罰 業 務	204,358,000.00	175,483,206.00	174,181,456.00	1,301,750.00	175,483,206.00	- 28,874,794.00	14.13
建 築 及 設 備	41,801,000.00	37,208,836.00	20,882,066.00	16,326,770.00	37,208,836.00	- 4,592,164.00	10.99

十八、勞工局主管

勞工局主管包括勞工局、就業服務中心、職業訓練中心、勞工教育中心、勞動檢查處等 5 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括落實執行身心障礙者保護法並建立身心障礙者就業安置體系，配合經濟社會發展需要擴大辦理技術士技能檢定，開辦青少年、未升學青少年職能開發、技能培養中程計畫，加強照顧特定對象開設職訓專班，規劃推動企業內訓練與教育中程計畫，加強推動勞工教育充實勞工知能，加強勞工安全衛生管理，降低職業災害等。編列業務計畫共計 20 項，下分工作計畫 41 項，執行結果，已完成者 36 項，仍待繼續執行者 5 項，歲出預算數 9,815,525,648 元，執行結果，審定支付實現數 9,738,054,248 元（99.21%），權責發生數 10,483,805 元（0.11%），決算合計數為 9,748,538,053 元，較預算數賸餘 66,987,595 元（0.68%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 34,844,471 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 7,517,034 元、八十七年度 23,754,352 元），執行結果，審定減免數為 94 元（0.00%），支付實現數為 21,450,581 元（61.56%），未結清數為 13,393,796 元（38.44%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）勞工局

勞工局係依據台北市政府組織規程第六條及該局組織規程設置，主要職掌為辦理各項有關勞工業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工局本年度施政，以健全工會組織功能，提昇勞資爭議處理品質，和諧勞資關係，推動身心障礙者就業，強化勞動檢查，加強推動勞工教育，辦理勞工建購及修繕住宅貸款等為重點。經編列一般行政、勞工組織勞資關係

及勞資爭議處理、勞動條件及安全衛生檢查業務、就輔職訓業務、勞工福利及輔導教育業務、勞工保險業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有勞工福利 1 項，係編撰台北工殤春祭紀念冊，於六月份動支第一預備金，未及於年度內完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工局本年度法定預算數 9,249,875,048 元，執行結果，決算經審定支付實現數 9,222,576,769 元（99.70%），權責發生數 198,000 元（0.01%），審定決算合計數為 9,222,774,769 元，較預算數賸餘 27,100,279 元（0.29%）。本年度經費賸餘主要為：勞工福利項下之勞工建購住宅貸款貼補利息補助及職災慰問金等賸餘 1,982 萬餘元，各工作計畫人事費賸餘 227 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 17,750,800 元（包括八十六年度 1,040,800 元、八十七年度 16,710,000 元），執行結果，審定支付實現數 4,550,800 元（25.64%），未結清數 13,200,000 元（74.36%）。未結清數主要係特定對象（公娼）小本創業貸款，因補助期限尚未屆滿，仍須保留繼續辦理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 局	9,249,875,048.00	9,222,774,769.00	9,222,576,769.00	198,000.00	9,222,774,769.00	- 27,100,279.00	0.29
一般行政	40,966,000.00	40,128,463.00	40,128,463.00	—	40,128,463.00	- 837,537.00	2.04
勞工組織勞資關係及勞資爭議處理	21,226,623.00	19,413,920.00	19,413,920.00	—	19,413,920.00	- 1,812,703.00	8.54
勞動條件及安全衛生檢查業務	10,891,000.00	9,587,407.00	9,587,407.00	—	9,587,407.00	- 1,303,593.00	11.97
就輔職訓業務	20,445,429.00	18,115,930.00	18,115,930.00	—	18,115,930.00	- 2,329,499.00	11.39
勞工福利及輔導教育業務	417,639,679.00	397,398,218.00	397,200,218.00	198,000.00	397,398,218.00	- 20,241,461.00	4.85
勞工保險業務	8,737,201,887.00	8,736,729,479.00	8,736,729,479.00	—	8,736,729,479.00	- 472,408.00	0.01
建築及設備	1,504,000.00	1,401,352.00	1,401,352.00	—	1,401,352.00	- 102,648.00	6.83
第一預備金	430.00	—	—	—	—	- 430.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	勞 工 局	17,750,800.00	—	—	4,550,800.00	25.64	13,200,000.00	74.36
86	勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	1,040,800.00	—	—	1,040,800.00	100.00	—	—
87	就 輔 職 訓 業 務	16,710,000.00	—	—	3,510,000.00	21.01	13,200,000.00	78.99

（二）就業服務中心

就業服務中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理全市就業輔導業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

就業服務中心本年度施政，以建立雇主關係，辦理就業服務，參照就業市場需求概況及各行業需求之狀況，辦理代招代考，加強職業指導，建立求職者之正確就業觀念等為重點。經編列一般行政、就業服務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有技能檢定 1 項，係委託其他機關學校辦理技能檢定術科測驗尚未舉行完畢，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

就業服務中心本年度法定預算數 105,756,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 87,910,014 元（83.13%），權責發生數 9,482,684 元（8.96%），審定決算合計數為 97,392,698 元，較預算數賸餘 8,363,302 元（7.91%）。本年度經費賸餘主要為就業服務項下之技能檢定術科測驗業務費賸餘 355 萬餘元及就業輔導業務費賸餘 141 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 16,763,515 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 6,476,234 元、八十七年度 6,714,196 元），執行結果，審定支付實現數 16,569,625 元（98.84%），未結清數 193,796 元（1.16%），減免數 94 元（0.00%）。未結清數係委託高雄市訓練就業中心辦理技能檢定術科測驗經費尚未報核及景行區綜合開發大樓工程配合款由捷運工程局主辦尚未完成，仍須保留繼續辦理。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
就 業 服 務 中 心	105,756,000.00	97,392,698.00	87,910,014.00	9,482,684.00	97,392,698.00	- 8,363,302.00	7.91
一 般 行 政	18,332,000.00	17,633,508.00	17,633,508.00	—	17,633,508.00	- 698,492.00	3.81
就 業 服 務	82,906,000.00	75,743,129.00	66,260,445.00	9,482,684.00	75,743,129.00	- 7,162,871.00	8.64
建 築 及 設 備	4,518,000.00	4,016,061.00	4,016,061.00	—	4,016,061.00	- 501,939.00	11.11

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	就 業 服 務 中 心	16,763,515.00	94.00	0.00	16,569,625.00	98.84	193,796.00	1.16
83	建 築 及 設 備	58,496.00	—	—	—	—	58,496.00	100.00
85	就 業 服 務	3,514,589.00	—	—	3,514,589.00	100.00	—	—
86	就 業 服 務	6,476,234.00	—	—	6,476,234.00	100.00	—	—
87	就 業 服 務	5,364,440.00	94.00	0.00	5,229,046.00	97.48	135,300.00	2.52
	建 築 及 設 備	1,349,756.00	—	—	1,349,756.00	100.00	—	—
	小 計	6,714,196.00	94.00	0.00	6,578,802.00	97.98	135,300.00	2.02

（三）職業訓練中心

職業訓練中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理技工養成訓練、在職與進修訓練、就業訓練、技能競賽、技術士技能檢定等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

職業訓練中心本年度施政，以訓練市民就業技能，配合市場之需要，開發人力資源，建立雇主關係，加強技工在職訓練，提高在職技工之技術層次，建立追蹤輔導制度等為重點。經編列一般行政、職業訓練、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係綜合教學大樓新建工程委託新工處代辦，尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

職業訓練中心本年度法定預算數 316,632,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 303,744,667 元（95.93%），權責發生數 4,889 元（0.00%），審定決算合計數 303,749,556 元，較預算數賸餘 12,882,444 元（4.07%）。本年度經費賸餘主要為職業訓練項下之職技訓練因職類調整減少開班，外聘及超時鐘點費賸餘 413 萬餘元、材料費賸餘 560 萬餘元及職技輔導學生勞保費賸餘 171 萬餘元；建築及設備項下之機械、雜項設備採購標餘款 54 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 330,156 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 330,156 元（100 %）。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
職 業 訓 練 中 心	316,632,000.00	303,749,556.00	303,744,667.00	4,889.00	303,749,556.00	- 12,882,444.00	4.07
一 般 行 政	39,185,000.00	39,008,244.00	39,008,244.00	—	39,008,244.00	- 176,756.00	0.45
職 業 訓 練	151,795,000.00	139,847,683.00	139,847,683.00	—	139,847,683.00	- 11,947,317.00	7.87
建 築 及 設 備	125,652,000.00	124,893,629.00	124,888,740.00	4,889.00	124,893,629.00	- 758,371.00	0.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	職 業 訓 練 中 心	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—

(四) 勞工教育中心

勞工教育中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理勞友之家經營與管理及提供勞工教育等事項。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工教育中心本年度施政，以鼓勵勞工從事進修、增修知識技能，輔導事業單位及工會團體確實辦理勞工教育及文康活動，提倡勞工正常娛樂等為重點。經編列一般行政、勞工教育推廣業務、勞工教育業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係該中心由勞工育樂中心改制為勞工教育中心，八十七年員工考績獎金須俟組織編制及職務歸系經考試院備查後始得轉正列支，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工教育中心本年度法定預算數 43,805,600 元，執行結果，決算經審定支付實現數 35,313,826 元（80.61%），權責發生數 695,080 元（1.59%），審定決算合計數 36,008,906 元，較預算數賸餘 7,796,694 元（17.80%）。本年度經費賸餘主要為：配合八十八年下半年及八十九年度已編列搬遷至就業服務中心合署辦公可行性評估研究經費，致本年度建築及設備項下之其他修建工程 325 萬元及其他設備 92 萬餘元不予執行而賸餘；行政管理項下清潔打臘等事務費賸餘 159 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 教 育 中 心	43,805,600.00	36,008,906.00	35,313,826.00	695,080.00	36,008,906.00	- 7,796,694.00	17.80
一 般 行 政	23,223,000.00	20,652,254.00	19,957,174.00	695,080.00	20,652,254.00	- 2,570,746.00	11.07
勞工教育推廣業務	7,692,600.00	6,821,073.00	6,821,073.00	—	6,821,073.00	- 871,527.00	11.33
勞 工 教 育 業 務	7,075,000.00	6,993,405.00	6,993,405.00	—	6,993,405.00	- 81,595.00	1.15
建 築 及 設 備	5,815,000.00	1,542,174.00	1,542,174.00	—	1,542,174.00	- 4,272,826.00	73.48

（五）勞動檢查處

勞動檢查處係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該處組織規程設置，主要職掌為辦理勞工安全衛生法適用範圍之事業單位安全衛生檢查、營造業勞工檢查、廠場安全衛生專業檢查、採樣分析、危險機械檢查、職業災害調查、統計及安全衛生宣導訓練等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞動檢查處本年度施政，以辦理策劃勞工檢查業務之執行，廠場安全衛生及勞動條件檢查，營造業勞工安全檢查，廠場安全衛生專業檢查，鍋爐、壓力容器、起重升降機等危險機械之檢查，職業災害調查、統計、預防及安全衛生宣導輔導服務，廠場安全衛生採樣分析等為重點。經編列一般行政、勞工檢查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係永樂大樓粉刷暨屋頂防水工程尚未完成驗收，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞動檢查處本年度法定預算數 99,457,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 88,508,972 元（88.99%），權責發生數 103,152 元（0.11%），審定決算合計數 88,612,124 元，較預算數賸餘 10,844,876 元（10.90%）。本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 803 萬餘元。

茲將該處本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 動 檢 查 處	99,457,000.00	88,612,124.00	88,508,972.00	103,152.00	88,612,124.00	- 10,844,876.00	10.90
一 般 行 政	32,534,000.00	29,994,825.00	29,891,673.00	103,152.00	29,994,825.00	- 2,539,175.00	7.80
勞 工 檢 查 業 務	62,960,000.00	54,843,982.00	54,843,982.00	—	54,843,982.00	- 8,116,018.00	12.89
建 築 及 設 備	3,963,000.00	3,773,317.00	3,773,317.00	—	3,773,317.00	- 189,683.00	4.79

十九、都市發展局主管

(一) 都市發展局

都市發展局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府都市發展局組織規程設置，主要職掌為擬訂或修訂全市綜合發展計畫、都市主要計畫及細部計畫、特定專用區計畫，開發許可研擬審議管制工作暨現況圖修測，全市道路中心樁、公共設施保留地邊樁測量，及辦理都市設計、更新等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

都市發展局本年度施政，係依據國土計畫及跨世紀市政計畫藍圖修訂台北市綜合發展計畫，以賡續辦理親山親水規劃提昇市民遊憩品質，研訂「台北市都市設計綱要計畫」作為都市設計、都市景觀及開發管理之政策依據，加強都市計畫服務工作全面資訊化及提昇都市設計審議功效，推動全市舊市區再發展計畫等為重點。經編列一般行政、綜合規劃、都市規劃、都市設計、都市開發、都市勘測、建築及設備等 7 項，下分工作計畫 9 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有都市綜合規劃、都市計畫規劃、都市計畫設計、都市更新、都市計畫圖修測等 5 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

都市發展局本年度法定預算數 281,959,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 229,351,222 元（81.34%），權責發生數 41,714,975 元（14.80%），審定決算合計數 271,066,197 元，較預算數賸餘 10,892,803 元（3.86%）。本年度經費賸餘主要為業務執行賸餘 586 萬餘元、補助及獎勵費賸餘 200 萬餘元、人事費賸餘 66 萬餘元暨旅運費賸餘 54 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 233,992,925 元（八十五年度 20,104,965 元、八十六年度 172,293,963 元，八十七年度 41,593,997 元），執行結果，決算經審定減免數 18,296,460 元（7.82%），支付實現數 111,994,124 元（47.86%），未結清數 103,702,341 元（44.32%）。其減免數為 地區環境改造設施工程結餘款； 徒步區興闢及維修管理補助賸餘款； 基隆河金泰段堤邊公園景觀設計水工模擬與水理分析工程經核定暫緩施作經費繳庫。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
都 市 發 展 局	281,959,000.00	271,066,197.00	229,351,222.00	41,714,975.00	271,066,197.00	- 10,892,803.00	3.86

一般行政	53,754,000.00	52,206,368.00	52,206,368.00	—	52,206,368.00	-	1,547,632.00	2.88
綜合規劃	37,016,929.00	36,356,312.00	29,368,812.00	6,987,500.00	36,356,312.00	-	660,617.00	1.78
都市規劃	61,428,000.00	58,707,721.00	49,643,371.00	9,064,350.00	58,707,721.00	-	2,720,279.00	4.43
都市設計	25,698,000.00	23,155,370.00	21,415,370.00	1,740,000.00	23,155,370.00	-	2,542,630.00	9.89
都市開發	41,473,000.00	40,588,207.00	27,265,082.00	13,323,125.00	40,588,207.00	-	884,793.00	2.13
都市勘測	55,820,000.00	53,899,266.00	43,299,266.00	10,600,000.00	53,899,266.00	-	1,920,734.00	3.44
建築及設備	6,474,000.00	6,152,953.00	6,152,953.00	—	6,152,953.00	-	321,047.00	4.96
第一預備金	295,071.00	—	—	—	—	-	295,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	都 市 發 展 局	233,992,925.00	18,296,460.00	7.82	111,994,124.00	47.86	103,702,341.00	44.32
85	綜 合 規 劃	952,065.00	—	—	952,065.00	100.00	—	—
	都 市 設 計	16,726,100.00	—	—	16,726,100.00	100.00	—	—
	都 市 開 發	1,087,000.00	—	—	1,087,000.00	100.00	—	—
	都 市 勘 測	1,339,800.00	—	—	1,339,800.00	100.00	—	—
	小 計	20,104,965.00	—	—	20,104,965.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	290,404.00	—	—	290,404.00	100.00	—	—
	綜 合 規 劃	1,074,000.00	120,000.00	11.17	954,000.00	88.83	—	—
	都 市 規 劃	3,312,500.00	—	—	2,833,000.00	85.52	479,500.00	14.48
	都 市 設 計	3,000,000.00	2,040,000.00	68.00	960,000.00	32.00	—	—
	都 市 開 發	3,537,000.00	170,000.00	4.81	3,367,000.00	95.19	—	—
	建 築 及 設 備	3,800,000.00	—	—	3,800,000.00	100.00	—	—
	地區環境改造設施	157,280,059.00	10,552,165.00	6.71	59,462,250.00	37.81	87,265,644.00	55.48
	小 計	172,293,963.00	12,882,165.00	7.48	71,666,654.00	41.59	87,745,144.00	50.93
87	綜 合 規 劃	3,257,250.00	81,295.00	2.50	3,175,955.00	97.50	—	—
	都 市 規 劃	18,224,150.00	533,000.00	2.92	8,897,950.00	48.83	8,793,200.00	48.25
	都 市 設 計	6,000,000.00	4,570,000.00	76.17	1,430,000.00	23.83	—	—

都 市 開 發	11,392,597.00	230,000.00	2.02	3,998,600.00	35.10	7,163,997.00	62.88
都 市 勘 測	2,720,000.00	—	—	2,720,000.00	100.00	—	—
小 計	41,593,997.00	5,414,295.00	13.02	20,222,505.00	48.62	15,957,197.00	38.36

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
都 市 開 發 都 市 更 新	41,473	13,323	32.12	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。
都 市 勘 測 都 市 計 畫 圖 修 測	26,396	10,600	40.16	「修測台北市數值地形圖及編修圖檔」測製工作合約跨過會計年度。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	地 區 環 境 改 造 設 施 地 區 環 境 改 造 設 施 工 程	157,280	87,265	55.48	主要係永樂市場廣場騎樓增建及迪化街道路景觀改善等工程，因施工期間涉及管線遷移更新，致工程展期辦理保留。
87	都 市 規 劃 都 市 計 畫 規 劃	18,224	8,793	48.25	係新店木柵線捷運站周圍地區土地利用通盤檢討及關渡平原社子島地區等規劃案，尚未屆完成期限。
	都 市 開 發 都 市 更 新	11,392	7,163	62.88	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十、消防局主管

（一）消防局

消防局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府消防局組織規程設置，主要職掌為掌理消防安全之檢查、火災預防、災害搶救、緊急傷病救護、為民服務等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

消防局本年度施政，以落實公共安全，強化公共場所消防安全檢查，推動消防安全設備檢修申報制度，加強公共危險物品之消防管理，健全災害防救體系，推廣防災教育宣導，提昇災害搶救能力及火災調查與鑑識技術，更新消防設備及充實一一九指揮管制設備等為重點。經編列一般行政、救災救護督導、安全管理業務、災害預防業務、災害搶救業務、火災調查業務、教育訓練業務、大隊救災救護業務、團隊補助、電訊車輛管理、建築及設備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 16 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、財務管理、災害搶救工作、補助義勇消防大隊、車輛電訊維護、消防車輛設備、其他設備、房屋興建工程、其他修建工程等 9 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

消防局本年度法定預算數 1,997,731,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,618,266,585 元（81.01%），權責發生數 336,275,427 元（16.83%），審定決算合計數 1,954,542,012 元，較預算數賸餘 43,188,988 元（2.16%）。本年度經費賸餘主要係購置消防車輛設備賸餘 481 萬餘元，消防栓標誌與電腦及週邊設備等其他設備標購賸餘 1,268 萬餘元，車輛電訊維護執行賸餘 680 萬餘元，災害搶救超勤加班費賸餘 584 萬餘元，獎勵績優消防人員出國旅費及健康檢查等業務費賸餘 422 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 354,278,915 元（包括八十五年度 1,294,344 元，八十六年度 12,912,564 元，八十七年度 340,072,007 元），執行結果，決算經審定減免數 936,501 元（0.27%），支付實現數 272,913,394 元（77.03%），未結清數 80,429,020 元（22.70%）。其減免數為收回考績獎金及註銷保留之暫付款。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
消 防 局	1,997,731,000.00	1,954,542,012.00	1,618,266,585.00	336,275,427.00	1,954,542,012.00	- 43,188,988.00	2.16
一 般 行 政	167,933,800.00	161,049,330.00	138,047,330.00	23,002,000.00	161,049,330.00	- 6,884,470.00	4.10

救 災 救 護 督 導	31,270,000.00	30,949,581.00	30,949,581.00	—	30,949,581.00	-	320,419.00	1.02
安 全 管 理 業 務	18,436,000.00	17,300,064.00	17,300,064.00	—	17,300,064.00	-	1,135,936.00	6.16
災 害 預 防 業 務	12,957,000.00	12,662,854.00	12,662,854.00	—	12,662,854.00	-	294,146.00	2.27
災 害 搶 救 業 務	283,876,000.00	277,987,695.00	275,559,675.00	2,428,020.00	277,987,695.00	-	5,888,305.00	2.07
火 災 調 查 業 務	7,914,000.00	7,779,310.00	7,779,310.00	—	7,779,310.00	-	134,690.00	1.70
教 育 訓 練 業 務	9,730,000.00	9,567,431.00	9,567,431.00	—	9,567,431.00	-	162,569.00	1.67
大隊救災救護業務	952,812,000.00	952,576,421.00	952,576,421.00	—	952,576,421.00	-	235,579.00	0.02
團 隊 補 助	34,230,000.00	34,228,191.00	29,762,191.00	4,466,000.00	34,228,191.00	-	1,809.00	0.01
電 訊 車 輛 管 理	70,729,000.00	63,925,059.00	61,570,059.00	2,355,000.00	63,925,059.00	-	6,803,941.00	9.62
建 築 及 設 備	407,842,000.00	386,516,076.00	82,491,669.00	304,024,407.00	386,516,076.00	-	21,325,924.00	5.23
第 一 預 備 金	1,200.00	—	—	—	—	-	1,200.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	消 防 局	354,278,915.00	936,501.00	0.27	272,913,394.00	77.03	80,429,020.00	22.70
85	一 般 行 政	56,680.00	—	—	56,680.00	100.00	—	—
	消 防 警 察 業 務	1,136,864.00	—	—	1,136,864.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	100,800.00	—	—	100,800.00	100.00	—	—
	小 計	1,294,344.00	—	—	1,294,344.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	12,912,564.00	—	—	12,317,642.00	95.39	594,922.00	4.61
87	一 般 行 政	12,289,333.00	—	—	12,289,333.00	100.00	—	—
	救 災 救 護 督 導	1,026,430.00	—	—	1,026,430.00	100.00	—	—
	安 全 管 理 業 務	574,029.00	—	—	574,029.00	100.00	—	—

災 害 預 防 業 務	471,273.00	—	—	471,273.00	100.00	—	—
災 害 搶 救 業 務	3,538,742.00	—	—	3,538,742.00	100.00	—	—
火 災 調 查 業 務	522,579.00	—	—	522,579.00	100.00	—	—
教 育 訓 練 業 務	287,992.00	—	—	287,992.00	100.00	—	—
大隊救災救護業務	47,214,253.00	852,355.00	1.81	46,361,898.00	98.19	—	—
團 隊 補 助	762,200.00	—	—	762,200.00	100.00	—	—
建 築 及 設 備	273,385,176.00	84,146.00	0.03	193,466,932.00	70.77	79,834,098.00	29.20
小 計	340,072,007.00	936,501.00	0.27	259,301,408.00	76.25	79,834,098.00	23.48

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析			
一 般 行 政							
財 務 管 理	91,490	19,450	21.26	制服、工作服等採購合約跨過會計年度。			
建 築 及 設 備							
消 防 車 輛 設 備	86,635	79,550	91.82	雲梯車、救助器材車及空氣壓縮車等車輛採購合約尚未屆期。			
其 他 設 備	136,379	107,329	78.70	主要係汰換無線電通訊設備及購置空氣呼吸器等合約尚未屆期。			
房 屋 興 建 工 程	174,360	113,697	65.21	係寶橋、復興等分隊新建工程款，及防災科學教育館尚未完工或驗收。			
其 他 修 建 工 程	10,468	3,446	32.92	係各外勤單位零星修繕工程，尚未完成驗收作業。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
87	建築及設備				
	消防車輛設備	80,140	54,560	68.08	係新購雲梯車尚未完成訓練或驗收不合格辦理改善中。
	其他設備	12,149	3,560	29.30	消防勤務管理系統因廠商逾期正辦理複驗測試。
	房屋興建工程	170,156	21,714	12.76	係後港消防分隊參建工程配合警察局辦理專案保留，及防災科學教育館等工程尾款未付。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十一、其他支出

（一）公務人員退休及撫卹給付

公務人員退休及撫卹給付本年度法定預算數 2,826,251,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,661,402,784 元（94.17%），較預算數賸餘 164,848,216 元（5.83%）。其中退休給付賸餘 1 億 5,573 萬餘元，撫卹給付賸餘 910 萬餘元。

茲將公務人員退休及撫卹給付決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
公務人員退休及撫卹給付	2,826,251,000.00	2,661,402,784.00	2,661,402,784.00	—	2,661,402,784.00	- 164,848,216.00	5.83
公務人員退休給付	2,705,310,000.00	2,549,571,826.00	2,549,571,826.00	—	2,549,571,826.00	- 155,738,174.00	5.76
公務人員撫卹給付	93,663,000.00	84,553,088.00	84,553,088.00	—	84,553,088.00	- 9,109,912.00	9.73
勞工退休準備金	27,278,000.00	27,277,870.00	27,277,870.00	—	27,277,870.00	- 130.00	0.00

（二）公務人員（工）各項補助

公務人員(工)各項補助本年度法定預算數 690,763,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 631,519,135 元(91.42 %)，較預算數賸餘 59,243,865 元（8.58%）。

茲將公務人員（工）各項補助決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58

（三）公務人員（工）福利互助金

公務人員（工）福利互助金本年度法定預算數 123,469,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 123,469,000 元（ 100% ）。

茲將公務人員（工）福利互助金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—

（四）公務人員（工）慰問金

公務人員（工）慰問金本年度法定預算數 30,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 15,603,379 元（ 52.01 % ），較預算數賸餘 14,396,621 元（47.99%）。

茲將公務人員（工）慰問金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99

公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99
------------	---------------	---------------	---------------	---	---------------	-----------------	-------

(五) 公務人員(工)待遇準備

公務人員(工)待遇準備本年度法定預算數 1,250,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 710,675,356 元 (56.85%)，較預算數賸餘 539,324,644 元 (43.15%)。

茲將公務人員(工)待遇準備決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15

(六) 國家賠償金

國家賠償金本年度法定預算數 15,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,527,342 元 (30.18%)，較預算數賸餘 10,472,658 元 (69.82%)。

茲將國家賠償金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82

(七) 工程及用地準備

工程及用地準備本年度法定預算數 200,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 60,013,355 元 (30.01%)，較預算數賸餘 139,986,645 元 (69.99%)。另以前年度權責發生轉入數 33,503,212 元 (八十五年度 19,494,010 元，八十六年度 14,009,202 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 33,503,212 元 (100%)。

茲將工程及用地準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 程 及 用 地 準 備	33,503,212.00	—	—	33,503,212.00	100.00	—	—
85	工 程 及 用 地 準 備	19,494,010.00	—	—	19,494,010.00	100.00	—	—
86	工 程 及 用 地 準 備	14,009,202.00	—	—	14,009,202.00	100.00	—	—

(八) 訴訟費準備

訴訟費準備本年度法定預算數 40,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 16,712,233 元（41.78%），權責發生數 371,418 元（0.93%），審定決算合計數為 17,083,651 元，較預算數賸餘 22,916,349 元（57.29%）。其權責發生數之內容主要為國家賠償民事訴訟案件，因訴訟尚未終結其律師費仍須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 2,231,622 元（八十六年度 1,814,320 元，八十七年度 417,302 元），執行結果，其決算經審定支付實現數 280,067 元（12.55%），未結清數 1,951,555 元（87.45%），其未結清數係因訴訟尚未終結其律師費須保留轉入下年度繼續執行。

茲將訴訟費準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	訴 訟 費 準 備	2,231,622.00	—	—	280,067.00	12.55	1,951,555.00	87.45
86	訴 訟 費 準 備	1,814,320.00	—	—	206,447.00	11.38	1,607,873.00	88.62
87	訴 訟 費 準 備	417,302.00	—	—	73,620.00	17.64	343,682.00	82.36

（九）天然災害準備

天然災害準備本年度法定預算數 500,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 258,463,206 元（51.69%），權責發生數 192,256,814 元（38.45%），審定決算合計數為 450,720,020 元，較預算數賸餘 49,279,980 元（9.86%）。其權責發生數之內容主要係松山工農「八十八年度實習農場崩塌緊急搶救措施暨緊急搶救工程」、建設局「文山木柵指南路三段四十巷五號農宅及鄰近坡面滑動災區整治工程」、內湖區公所「鄰里工程第十二批」工期跨年度，新民國中「網球場邊坡擋土牆設工程」因校地為實施山坡地開發建築要點地區，申請雜項執照中，養護工程處「文山軍功路 150 巷豐華天藍住宅崩塌邊坡整治工程」追加施工數量，及「士林雙溪中央社區崩塌危險整治改善工程規劃」委託顧問公司辦理規劃，以上未及於年度終了前完成，須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 66,156,711 元（八十七年度），執行結果，其決算經審定減免數 5,422,884 元（8.20%），支付實現數 56,632,188 元（85.60%），未結清數 4,101,639 元（6.20%）。其減免數係工程結算賸餘款；未結清數係養護工程處「關渡防潮堤搶修工程第二期」因施工障礙延期及承商施工逾期，仍須保留至下年度繼續執行。

茲將天然災害準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
天 然 災 害 準 備	500,000,000.00	450,720,020.00	258,463,206.00	192,256,814.00	450,720,020.00	- 49,279,980.00	9.86
天 然 災 害 準 備	59,889,000.00	33,913,550.00	33,913,550.00	—	33,913,550.00	- 25,975,450.00	43.37
天 然 災 害 準 備	440,111,000.00	416,806,470.00	224,549,656.00	192,256,814.00	416,806,470.00	- 23,304,530.00	5.30

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	天 然 災 害 準 備	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20
87	天 然 災 害 準 備	417,800.00	—	—	417,800.00	100.00	—	—

天 然 災 害 準 備	65,738,911.00	5,422,884.00	8.25	56,214,388.00	85.51	4,101,639.00	6.24
小 計	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20

二十二、第二預備金

第二預備金歲出預算數 999,999,999 元，經臺北市政府核准動支 987,644,965 元（98.76%），較預算數賸餘 12,355,034 元（1.24%）。

茲將第二預備金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00

六、建設局主管

建設局主管包括建設局、家畜衛生檢驗所、市場管理處等 3 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括研究簡化商業登記作業程序；落實執行維護公共安全方案之營利事業管理；推行商品正確標示制度及公平交易認知；強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理工業技師執行業務之監督及違法查察，維護工程品質及安全；辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；加強畜禽、水產動物之疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化；加強興（改）建公有零售市場，加速更新改善現有市場硬體設備及經營管理；繼續推動獎勵民間投資興建市場等；編列業務計畫共計 26 項，下分工作計畫 49 項，執行結果，已完成者 33 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 1,992,900,223 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 12,879 元，審定支付實現數為 1,373,572,933 元（68.92%），權責發生數為 500,154,948 元（25.10%），審定決算合計數為 1,873,727,881 元，較預算數賸餘 119,172,342 元（5.98%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 652,169,747 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 28,641,821 元，八十四年度 82,320,792 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 134,187,940 元，八十七年度 321,637,095 元），執行結果，審定減免數為 18,732,299 元（2.87%），支付實現數為 263,516,201 元（40.41%），未結清數為 369,921,247 元（56.72%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）建設局

建設局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府建設局組織規程設置，主要職掌為掌理本市商業行政、工礦業行政、農林漁牧、公用事業、水土保持與產業道路等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建設局本年度施政，以簡化商業登記作業程序，積極輔導合法化經營，落實執行維護公共安全方案之營利事業管理，推行商品正確標示制度及公平交易認知，強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化等為重點。經編列一般行政、商業管理、工礦管理、農林漁牧、公用事業、水土保持及產業道路行政、農民保險業務、老農福利業務、建築及設備、道路橋樑及停車場工程、環境衛生及河川工程、公園綠化及風景區工程、工業工程及設備等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能完成之工作計畫包括行政管理、農業輔導、資源保育、水土保持及產業道路行政、其他設備、工程規劃、其他修建工程、產業道路、水土保持工程、公園工程、山坡地遊憩設施工程等 11 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建設局本年度法定預算數 678,511,720 元，執行結果，決算列支付實現數 471,692,390 元，權責發生數 146,220,295 元，決算合計數 617,912,685 元。查支付實現數內有 4,293 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 471,688,097

元(69.52%)，權責發生數 146,220,295 元(21.55%)，決算合計數 617,908,392 元，較預算數賸餘 60,603,328 元(8.93%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款 2,909 萬餘元，人員未補足致人事費賸餘 322 萬餘元及其他業務費賸餘 1,511 萬餘元等。

以前年度權責發生轉入數 238,598,892 元(包括八十三年度 5,041,491 元，八十四年度 34,674,259 元，八十六年度 25,714,990 元，八十七年度 173,168,152 元)，執行結果，審定減免數 7,670,566 元(3.21%)，支付實現數 124,594,867 元(52.22%)，未結清數 106,333,459 元(44.57%)。減免數係工程結算賸餘。

其他事項

該局八十四年訂定「台北市落實水土保持法輔導方案」執行迄今四年餘，尚有部分計畫延宕未執行，如未建立山坡地土地利用、土壤、水文、水理、地質等相關資料，及未執行山坡地土地可利用限度查定等項，致未能確實依「水土保持法」第二十二條等相關規定辦理超限利用地處理與輔導，經建議該局允宜確實依計畫預定進度執行。據復嗣後將確實依計畫預定進度執行。本處已列管繼續注意其辦理情形。

八十八年度歲出預算執行結果，資本門權責發生數一億三千萬餘元，占預算數四九·八三%，主要係各項工程及設備採購遲於年度終了時始完成發包；另以前年度未結清數一億一千餘萬元，占以前年度轉入數四六·八九%，主要係南港茶業製造示範場因雜項執照未核發及其水電工程因主體工程未發包致廠商無法進場而終止合約，顯見事前規劃欠週，事後又未積極辦理，造成大量經費多年無法執行。經通知檢討改進，據復預算執行不力原因包括土地取得問題、規劃延誤、多次流標、他案影響等，嗣後將積極檢討改進。本處已列管繼續注意考核其改善情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 設 局	678,511,720.00	617,912,685.00	471,688,097.00	146,220,295.00	617,908,392.00	- 60,603,328.00	8.93
一 般 行 政	85,593,200.00	78,190,888.00	74,186,595.00	4,000,000.00	78,186,595.00	- 7,406,605.00	8.65
商 業 管 理	42,816,000.00	41,772,916.00	41,772,916.00	—	41,772,916.00	- 1,043,084.00	2.44
工 礦 管 理	16,891,000.00	15,937,393.00	15,937,393.00	—	15,937,393.00	- 953,607.00	5.65
農 林 漁 牧	91,015,000.00	78,702,248.00	77,102,248.00	1,600,000.00	78,702,248.00	- 12,312,752.00	13.53
公 用 事 業	14,379,000.00	13,366,897.00	13,366,897.00	—	13,366,897.00	- 1,012,103.00	7.04
水土保持及產業道路行政	43,901,000.00	38,493,402.00	34,893,402.00	3,600,000.00	38,493,402.00	- 5,407,598.00	12.32
農 民 保 險 業 務	77,878,000.00	77,130,737.00	77,130,737.00	—	77,130,737.00	- 747,263.00	0.96
老 農 福 利 業 務	36,773,000.00	36,657,152.00	36,657,152.00	—	36,657,152.00	- 115,848.00	0.32
建 築 及 設 備	52,204,000.00	48,053,332.00	16,657,868.00	31,395,464.00	48,053,332.00	- 4,150,668.00	7.95
道路橋樑及停車場工程	30,875,000.00	25,360,521.00	17,916,182.00	7,444,339.00	25,360,521.00	- 5,514,479.00	17.86
環境衛生及河川工程	67,925,000.00	54,680,287.00	10,804,660.00	43,875,627.00	54,680,287.00	- 13,244,713.00	19.50
公園綠化及風景區工程	77,530,000.00	69,264,962.00	14,960,097.00	54,304,865.00	69,264,962.00	- 8,265,038.00	10.66
工 業 工 程 及 設 備	40,302,000.00	40,301,950.00	40,301,950.00	—	40,301,950.00	- 50.00	0.00
第 一 預 備 金	429,520.00	—	—	—	—	- 429,520.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 設 局	238,598,892.00	7,670,566.00	3.21	124,594,867.00	52.22	106,333,459.00	44.57
83	建 築 及 設 備	5,041,491.00	—	—	—	—	5,041,491.00	100.00
84	建 築 及 設 備	34,674,259.00	—	—	—	—	34,674,259.00	100.00
86	一 般 行 政	1,530,000.00	—	—	1,530,000.00	100.00	—	—
	農 林 漁 牧	138,180.00	—	—	138,180.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,720,000.00	—	—	—	—	2,720,000.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	10,544,110.00	—	—	10,544,110.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	10,782,700.00	765,856.00	7.10	10,016,844.00	92.90	—	—
	小 計	25,714,990.00	765,856.00	2.98	22,229,134.00	86.44	2,720,000.00	10.58
87	一 般 行 政	1,775,000.00	—	—	1,775,000.00	100.00	—	—
	水土保持及產業道路	193,000.00	—	—	193,000.00	100.00	—	—
	行 政							
	建 築 及 設 備	73,333,885.00	3,345,770.00	4.56	41,747,795.00	56.93	28,240,320.00	38.51
	道路橋樑及停車場工程	3,178,552.00	850.00	0.03	3,177,702.00	99.97	—	—
	環境衛生及河川工程	15,568,786.00	2,737,908.00	17.59	12,830,878.00	82.41	—	—
	公園綠化及風景區工程	79,118,929.00	820,182.00	1.04	42,641,358.00	53.89	35,657,389.00	45.07
	小 計	173,168,152.00	6,904,710.00	3.99	102,365,733.00	59.11	63,897,709.00	36.90

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 工 程 規 劃	2,500	975	39.00	內湖內溝溪及內溝路三段溪溝整治工程未屆完工期限。
其 他 修 建 工 程	40,566	29,408	72.49	華江雁鴨自然公園設施及步道工程、內雙溪農林體驗園區闢建工程、苗圃溫室及相關設施修建工程等未屆完工期限。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
產 業 道 路	30,875	7,444	24.11	士林平菁街 42 巷至 106 巷產業道路打通工程等未屆完工期限。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
水 土 保 持 工 程	67,925	43,875	64.59	文山區老泉里八鄰前溪整治工程、內湖大湖山莊街底上游大溝溪整治工程、水土保持設施維護工程等未屆完工期限。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
山 坡 地 遊 憩 設 施 工 程	47,530	24,854	52.29	休閒遊憩零星設施及植生綠美化維護工程、老舊步道更新工程、碧山露營場休閒遊憩設施第三期工程、貴子坑露營場整修工程未屆完工期限。
公 園 工 程	30,000	29,450	98.17	關渡自然公園新建工程因原得標廠商未履約致重新於六月底完成發包，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	建築及設備 房屋興建工程	5,041	5,041	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
84	建築及設備 房屋興建工程	34,674	34,674	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
86	建築及設備 工程規劃	2,720	2,720	100.00	內雙溪農林體驗園區設置規劃暨生態資源調查監測計畫因部分工程須變更設計致尚未完成。
87	建築及設備 工程規劃	3,000	2,025	67.50	內湖碧山露營場細部工程規劃未屆完工期限。
	其他修建工程	70,333	26,215	37.27	內雙溪農林體驗園區闢建工程未屆完工期限。
	公園綠化及風景區工程 公園工程	49,990	35,657	71.33	關渡自然公園新建工程未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）家畜衛生檢驗所

家畜衛生檢驗所係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市家畜衛生檢驗所組織規程設置，主要職掌為掌理本市家畜衛生業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

家畜衛生檢驗所本年度施政，以加強禽畜疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作為重點。經編列一般行政、動物防疫、動物衛生檢驗研究、動物保健管理、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 9 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係動物焚化爐空氣污染改善工程係動支第二預備金遲至本年度五月始核定，未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

家畜衛生檢驗所本年度法定預算數 53,857,280 元，執行結果，決算經審定支付實現數 43,954,290 元（81.61%），權責發生數 6,306,052 元（11.71%），審定決算合計數為 50,260,342 元，較預算數賸餘 3,596,938 元（6.68%）。本年度經費賸餘主要係動物絕育補助結餘 185 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,899,700 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數為 1,317,735 元（69.37%），未結清數為 581,965 元（30.63%）。未結清數係流浪犬貓認養及愛護動物教育中心用地環境影響評估規劃，經送環保局環境影響評審委員會審查退回重新規劃，須保留繼續辦理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
家 畜 衛 生 檢 驗 所	53,857,280.00	50,260,342.00	43,954,290.00	6,306,052.00	50,260,342.00	- 3,596,938.00	6.68
一 般 行 政	10,305,280.00	10,022,923.00	10,022,923.00	—	10,022,923.00	- 282,357.00	2.74
動 物 防 疫	13,406,000.00	11,509,220.00	11,509,220.00	—	11,509,220.00	- 1,896,780.00	14.15
動物衛生檢驗研究	8,971,000.00	8,795,505.00	8,795,505.00	—	8,795,505.00	- 175,495.00	1.96
動物保健管理	11,757,000.00	10,878,712.00	10,878,712.00	—	10,878,712.00	- 878,288.00	7.47
建 築 及 設 備	9,418,000.00	9,053,982.00	2,747,930.00	6,306,052.00	9,053,982.00	- 364,018.00	3.87

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	家 畜 衛 生 檢 驗 所	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63
87	建 築 及 設 備	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63

（三）市場管理處

市場管理處係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市市場管理處組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市公民營零售市場及農產品批發市場管理、市場興建與整建、攤販管理及農產品運銷制度市場經營型態、市場分佈之研究發展等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市場管理處本年度施政，以配合各市場業務需要加強辦理各項工作，繼續推動零售市場振興方案，將公、私零售市場全部納入管理；辦理環南綜合市場攤位續租、催收租金等工作；加強輔導管理各類農、畜、漁產、花卉運銷股份有限公司及批發市場之營運，改進各類農產品運銷制度；市場規劃及配合作業對市場預定地繼續開放民間投資興建等為重點。經編列一般行政、零售市場管理、批發市場管理與供銷、市場興建業務、攤販管理業務、市場企劃、建築及設備、其他公共設施補償等 8 項業務計畫，下分工作計畫 17 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有批發市場管理、新建市場、市場改建、其他修建工程等 4 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

市場管理處本年度法定預算數 1,260,531,223 元，執行結果，決算列支付實現數 857,939,132 元，權責發生數 347,628,601 元，決算合計數 1,205,567,733 元。查支付實現數內有 8,586 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算

經審定支付實現數 857,930,546 元（68.06%），權責發生數 347,628,601 元（27.58%），決算合計數 1,205,559,147 元，較預算數賸餘 54,972,076 元（4.36%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 411,671,155 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 23,600,330 元，八十四年度 47,646,533 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 108,472,950 元，八十七年度 146,569,243 元），執行結果，審定減免數為 11,061,733 元（2.69%），支付實現數 137,603,599 元（33.42%），未結清數 263,005,823 元（63.89%）。減免數係各項工程結算賸餘。

其他事項

該處執行攤販監督管理未臻健全，亟待加強管理： 未成立專責機構及攤販稽查大隊，賦予執法權，以有效取締違規攤販； 未依規定定期查對有證、有案攤販以落實違規記點制度； 未訂定罰則以約束管理臨時集中場攤販自治會； 對於警察局移送無證攤販違規取締資料未予核對違規攤販是否已領過攤商或攤販停止使用補償費，易造成公帑損失； 未依「台北市攤販場地費管理費徵收要點」規定建立課稅、使用費、管理費之徵收制度。經通知檢討改進，據復： 俟攤販政策核定及完成法規修正程序即予調整攤販管理組織； 擬修訂攤販查核方式及罰則； 正修訂台北市攤販管理規則並增訂罰則； 已指派專人負責核對無證攤販違規資料； 俟議會審議通過攤販管理相關規定後再據以執行。本處已列管繼續注意考核其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：
一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市 場 管 理 處	1,260,531,223.00	1,205,567,733.00	857,930,546.00	347,628,601.00	1,205,559,147.00	- 54,972,076.00	4.36
一 般 行 政	318,478,000.00	317,560,104.00	317,551,518.00	—	317,551,518.00	- 926,482.00	0.29
零 售 市 場 管 理	335,610,223.00	330,121,345.00	330,121,345.00	—	330,121,345.00	- 5,488,878.00	1.64
批發市場管理與供銷	20,925,000.00	16,894,243.00	16,424,243.00	470,000.00	16,894,243.00	- 4,030,757.00	19.26
市 場 興 建 業 務	18,108,000.00	16,762,533.00	16,762,533.00	—	16,762,533.00	- 1,345,467.00	7.43
攤 販 管 理 業 務	9,902,000.00	8,862,345.00	8,862,345.00	—	8,862,345.00	- 1,039,655.00	10.50
市 場 企 劃	7,900,000.00	7,724,917.00	7,724,917.00	—	7,724,917.00	- 175,083.00	2.22
建 築 及 設 備	539,994,000.00	498,077,065.00	150,918,464.00	347,158,601.00	498,077,065.00	- 41,916,935.00	7.76
其他公共設施補償	9,614,000.00	9,565,181.00	9,565,181.00	—	9,565,181.00	- 48,819.00	0.51

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 場 管 理 處	411,671,155.00	11,061,733.00	2.69	137,603,599.00	33.42	263,005,823.00	63.89
77	建 築 及 設 備	2,946,392.00	—	—	—	—	2,946,392.00	100.00
83	建 築 及 設 備	23,600,330.00	3,930,597.00	16.65	12,668,063.00	53.68	7,001,670.00	29.67
84	建 築 及 設 備	47,646,533.00	3,404,667.00	7.15	16,819,644.00	35.30	27,422,222.00	57.55
85	建 築 及 設 備	82,435,707.00	723,653.00	0.88	26,081,092.00	31.64	55,630,962.00	67.48
86	零 售 市 場 管 理	1,890,000.00	—	—	—	—	1,890,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	106,582,950.00	705,674.00	0.66	13,137,766.00	12.33	92,739,510.00	87.01
	小 計	108,472,950.00	705,674.00	0.65	13,137,766.00	12.11	94,629,510.00	87.24
87	一 般 行 政	1,752,799.00	—	—	1,752,799.00	100.00	—	—
	零 售 市 場 管 理	2,060,000.00	—	—	360,000.00	17.48	1,700,000.00	82.52
	批發市場管理與供銷	930,000.00	103,244.00	11.10	826,756.00	88.90	—	—
	建 築 及 設 備	141,826,444.00	2,193,898.00	1.55	65,957,479.00	46.50	73,675,067.00	51.95
	小 計	146,569,243.00	2,297,142.00	1.57	68,897,034.00	47.01	75,375,067.00	51.42

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
新 建 市 場	143,942	106,081	73.70	六合、大橋、龍程、華山及南區盆花批發市場未屆完工期限，萬華市場因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，永安、興光及吉利市場因投標廠商不足法定家數致流標等。
市 場 改 建	136,495	89,899	65.86	東門市場、士林市場改建工程尚在規劃設計中，濱江批發市場改建工程未屆完工期限等。
其 他 修 建 工 程	236,323	151,177	63.97	各市場無障礙增設工程、消防設備改善工程、環南市場未屆完工期限等。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
77	建 築 及 設 備 新 建 市 場	2,946	2,946	100.00	家禽電宰場機械設備工程俟核定財務責任後再依程序核銷。
83	建 築 及 設 備 新 建 市 場	23,600	7,001	29.67	朱崙市場改建工程因承商解約，重新辦理設計作業中。
84	建 築 及 設 備 新 建 市 場	47,646	27,422	57.55	朱崙市場、龍程市場、萬華市場新建工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或基地內攤商尚未遷移致未開工，或其他占用未拆除致停工等。
85	建 築 及 設 備 新 建 市 場	81,711	55,620	68.07	萬華市場新建工程、十二號公園地下商場新建工程等或因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行等。
86	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	1,890	1,890	100.00	鄭州路地下街商場委託規劃因期末報告展延。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	104,950	91,211	86.91	朱崙市場、華山市場、十二號公園地下商場、濱江批發市場臨時攤棚工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或未屆完工期限，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行，或已驗收尚未結案等。
	其 他 修 建 工 程	1,632	1,528	93.62	木新市場空調增設工程驗收未通過。
87	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	2,060	1,700	82.52	中山市場及八德市場經營振興計畫研究規劃案因研究報告尚未完成修正。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	29,525	11,173	37.84	六合市場、大橋市場新建工程等未屆完工期限。
	市 場 改 建	71,055	62,501	87.96	濱江批發市場臨時攤棚工程已驗收尚未結案、直興市場、民福市場改建工程規劃設計中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
零 售 市 場 管 理 私 有 零 售 市 場 管 理	3,411	696	20.41	主要係人員未補足，人事費賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	20,500	4,187	20.43	設備採購剩餘款
市 場 改 建	136,495	26,994	19.78	工程發包結餘款
其 他 修 建 工 程	236,323	10,643	4.50	工程發包結餘款

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

七、工務局主管

工務局主管包括工務局、養護工程處、新建工程處、公園路燈工程管理處、衛生下水道工程處、建築管理處等 6 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理道路系統之新建、修建、維護，雨水下水道及衛生下水道之興建改善，改建抽水站及更新抽水設備，加速公共設施保留地公園綠地之增闢等為重點。本年度編列業務計畫共計 34 項，下分工作計畫 79 項，執行結果，已完成者 40 項，因故未執行者 1 項，正繼續執行者 38 項，歲出預算數 19,903,370,176 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 16,950,325 元，減列權責發生數 8,948,930 元，決算經審定支付實現數 12,675,148,678 元(63.68%)，權責發生數 5,834,015,603 元(29.31%)，審定決算合計數 18,509,164,281 元，較預算數賸餘 1,394,205,895 元(7.01%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 9,635,652,841 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,255,563 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 198,250,718 元、八十四年度 501,620,453 元、八十五年度 668,538,139 元、八十六年度 2,377,928,032 元、八十七年度 5,728,620,239 元)，執行結果，原列決算數經本處修正減列未結清數 741,880 元，增列減免數 741,880 元，審定減免數 829,636,190 元(8.61%)，支付實現數 5,195,735,822 元(53.92%)，未結清數 3,610,280,829 元(37.47%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 工務局

工務局係依據臺北市政府組織規程及臺北市政府工務局組織規程設置，主要職掌為掌理全市工務行政，推行公共建設，加強建築管理，提高建材品質以及公園綠化、道路橋樑停車場、衛生下水道等工程規劃興建暨違建處理等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

工務局本年度施政，以落實公共工程品管制度，提高施工標準與工程效率，加強建築執照審查與違規違建取締之督導，辦理工程用地之徵收補償，加強公共建築物工程之審核及督導考核等為重點。經編列一般行政、工務建設、營繕管理、建築管理、建築及設備、交通工程設施補償、其他公共設施補償等 7 項業務計畫，下分 10 項工作計畫。執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、工程業務督導考核、道路橋樑及停車場用地補償、用地補償等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

工務局本年度法定預算數 5,768,358,400 元，執行結果，決算列支付實現數 2,748,758,599 元，權責發生數 2,768,508,439 元，決算合計數 5,517,267,038 元，查支付實現數內有 10,458 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 2,748,748,141 元(47.65%)，權責發生數 2,768,508,439 元(48.00%)，審定決算合計數 5,517,256,580 元，較預算數賸餘 251,101,820 元(4.35%)。本年度經費賸餘主要係道路橋樑及停車場用地補償賸餘 24,193 萬餘元，係南港

忠孝東路 6 段 278 巷末段等 37 項道路新築、拓寬工程用地因辦理無償撥用、暫緩徵收、都市計劃未確定等原因辦理經費繳庫及補償費執行之賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,959,179,157 元(包括八十一年度 196,009 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 102,712,776 元、八十四年度 271,146,583 元、八十五年度 158,043,848 元、八十六年度 453,802,045 元、八十七年度 1,860,791,297 元)，執行結果，決算經審定減免數 194,750,191 元(6.58%)，支付實現數 1,366,297,398 元(46.17%)，未結清數 1,398,131,568 元(47.25%)。減免數主要係徵收拆遷補償費結餘及工程用地因辦理無償撥用、都市計劃未確定等原因補償費先行繳庫。

其他事項

該局本年度拆遷補償費預算編列及執行情形，核有預算編列欠周延，致部分補償案件因都市計劃未確定、界址糾紛等暫緩辦理土地徵收，預算鉅額剩餘繳庫，造成預算排擠效應；未完成徵收、價購之補償案件占總件數六九・〇三%，執行進度嚴重落後；部分徵收案件補償費剩餘數偏高，補償費估算作業亟待檢討改進；又以前年度保留之補償費，因部分不符補償規定或無須辦理管線拆遷而減免，保留審查作業亦未確實，經通知應請注意檢討改進。據復：該局已研擬爾後規劃案擬於概算奉核後再予詳查及檢討俟都市計劃確定後再配合編列預算；工程辦理保留時，詳查以減少保留數；督促承辦機關儘速將土地徵收領款憑證移回以利結案；檢討改進概估方式以求補償費編列更精確等改善措施。本處已列管注意其辦理情形。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 務 局	5,768,358,400.00	5,517,267,038.00	2,748,748,141.00	2,768,508,439.00	5,517,256,580.00	- 251,101,820.00	4.35
一 般 行 政	108,592,000.00	104,181,182.00	100,584,210.00	3,590,000.00	104,174,210.00	- 4,417,790.00	4.07
工 務 建 設	31,223,000.00	30,887,982.00	28,937,982.00	1,950,000.00	30,887,982.00	- 335,018.00	1.07
營 繕 管 理	17,653,000.00	17,504,229.00	17,504,229.00	—	17,504,229.00	- 148,771.00	0.84
建 築 管 理	31,304,000.00	29,333,537.00	29,333,537.00	—	29,333,537.00	- 1,970,463.00	6.29
建 築 及 設 備	5,363,000.00	4,778,298.00	4,778,298.00	—	4,778,298.00	- 584,702.00	10.90
交通工程設施補償	3,725,917,680.00	3,491,471,161.00	2,411,801,390.00	1,079,666,285.00	3,491,467,675.00	- 234,450,005.00	6.29
其他公共設施補償	1,846,599,400.00	1,839,110,649.00	155,808,495.00	1,683,302,154.00	1,839,110,649.00	- 7,488,751.00	0.41
第 一 預 備 金	1,706,320.00	—	—	—	—	- 1,706,320.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 務 局	2,959,179,157.00	194,750,191.00	6.58	1,366,297,398.00	46.17	1,398,131,568.00	47.25
81	其他公共設施補償	196,009.00	—	—	—	—	196,009.00	100.00
82	其他公共設施補償	109,849,157.00	2,930,319.00	2.67	11,119,320.00	10.12	95,799,518.00	87.21
	交通工程設施補償	2,637,442.00	—	—	—	—	2,637,442.00	100.00
	小 計	112,486,599.00	2,930,319.00	2.61	11,119,320.00	9.89	98,436,960.00	87.50
83	其他公共設施補償	49,651,448.00	22,279.00	0.04	4,455,591.00	8.98	45,173,578.00	90.98
	交通工程設施補償	53,061,328.00	49,179,810.00	92.69	3,857,822.00	7.27	23,696.00	0.04
	小 計	102,712,776.00	49,202,089.00	47.90	8,313,413.00	8.09	45,197,274.00	44.01
84	其他公共設施補償	173,666,305.00	2,043,761.00	1.18	18,522,041.00	10.67	153,100,503.00	88.16
	交通工程設施補償	97,480,278.00	5,787,662.00	5.94	72,641,793.00	74.52	19,050,823.00	19.54
	小 計	271,146,583.00	7,831,423.00	2.89	91,163,834.00	33.62	172,151,326.00	63.49
85	建 築 管 理	100,000.00	—	—	100,000.00	100.00	—	—
	交通工程設施補償	65,808,615.00	315,653.00	0.48	51,266,186.00	77.90	14,226,776.00	21.62
	其他公共設施補償	92,135,233.00	18,371,329.00	19.94	48,394,491.00	52.53	25,369,413.00	27.53
	小 計	158,043,848.00	18,686,982.00	11.82	99,760,677.00	63.12	39,596,189.00	25.06
86	建 築 及 設 備	14,305,000.00	—	—	6,673,750.00	46.65	7,631,250.00	53.35
	交通工程設施補償	197,462,733.00	7,855,207.00	3.98	71,487,035.00	36.20	118,120,491.00	59.82
	其他公共設施補償	242,034,312.00	62,159,071.00	25.68	67,463,322.00	27.87	112,411,919.00	46.45
	小 計	453,802,045.00	70,014,278.00	15.43	145,624,107.00	32.09	238,163,660.00	52.48
87	一 般 行 政	1,738,000.00	—	—	695,200.00	40.00	1,042,800.00	60.00
	工 務 建 設	1,560,000.00	9,000.00	0.58	1,551,000.00	99.42	—	—
	交通工程設施補償	808,584,637.00	37,527,379.00	4.64	476,268,156.00	58.90	294,789,102.00	36.46
	其他公共設施補償	1,048,908,660.00	8,548,721.00	0.82	531,801,691.00	50.70	508,558,248.00	48.48
	小 計	1,860,791,297.00	46,085,100.00	2.48	1,010,316,047.00	54.29	804,390,150.00	43.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
交通工程設施補償 道路橋樑及停車場用地補償	3,725,917	1,079,666	28.98	主要係中山吉林路 105、119 巷等 28 項道路新築工程因地主尚未領取房、地補償費，尚須轉入下年度繼續支付。
其他公共設施補償 用地補償	1,846,599	1,683,302	91.16	主要係洲美堤防新建工程用地因配合變更都市計畫專案簽准保留，以及中山 1 號公園新建工程房屋補償等 21 項尚未發放完畢，保留續辦。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
82	其他公共設施補償 用地補償	109,849	95,799	87.21	係大安 190 號公園新建工程因研議特別救助補償簽報核示中，專案申請保留。
83	其他公共設施補償 用地補償	49,651	45,173	90.98	係中正 297 號公園新建工程因拆遷安置作業仍待專案研商辦理，專案申請保留。
84	其他公共設施補償 用地補償	173,666	153,100	88.16	係士林 1 號公園及士林 21 號公園擴建工程，因拆遷專案仍在評估或尚在通盤檢討變更都市計畫，專案申請保留。
85	其他公共設施補償 用地補償	92,135	25,369	27.53	係各項公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
86	建築及設備 工程規劃	14,305	7,631	53.34	八里棄土場填海造地工程可行性環境影響評估作業尚未屆完成期限。
	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	197,462	118,120	59.82	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	242,034	112,411	46.44	主要係士林 73 號公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
87	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	808,584	294,789	36.46	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	1,048,908	508,558	48.48	主要係景美溪寶橋至恆光橋整治工程土地補償因都市計畫細部檢討專案簽准保留，以及部分公園新建等工程補償費尚未發放完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）養護工程處

養護工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局養護工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市有關土木、水利、下水道、建築等工程之增建、改善以及公共設施之養護管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

養護工程處本年度施政，以道路、橋涵、河川、堤防、排水系統等改善、整修與維護，辦理次要道路之闢建整修、人行道更新、橋樑檢測維護及地下道維修等為重點。經編列一般行政、工程維護、道路橋涵養護、代辦挖掘道路修復、建築及設備、環境衛生及河川工程、道路橋樑及停車場工程、代辦公共設施等 8 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有行政管理、抽水站管理及維護、水利設施維護、道路養護、橋涵養護、機械維護、計畫性道路整修、挖掘道路修復、房屋興建工程、其他設備、工程規劃、其他修建工程、河川工程、道路工程、橋樑工程、雨水下水道工程、代辦社區公共設施工程等 17 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

養護工程處本年度法定預算數 4,242,368,776 元，執行結果，決算列支付實現數 2,371,840,991 元，權責發生數 1,555,828,650 元，決算合計數 3,927,669,641 元，查該處 溢支國外出差旅費 3,486 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數。 油料剩餘 16,922,437 元未列「經費剩餘—材料」，經本處通知修正減列支付實現數。 專案保留已發包工程賸餘款 8,948,930 元，經本處通知修正減列權責發生數。決算經審定支付實現數 2,354,915,068 元(55.51%)，權責發生數 1,546,879,720 元(36.46%)，審定決算合計數 3,901,794,788 元，較預算數賸餘 340,573,988 元(8.03%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,735,565,947 元(包括八十三年度 3,186,094 元、八十四年度 15,100,855 元、八十五年度 326,946,101 元、八十六年度 543,603,129 元、八十七年度 1,846,729,768 元)，執行結果，查八十七年度專案保留已發包工程賸餘款 741,880 元，經本處通知如數修正減列未結清數及增列減免數，決算經審定減免數 339,537,952 元(12.41%)，支付實現數 1,540,588,504 元(56.32%)，未結清數 855,439,491 元(31.27%)。減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

該處本(八十八)年度辦理工程發包三六五件，執行期間辦理變更設計者四十九件，占總發包件數一三・四二%，變更設計追加金額六千六百餘萬元，占原預算數一三・一〇%，顯示部分工程原設計規劃不周，未能考慮現場實際狀況等因素，造成工期與經費不斷增加，經通知應請注意檢討改進。據復：為減少發包工程執行期間辦理變更設計，將加強各工程事先規劃及調查。本處已列管注意其改進情形。

該處本(八十八)年度經市府國家賠償事件處理委員會審議結果認為有賠償責任應予賠償案件計十四件，其賠償原因，包括路面坑洞(六件)、人孔蓋位移(三件)、涵洞積水(一件)、水溝蓋破損欠缺(三件)、警誌設施欠缺(一件)等，為免造成賠償案件一再發生，經通知應請注意檢討改進。據復：均已督促承商依合約施作以維護工程施工品質，並責成所屬人員加強巡視維修；人孔蓋基座不牢位移業已檢討並擬具改善方案，逐年編列預算更換。本處已列管將繼

續注意其改進情形。

該處材料經管情形，核有承德倉庫庫存材料、物品，有久未領用或領用量甚少，形成閒置與呆料；部分材料已領取，材料卡漏未登錄除帳；工程變更價購之贍餘材料預力版樁一、一一七支，未積極規劃利用；保養廠汽材庫尚存已報廢車輛備用材料共計一百九十項一千四百二十八件，形成呆料報廢；士林拌合場各項油、材料結存數均未列入該處材料分類收發月報表內表達，以上顯示材料管理作業亟待加強，經通知應請注意檢討改進。據復：庫房存料將通知養工隊及設計單位儘速提出使用，加強庫房料帳管理，預力版樁已催請設計單位規劃使用，汽材庫存料將儘速清理並檢討備料控管俾免形成呆、廢料，拌合場各項油、材料將儘速清查並補列結存數。本處已列管將繼續注意其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費贍餘主要項目簡明情形，分別列表說明如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
養 護 工 程 處	4,242,368,776.00	3,927,669,641.00	2,354,915,068.00	1,546,879,720.00	3,901,794,788.00	- 340,573,988.00	8.03
一 般 行 政	311,681,746.00	309,870,884.00	302,376,774.00	7,483,610.00	309,860,384.00	- 1,821,362.00	0.58
工 程 維 護	290,288,000.00	279,892,257.00	257,325,395.00	6,466,275.00	263,791,670.00	- 26,496,330.00	9.13
道 路 橋 涵 養 護	638,733,000.00	611,200,126.00	566,644,328.00	43,744,448.00	610,388,776.00	- 28,344,224.00	4.44
代辦挖掘道路修復	101,201,000.00	96,870,589.00	45,724,987.00	51,145,602.00	96,870,589.00	- 4,330,411.00	4.28
建 築 及 設 備	250,759,330.00	214,318,037.00	91,794,157.00	122,523,880.00	214,318,037.00	- 36,441,293.00	14.53
環境衛生及河川工程	797,844,000.00	725,043,336.00	340,905,412.00	384,137,924.00	725,043,336.00	- 72,800,664.00	9.12
道路橋樑及停車場工程	1,841,861,700.00	1,680,474,412.00	750,144,015.00	921,377,981.00	1,671,521,996.00	- 170,339,704.00	9.25
代 辦 公 共 設 施	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	養 護 工 程 處	2,735,565,947.00	339,537,952.00	12.41	1,540,588,504.00	56.32	855,439,491.00	31.27
83	道路橋樑及停車場工程	3,186,094.00	3,186,094.00	100.00	—	—	—	—
84	環境衛生及河川工程	4,874,745.00	296,000.00	6.07	—	—	4,578,745.00	93.93
	道路橋樑及停車場工程	10,226,110.00	2,720,230.00	26.60	7,505,880.00	73.40	—	—
	小 計	15,100,855.00	3,016,230.00	19.97	7,505,880.00	49.71	4,578,745.00	30.32
85	一 般 行 政	7,548,000.00	—	—	7,548,000.00	100.00	—	—
	工 程 維 護	4,000,000.00	2,741,651.00	68.54	1,258,349.00	31.46	—	—
	建 築 及 設 備	13,281,792.00	2,245,847.00	16.91	3,521,691.00	26.52	7,514,254.00	56.57
	環境衛生及河川工程	4,963,807.00	3,711,137.00	74.76	1,252,670.00	25.24	—	—
	道路橋樑及停車場工程	297,152,502.00	39,080,017.00	13.15	82,576,416.00	27.79	175,496,069.00	59.06
	小 計	326,946,101.00	47,778,652.00	14.61	96,157,126.00	29.41	183,010,323.00	55.98
86	工 程 維 護	6,740,915.00	—	—	—	—	6,740,915.00	100.00
	代辦挖掘道路修復	14,399,284.00	1,500,528.00	10.42	5,648,756.00	39.23	7,250,000.00	50.35
	建 築 及 設 備	29,494,350.00	72,620.00	0.25	17,394,920.00	58.98	12,026,810.00	40.77
	環境衛生及河川工程	235,172,449.00	37,041,707.00	15.75	162,416,920.00	69.06	35,713,822.00	15.19
	道路橋樑及停車場工程	257,796,131.00	46,438,444.00	18.01	153,710,125.00	59.62	57,647,562.00	22.37
	小 計	543,603,129.00	85,053,299.00	15.65	339,170,721.00	62.39	119,379,109.00	21.96
87	一 般 行 政	33,388,000.00	2,410,218.00	7.22	30,977,782.00	92.78	—	—
	工 程 維 護	2,444,553.00	—	—	2,444,553.00	100.00	—	—
	道 路 橋 涵 養 護	44,014,296.00	9,097,092.00	20.67	34,570,207.00	78.54	346,997.00	0.79
	代辦挖掘道路修復	10,042,000.00	99,375.00	0.99	8,442,625.00	84.07	1,500,000.00	14.94
	建 築 及 設 備	59,022,932.00	3,845,085.00	6.51	48,444,530.00	82.08	6,733,317.00	11.41
	環境衛生及河川工程	289,957,989.00	57,120,358.00	19.70	140,060,913.00	48.30	92,776,718.00	32.00
	道路橋樑及停車場工程	1,407,859,998.00	127,931,549.00	9.09	832,814,167.00	59.15	447,114,282.00	31.76
	小 計	1,846,729,768.00	200,503,677.00	10.86	1,097,754,777.00	59.44	548,471,314.00	29.70

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元	
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析	
道 路 橋 涵 養 護					
道 路 養 護	403,452	37,159	9.21	係熱拌瀝青凝土等材料及預約養護工程等合約尚未屆滿。	
代 辦 挖 掘 道 路 修 復					
挖 掘 道 路 修 復	101,201	51,145	50.54	已收代辦費超出原計畫數量趕辦設計發包，及代辦管線、道路預約修復工程合約尚未屆滿。	
建 築 及 設 備					
房 屋 興 建 工 程	24,399	24,399	100.00	養護隊部房舍新建工程為連續預算工程，尚在施工。	
工 程 規 劃	39,350	32,070	81.50	係磺港溪分洪規劃工程等 10 案，仍在辦理規劃設計。	
其 他 修 建 工 程	99,301	64,633	65.09	主要係建國、新生抽水站抽水機改善工程及全市公有沉砂池淤積清除工程等尚在施工。	
環 境 衛 生 及 河 川 工 程					
河 川 工 程	797,844	384,137	48.15	主要係大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在施工及部分工程已完工刻正辦理驗收結算。	
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程					
道 路 工 程	1,019,286	471,755	46.28	係文山福興路 95 巷道等 55 項道路新築、拓寬及改善工程發包施工中或正辦理驗收結算。	
橋 樑 工 程	261,500	223,358	85.41	主要係士林橋、大直橋改建工程及大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在辦理。	
雨 水 下 水 道 工 程	561,075	235,212	41.92	主要係長安抽水站排水幹線等連續預算工程及部分排水支線工程尚在施工。	
代 辦 公 共 設 施					
代辦社區公共設施工程	10,000	10,000	100.00	民生社區紅磚人行道更新及側溝改善工程延期發包尚未完成。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	4,874	4,578	93.93	係社子島緊急增設八座臨時抽水站工程機電部分缺失尚待改善，驗收未完成。
85	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	13,281	7,514	56.58	係部分人行地下道、陸橋規劃案因尚在審議中或尚待取得土地無償使用同意書後續辦規劃。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	220,200	135,718	61.63	主要係中山南北路人行道更新工程，須俟路形確定後再辦理設計。
	橋 樑 工 程	32,146	21,298	66.25	大直橋改建規劃工程須俟橋樑驗收後始支付尾款。
86	工 程 維 護				
	水 利 設 施 維 護	6,740	6,740	100.00	長順街 14 巷、46 巷等損鄰受災戶賠償尚未結案。
	代辦挖掘道路修復				
	挖 掘 道 路 修 復	14,399	7,250	50.35	修復預約工程尚未結案。
	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	24,490	12,026	49.11	部分工程規劃案尚在辦理結案事宜。
	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	235,172	35,713	15.19	主要係大業路旁新設臨時抽水站及排水幹線工程等 8 項工程已完工，尚在辦理驗收結算作業。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	198,062	53,954	27.24	主要係北投稻香路道路拓寬等工程尚在辦理驗收結算作業。
87	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	289,957	92,776	32.00	主要係社子島防潮堤加高工程因承商已宣告破產，辦理結案作業中，以及大直抽水站遷建工程尚在施工。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	924,158	323,339	34.99	係多項道路新築、拓寬及改善工程尚在施工中或刻正辦理驗收結算作業。
	橋 樑 工 程	307,089	99,359	32.36	主要係大直橋改建工程連續預算辦理發包作業中，及民權大橋等 16 座橋樑隧道整修工程尚在施工或辦理驗收結算作業。
	雨 水 下 水 道 工 程	176,611	25,156	14.24	係內湖南湖大橋排水幹線工程尚在施工及零星排水改善工程尚未結案。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
道 路 橋 涵 養 護				
道 路 養 護	403,452	11,835	2.93	主要係材料費賸餘。
建 築 及 設 備				
工 程 設 備	64,152	15,417	24.03	工程設備採購賸餘款。
其 他 設 備	12,665	2,581	20.38	雜項設備採購賸餘款。
其 他 修 建 工 程	99,301	16,201	16.32	係建國、新生抽水站抽水機改善工程等 12 項修建工程結餘款。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
河 川 工 程	797,844	72,800	9.12	係雙園抽水站改建工程等 22 項工程標餘款。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
道 路 工 程	1,019,286	122,631	12.03	係北投珠海路中段道路拓寬工程等 77 項工程標餘款。
橋 樑 工 程	261,500	23,205	8.87	主要係南湖橋等四座橋涵整修工程標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（三）新建工程處

新建工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局新建工程處組織規程設置，主要職掌為執行工務建設計畫，辦理新建道路、橋樑與市有建築物工程之規劃、勘測、設計、施工及研究規劃設計改善等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

新建工程處本年度施政，以執行都市計畫，依據交通規劃及需求，辦理急需之工務建設及持續興建台北都會區快速道路系統，改善道路交通瓶頸及不良之行車動線等為重點。經編列一般行政、建築及設備、道路橋樑及停車場工程等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有工程規劃、道路工程、橋樑工程等 3 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

新建工程處本年度法定預算數 3,103,253,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,253,610,433 元(72.62%)，權責發生數 816,166,290 元(26.30%)，審定決算合計數 3,069,776,723 元，較預算數賸餘 33,476,277 元(1.08%)，本年度經費賸餘原因主要係：員額未補足之人事費賸餘 890 萬餘元；松山撫遠街、濱江街道路新築工程結餘 623 萬餘元；環東（基河）快速道路第三期工程設計費 1,340 萬元，經檢討下年度尚無須支付先行繳庫。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,044,776,451 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,059,554 元、八十三年度 19,252,503 元、八十四年度 61,312,889 元、八十五年度 68,370,870 元、八十六年度 1,026,512,703 元、八十七年度 821,314,834 元)，執行結果，決算經審定減免數 138,430,066 元(6.77%)，支付實現數 899,240,268 元(43.98%)，未結清數 1,007,106,117 元(49.25%)。減免數主要係工程完工結餘款及經檢討下年度無須支付之設計費繳庫。

茲將該處本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
新 建 工 程 處	3,103,253,000.00	3,069,776,723.00	2,253,610,433.00	816,166,290.00	3,069,776,723.00	- 33,476,277.00	1.08
一 般 行 政	355,170,000.00	341,645,168.00	341,645,168.00	—	341,645,168.00	- 13,524,832.00	3.81
建 築 及 設 備	8,237,000.00	7,922,511.00	2,744,511.00	5,178,000.00	7,922,511.00	- 314,489.00	3.82
道路橋樑及停車場工程	2,739,846,000.00	2,720,209,044.00	1,909,220,754.00	810,988,290.00	2,720,209,044.00	- 19,636,956.00	0.72

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	新 建 工 程 處	2,044,776,451.00	138,430,066.00	6.77	899,240,268.00	43.98	1,007,106,117.00	49.25
80	道路橋樑及停車場工程	41,953,098.00	13,000,000.00	30.99	—	—	28,953,098.00	69.01
81	道路橋樑及停車場工程	6,059,554.00	6,059,554.00	100.00	—	—	—	—
83	道路橋樑及停車場工程	19,252,503.00	99,480.00	0.51	15,768,813.00	81.91	3,384,210.00	17.58
84	一 般 行 政	11,756,374.00	—	—	—	—	11,756,374.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	49,556,515.00	31,440,515.00	63.44	—	—	18,116,000.00	36.56
	小 計	61,312,889.00	31,440,515.00	51.28	—	—	29,872,374.00	48.72
85	一 般 行 政	17,174,431.00	—	—	100,000.00	0.58	17,074,431.00	99.42
	建 築 及 設 備	2,886,678.00	—	—	2,886,678.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	48,309,761.00	38,394,509.00	79.48	6,023,406.00	12.47	3,891,846.00	8.06
	小 計	68,370,870.00	38,394,509.00	56.15	9,010,084.00	13.18	20,966,277.00	30.67
86	一 般 行 政	500,000,000.00	—	—	—	—	500,000,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	1,976,000.00	—	—	1,976,000.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	524,536,703.00	6,706,494.00	1.28	131,794,737.00	25.12	386,035,472.00	73.60
	小 計	1,026,512,703.00	6,706,494.00	0.65	133,770,737.00	13.03	886,035,472.00	86.32
87	建 築 及 設 備	7,800,000.00	—	—	4,422,000.00	56.69	3,378,000.00	43.31
	道路橋樑及停車場工程	813,514,834.00	42,729,514.00	5.25	736,268,634.00	90.51	34,516,686.00	4.24

小計	821,314,834.00	42,729,514.00	5.20	740,690,634.00	90.19	37,894,686.00	4.61
----	----------------	---------------	------	----------------	-------	---------------	------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
建築及設備工程規劃	5,178	5,178	100.00	陽明山國家公園-北投線纜車規劃第二階段環境影響評估，尚待環境評估委員會裁示辦理。
道路橋樑及停車場工程				
道路工程	669,648	202,209	30.20	士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程等 6 項工程尚未完工，及臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
橋樑工程	2,070,198	608,778	29.41	環東（基河）快速道路工程等 9 項工程尚在施工中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
80	道路橋樑及停車場工程	41,953	28,953	69.01	中山-松山復興北路穿越機場地下道工程設計費須依委託設計服務契約分期支付。
86	一般行政管理	500,000	500,000	100.00	係與忠和公司民事訴訟提供擔保免假執行費用，法院尚在審理中。
	道路橋樑及停車場工程	263,974	261,646	99.12	臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
	橋樑工程	154,687	78,289	50.61	信義基隆路車行地下道工程尚未辦理結算。
	停車場工程	105,874	46,098	43.54	松山信義計劃一號廣場地下停車場新建工程因解約訴訟及尚未辦理結算而辦理保留。
87	建築及設備工程規劃	7,800	3,378	43.31	陽明山國家公園-北投線纜車規劃環境影響評估，須俟環保局審查定案後付款。
	道路橋樑及停車場工程	50,000	32,702	65.40	主要係士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程屬連續預算工程尚在施工，及北投 15 號路暨接順相關巷道拓寬工程因重新辦理徵收延後開工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（四）公園路燈工程管理處

公園路燈工程管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局公園路燈工程管理處組織規程設

置，主要職掌為公園、綠地、廣場、行道樹、遊樂設施、路燈照明設備之勘測、新建、維護及保養等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

公園路燈工程管理處本年度施政，以加速公共設施保留地公園、綠地之闢建，全市公園綠地、行道樹及路燈之維護及整修，研究改善花卉品種，推動綠化、美化工程等為重點。經編列一般行政、公園管理、園藝管理、路燈管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、路燈工程等 7 項業務計畫，下分 16 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有其他修建工程、公園工程、綠化工程、路燈整建工程、路燈新設工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

公園路燈工程管理處本年度法定預算數 2,424,513,000 元，執行結果，決算列支付實現數 1,844,628,715 元，權責發生數 341,734,377 元，決算合計數 2,186,363,092 元，查支付實現數內有 6,972 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 1,844,621,743 元(76.08%)，權責發生數 341,734,377 元(14.10%)，審定決算合計數 2,186,356,120 元，較預算數賸餘 238,156,880 元(9.82%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 736,358,962 元（包括八十三年度 44,070,331 元、八十四年度 141,140,387 元、八十五年度 29,256,470 元、八十六年度 153,984,463 元、八十七年度 367,907,311 元），執行結果，審定減免數 123,522,040 元（16.77%），支付實現數 402,338,268 元（54.64%），未結清數 210,498,654 元（28.59%），其減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

查該處所轄公園游泳池管理作業，核有部分公園游泳池未妥適管理，遭民眾質疑作為私人泳訓班招生場所，利用公器營利並影響其他泳客權益；未確實依照公園維護管理手冊泳池檢查表之項目辦理檢查；部分游泳池票券管理作業核有票根未蓋日期戳、收入憑證及報表未經覆核等缺失，顯示管理作業未臻嚴謹，內部控制亟待加強，經通知注意檢討改善。據復：該處已加強防杜，嚴禁收費教學行為；確實依泳池檢查表逐項檢查記錄；並加強售票管理作業等改善措施。本處已列管繼續追蹤其改進情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公園路燈工程管理處	2,424,513,000.00	2,186,363,092.00	1,844,621,743.00	341,734,377.00	2,186,356,120.00	- 238,156,880.00	9.82
一 般 行 政	104,888,000.00	99,672,052.00	99,672,052.00	—	99,672,052.00	- 5,215,948.00	4.97
公 園 管 理	992,954,000.00	952,718,220.00	952,718,220.00	—	952,718,220.00	- 40,235,780.00	4.05
園 藝 管 理	76,825,000.00	73,997,544.00	73,997,544.00	—	73,997,544.00	- 2,827,456.00	3.68
路 燈 管 理	266,600,000.00	262,199,254.00	262,199,254.00	—	262,199,254.00	- 4,400,746.00	1.65
建 築 及 設 備	59,170,000.00	56,440,611.00	53,468,610.00	2,972,001.00	56,440,611.00	- 2,729,389.00	4.61
公園綠化及風景區工程	765,793,000.00	585,725,363.00	277,586,837.00	308,131,554.00	585,718,391.00	- 180,074,609.00	23.51

路 燈 工 程	158,283,000.00	155,610,048.00	124,979,226.00	30,630,822.00	155,610,048.00	- 2,672,952.00	1.69
---------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	------

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	公園路燈工程管理處	736,358,962.00	123,522,040.00	16.77	402,338,268.00	54.64	210,498,654.00	28.59
83	建 築 及 設 備	692,032.00	—	—	—	—	692,032.00	100.00
	公園綠化及風景區工程	41,227,577.00	844,185.00	2.05	10,199,223.00	24.74	30,184,169.00	73.21
	路 燈 工 程	2,150,722.00	91,511.00	4.25	2,059,211.00	95.75	—	—
	小 計	44,070,331.00	935,696.00	2.12	12,258,434.00	27.82	30,876,201.00	70.06
84	公園綠化及風景區工程	141,140,387.00	32,851,184.00	23.28	71,302,859.00	50.52	36,986,344.00	26.20
85	公 園 管 理	27,000.00	—	—	—	—	27,000.00	100.00
	園 藝 管 理	32,000.00	—	—	—	—	32,000.00	100.00
	路 燈 管 理	10,797,409.00	1,265,461.00	11.72	—	—	9,531,948.00	88.28
	建 築 及 設 備	1,415,686.00	—	—	1,415,686.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	14,422,322.00	393,549.00	2.73	11,353,047.00	78.72	2,675,726.00	18.55
	路 燈 工 程	2,562,053.00	502,255.00	19.60	2,059,798.00	80.40	—	—
	小 計	29,256,470.00	2,161,265.00	7.39	14,828,531.00	50.68	12,266,674.00	41.93
86	路 燈 管 理	1,130,000.00	—	—	1,130,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	21,643,283.00	2,836,787.00	13.11	2,871,348.00	13.27	15,935,148.00	73.62
	公園綠化及風景區工程	110,523,680.00	5,371,625.00	4.86	61,088,820.00	55.27	44,063,235.00	39.87
	路 燈 工 程	20,687,500.00	3,532,631.00	17.08	12,549,819.00	60.66	4,605,050.00	22.26
	小 計	153,984,463.00	11,741,043.00	7.62	77,639,987.00	50.42	64,603,433.00	41.96
87	公 園 管 理	6,048,000.00	1,283,604.00	21.22	4,764,396.00	78.78	—	—
	建 築 及 設 備	1,017,135.00	878,978.00	86.42	138,157.00	13.58	—	—
	公園綠化及風景區工程	308,299,601.00	71,387,940.00	23.16	186,122,609.00	60.37	50,789,052.00	16.47
	路 燈 工 程	52,542,575.00	2,282,330.00	4.34	35,283,295.00	67.15	14,976,950.00	28.51

	小計	367,907,311.00	75,832,852.00	20.61	226,308,457.00	61.51	65,766,002.00	17.88
--	----	----------------	---------------	-------	----------------	-------	---------------	-------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
公園綠化及風景區工程 公園工程	680,731	297,135	43.65	主要係內湖 41 號公園擴建工程、二二八紀念公園碑林新建工程等尚未屆完成期限或正辦理工程結算。
路燈工程 路燈新設工程	73,683	24,967	33.88	主要係部分路燈新設工程仍在施工及臺電公司外線工程尚未完工送電。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	公園綠化及風景區工程 公園工程	41,227	30,184	73.21	係北投 48 號公園休憩活動中心新建工程款，已決標待地上物拆除即可施工。
84	公園綠化及風景區工程 公園工程	141,140	36,986	26.21	主要係中山 2 號公園擴建工程、北投 5 號公園游泳池等新建工程，仍在辦理結算或施工中。
85	路燈管理 路燈維護	10,797	9,531	88.27	路燈維修安全庫存週轉量。
86	公園綠化及風景區工程 公園工程	110,523	44,063	39.87	主要係士林 13 號公園新建工程尚在施工。
	路燈工程 路燈新設工程	15,932	4,605	28.90	係部分工程尚在施工或辦理結案中。
87	公園綠化及風景區工程 公園工程	288,763	49,348	17.09	主要係內湖 41 號公園綠地、北投溫泉親水公園新建工程等連續預算工程尚在施工。
	路燈工程 路燈整建工程	13,850	3,619	26.13	係挖掘道路修復費及電力公司線路補助費。

路 燈 新 設 工 程	38,692	11,357	29.35	民生東路一段等 10 項路燈新設工程尚在施工或辦理結案中。
-------------	--------	--------	-------	-------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
公 園 管 理				
公 園 維 護	640,075	24,108	3.77	主要係油脂、泳池薪津等業務費執行賸餘。
綠 地 及 行 道 樹 維 護	232,801	10,379	4.46	係各項業務費執行賸餘。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
公 園 工 程	680,731	175,943	25.85	係各項公園、綠地新建工程競標節餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（五）衛生下水道工程處

衛生下水道工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局衛生下水道工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市衛生下水道、污水處理廠及抽水站之規劃、設計、興建與管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生下水道工程處本年度施政，以加速辦理全市污水下水道主、次幹管、分支管網、用戶接管工程及內湖、迪化污水處理廠提昇二級處理工程，以提昇污水下水道用戶接管普及率與污水處理能力為重點。經編列一般行政、水質調查、營運管理、建築及設備、環境衛生及河川工程、代辦公共設施等 6 項業務計畫，下分 14 項工作計畫，執行結果，未執行之工作計畫有 1 項，係本年度無社區申請代辦埋設污水管線工程案件，致未執行；未能如期完成之工作計畫計有行政管理、淡水河系污水下水道營運管理、其他設備、工程規劃與衛生下水道工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生下水道工程處本年度法定預算數 3,869,549,000 元，執行結果，決算列支付實現數 3,043,303,576 元，權責發生數 336,536,777 元，決算合計數 3,379,840,353 元，查該處溢支國外出差旅費 6,972 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數，決算經審定支付實現數 3,043,296,604 元(78.64%)，權責發生數 336,536,777 元(8.70%)，審定決算合計數 3,379,833,381 元，較預算數賸餘 489,715,619 元(12.66%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,053,555,862 元(包括八十三年度 28,912,088 元、八十四年度 12,919,739

元、八十五年度 70,332,782 元、八十六年度 178,973,671 元與八十七年度 762,417,582 元)，執行結果，決算經審定減免數 31,251,193 元(2.97%)，支付實現數 888,418,370 元(84.33%)，未結清數 133,886,299 元(12.70%)。減免數係工程完工驗收之結餘款。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 下 水 道 工 程 處	3,869,549,000.00	3,379,840,353.00	3,043,296,604.00	336,536,777.00	3,379,833,381.00	- 489,715,619.00	12.66
一 般 行 政	101,994,000.00	94,376,756.00	73,936,756.00	20,440,000.00	94,376,756.00	- 7,617,244.00	7.47
水 質 調 查	4,195,000.00	4,104,017.00	4,104,017.00	—	4,104,017.00	- 90,983.00	2.17
營 運 管 理	842,734,000.00	382,347,134.00	361,403,195.00	20,943,939.00	382,347,134.00	- 460,386,866.00	54.63
建 築 及 設 備	44,043,000.00	39,348,099.00	33,996,820.00	5,351,279.00	39,348,099.00	- 4,694,901.00	10.66
環境衛生及河川工程	2,866,483,000.00	2,859,664,347.00	2,569,855,816.00	289,801,559.00	2,859,657,375.00	- 6,825,625.00	0.24
代 辦 公 共 設 施	10,100,000.00	—	—	—	—	- 10,100,000.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 下 水 道 工 程 處	1,053,555,862.00	31,251,193.00	2.97	888,418,370.00	84.33	133,886,299.00	12.70
83	建 築 及 設 備	10,707,086.00	—	—	1,245,000.00	11.63	9,462,086.00	88.37
	環境衛生及河川工程	18,205,002.00	—	—	18,205,002.00	100.00	—	—
	小 計	28,912,088.00	—	—	19,450,002.00	67.27	9,462,086.00	32.73
84	建 築 及 設 備	12,919,739.00	235,000.00	1.82	2,250,000.00	17.42	10,434,739.00	80.76
85	營 運 管 理	2,694,150.00	—	—	1,625,150.00	60.32	1,069,000.00	39.68
	建 築 及 設 備	30,496,625.00	—	—	11,329,232.00	37.15	19,167,393.00	62.85
	環境衛生及河川工程	37,142,007.00	3,895,686.00	10.49	33,246,321.00	89.51	—	—
	小 計	70,332,782.00	3,895,686.00	5.54	46,200,703.00	65.69	20,236,393.00	28.77
86	營 運 管 理	7,797,960.00	713,051.00	9.14	1,349,696.00	17.31	5,735,213.00	73.55
	建 築 及 設 備	5,173,175.00	—	—	3,439,100.00	66.48	1,734,075.00	33.52
	環境衛生及河川工程	166,002,536.00	8,599,095.00	5.18	153,231,929.00	92.31	4,171,512.00	2.51
	小 計	178,973,671.00	9,312,146.00	5.20	158,020,725.00	88.29	11,640,800.00	6.51
87	營 運 管 理	50,367,630.00	7,582,145.00	15.05	32,646,272.00	64.82	10,139,213.00	20.13
	建 築 及 設 備	2,830,350.00	63,670.00	2.25	2,266,680.00	80.08	500,000.00	17.67

環境衛生及河川工程	709,219,602.00	10,162,546.00	1.43	627,583,988.00	88.49	71,473,068.00	10.08
小計	762,417,582.00	17,808,361.00	2.34	662,496,940.00	86.89	82,112,281.00	10.77

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
一般行政管理	101,994	20,440	20.04	污水下水道業務管理建置及竣工圖建檔等二項尚未屆完成期限。
營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	631,373	20,943	3.32	第二階段專業技術顧問尚未屆完成期限及污水下水道系統營運期間環境品質監測計劃，因尚未接管營運而保留。
環境衛生及河川工程 衛生下水道工程	2,866,483	289,801	10.11	內湖污水處理廠及污水收集系統第二期工程、第五期分管網工程等屬連續計畫尚未完成。另部分管線拆遷與維護工程仍依合約辦理中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	營運管理 管線維護	1,069	1,069	100.00	因涉及專利經士林法院執行扣押在案。
	建築及設備 工程規劃	30,496	19,167	62.85	係迪化污水處理廠提升二級處理及分管網工程規劃設計費，目前仍依合約規定執行中。
86	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	7,797	5,735	73.55	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問工作，屬連續計畫尚未完成。
87	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	50,367	10,139	20.13	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問及環境品質監測計劃，屬連續計畫尚未完成。
	環境衛生及河川工程				

衛生下水道工程	709,219	71,473	10.08	主要係部分第二期支管及用戶連接管工程及北投溫泉親水公園工程尚未完成。
---------	---------	--------	-------	------------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元				
計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
管運管理 管線維護	91,228	18,029	19.76	主要係天母次幹管工程及第一期分管網工程等工程標餘款。
淡水河系污水下水道營運管	631,373	437,896	69.36	汐止抽水站及其截流站與污水處理廠兩大系統尚未接管營運，致相關預算無法配合執行。
代辦公共設施 代辦公共設施工程	10,100	10,100	100.00	本年度無社區申請代辦埋設污水管線接入公共污水下水道案件。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（六）建築管理處

建築管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局建築管理處組織規程設置，主要職掌為辦理全市建築管理及違建處理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建築管理處本年度施政，以加強公私有建築物之審核，建築工地施工查驗與工地安全維護之督導考核，實施建築物公共安全檢查簽證及申報，落實建照執照申請案之建築師及專業技師簽證制度，加強取締建築物違規使用及違規廣告物之取締與拆除等為重點。經編列一般行政、建管業務與建築及設備等 3 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、建築安全檢查及使用管理、資訊處理、其他設備等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建築管理處本年度法定預算數 495,328,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 429,956,689 元(86.80%)，權責發生數 24,190,000 元(4.89%)，審定決算合計數 454,146,689 元，較預算數賸餘 41,181,311 元(8.31%)，本年度經費賸餘主要係人事費賸餘 160 萬餘元，設備採購賸餘 235 萬餘元，建築物違規使用拆除及違建拆除等業務費執行賸餘 3,135 萬餘元。權責發生數係因委託研究案及辦理山坡地體檢改善等工程合約、建管資訊系統連續計畫及委託民間建築圖像掃描建檔等合約期限未屆，仍需保留繼續執行。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 106,216,462 元(包括八十三年度 116,926 元、八十五年度 15,588,068 元、八十六年度 21,052,021 元、八十七年度 69,459,447 元)，執行結果，決算經審定減免數 2,144,748 元(2.02%)，支付實現

數 98,853,014 元(93.07%)，未結清數 5,218,700 元(4.91%)。減免數係廣告物違規使用取締及拆除費贖餘及高氯離子混凝土(海沙屋)處理暨拆遷補助費贖餘；未結清數主要係 87 年度建築安全檢查及使用管理程式合約期限未屆及建管資訊系統連續計畫尚未完成，仍需保留繼續辦理。

其他事項

該處辦理罰鍰、證照費、謄本費、查閱費、工本費、材料費、其他雜項收入等歲入收繳作業，核有延遲繳納市庫、欠缺內部審核等缺失，經通知檢討改進，以健全財務收支程序。據復：歲入繳庫作業流程已檢討修訂作業流程，加強收據報核聯及對帳單之核對與銷號，並依規定期限解繳市庫。本處已列管當繼續追蹤其改善情形。

該處八十八年度違建查報總件數九、六六四件，拆除結案者四、五一〇件，約占四六・六七%，執行比率偏低，顯示待拆違建積案嚴重，經通知應請積極清理積案。據復：已督促承辦人員及拆除區隊積極加強辦理拆除作業。本處已列管當繼續追蹤其辦理情形。

查該處自八十年度至八十八年度止違建(規)罰鍰開單數合計八二、一三二件，截至民國八十八年六月三十日止，收繳件數二三、九三〇件，未收繳件數五八、二〇二件，占總件數七〇・八六%，執行比率顯屬偏低，經通知應請積極檢討改善。據復：對拒不繳納罰鍰者已加強辦理移送法院強制執行，另針對積欠大額罰鍰，已建請內政部修訂限制出境之規定。本處已列管當繼續注意其催繳情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 築 管 理 處	495,328,000.00	454,146,689.00	429,956,689.00	24,190,000.00	454,146,689.00	- 41,181,311.00	8.31
一 般 行 政	90,205,000.00	86,221,346.00	69,921,346.00	16,300,000.00	86,221,346.00	- 3,983,654.00	4.42
建 管 業 務	376,080,000.00	341,405,102.00	333,699,722.00	7,705,380.00	341,405,102.00	- 34,674,898.00	9.22
建 築 及 設 備	29,043,000.00	26,520,241.00	26,335,621.00	184,620.00	26,520,241.00	- 2,522,759.00	8.69

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 築 管 理 處	106,216,462.00	2,144,748.00	2.02	98,853,014.00	93.07	5,218,700.00	4.91
83	建 築 及 設 備	116,926.00	78,226.00	66.90	—	—	38,700.00	33.10
85	建 管 業 務	15,588,068.00	—	—	15,588,068.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	316,883.00	—	—	316,883.00	100.00	—	—
	建 管 業 務	17,463,789.00	—	—	17,463,789.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	3,271,349.00	—	—	3,271,349.00	100.00	—	—
	小 計	21,052,021.00	—	—	21,052,021.00	100.00	—	—

87	建 管 業 務	69,354,447.00	2,066,522.00	2.98	62,107,925.00	89.55	5,180,000.00	7.47
	建 築 及 設 備	105,000.00	—	—	105,000.00	100.00	—	—
	小 計	69,459,447.00	2,066,522.00	2.97	62,212,925.00	89.57	5,180,000.00	7.46

八、社會局主管

社會局主管包括社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院、殯葬管理處、松山等十九所托兒所共 24 個機關單位。本年度殯葬管理處及松山等十九個托兒所原編單位預算改編為附屬單位預算，致本年度普通公務預算社會局主管僅編列社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院 4 單位，另殯葬管理處尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。社會局主管本年度施政計畫，主要包括統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、遭變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、老人、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，推動老人及身心障礙者個案管理服務及社區照顧措施，加強兒童保護服務，保障婦女權益，建構本市少年服務體系，提昇社會工作專業服務效能，鼓勵社區參與及市民互助，協助社區性團體健全發展，輔導人民團體及合作社健全組織，改革殯葬服務業務及改善軟硬體設施，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，扶持民間福利機構團體成長發展等。編列業務計畫共計 25 項，下分工作計畫 46 項，執行結果，已完成者 30 項，仍在繼續執行者 16 項，編列歲出預算數 12,029,374,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,948,772,863 元（91.02%），權責發生數 354,946,882 元（2.95%），決算合計數為 11,303,719,745 元，較預算數賸餘 725,655,126 元（6.03%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 6,282,441,311 元（包括八十三年度 56,193,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,827,571 元、八十六年度 1,788,366,807 元、八十七年度 783,052,620 元），執行結果，審定減免數 280,195,354 元（4.46%），支付實現數 434,713,773 元（6.92%），未結清數 5,567,532,184 元（88.62%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）社會局

社會局係依據台北市政府組織規程第六條及社會局組織規程設置，主要職掌為辦理本市社會行政業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

社會局本年度施政，在統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、發生變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，提昇社會工作專業服務，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，輔導人民團體及合作社健全組織等為重點。經編列一般行政、團體輔導及社會活動、社會救助及平宅服務業務、身心障礙福利業務、老人福利業務、兒童及婦女福利業務、青少年福利、社區發展業務、督導殯葬業務、社會工作業務、社會保險業務、建築及設備、非營業循環基金等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、社會救助、老人福利、兒童福利、社會工作專業服務、房屋購置、補助公私立福利機構設施、其他設備、房屋興建工程、工程規劃、其他修建工程等 11 項，仍須保留繼續

辦理。

預算執行之審核

社會局本年度法定預算數 11,302,377,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,308,989,835 元（91.21%），權責發生數 336,785,033 元（2.98%），決算合計數為 10,645,774,868 元，較預算數賸餘 656,603,003 元（5.81%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,784,346,368 元（包括八十三年度 54,910,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,622,571 元、八十六年度 1,733,519,345 元、八十七年度 341,293,139 元），執行結果，審定減免數 60,641,335 元（1.05%），支付實現數 343,559,776 元（5.94%），未結清數 5,380,145,257 元（93.01%）。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

□本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
社 會 局	11,302,377,871.00	10,645,774,868.00	10,308,989,835.00	336,785,033.00	10,645,774,868.00	- 656,603,003.00	5.81
一 般 行 政	102,840,000.00	87,490,826.00	86,462,321.00	1,028,505.00	87,490,826.00	- 15,349,174.00	14.93
團體輔導及社會活動	16,026,000.00	15,095,606.00	15,095,606.00	—	15,095,606.00	- 930,394.00	5.81
社會救助及平宅服務業務	2,903,276,000.00	2,886,925,331.00	2,885,025,331.00	1,900,000.00	2,886,925,331.00	- 16,350,669.00	0.56
身心障礙福利業務	3,149,507,000.00	2,855,625,039.00	2,855,625,039.00	—	2,855,625,039.00	- 293,881,961.00	9.33
老人福利業務	1,963,790,000.00	1,720,408,615.00	1,718,968,615.00	1,440,000.00	1,720,408,615.00	- 243,381,385.00	12.39
兒童及婦女福利業務	1,423,952,000.00	1,412,084,431.00	1,403,009,431.00	9,075,000.00	1,412,084,431.00	- 11,867,569.00	0.83
青少年福利	82,479,000.00	66,689,147.00	66,689,147.00	—	66,689,147.00	- 15,789,853.00	19.14
社區發展業務	17,360,000.00	13,895,426.00	13,895,426.00	—	13,895,426.00	- 3,464,574.00	19.96
督導殯葬業務	3,258,000.00	2,739,479.00	2,739,479.00	—	2,739,479.00	- 518,521.00	15.92
社會工作業務	184,752,450.00	163,803,315.00	162,914,315.00	889,000.00	163,803,315.00	- 20,949,135.00	11.34
社會保險業務	287,760,000.00	280,730,602.00	280,730,602.00	—	280,730,602.00	- 7,029,398.00	2.44
建築及設備	626,115,671.00	599,188,051.00	276,735,523.00	322,452,528.00	599,188,051.00	- 26,927,620.00	4.30

非營業循環基金	541,099,000.00	541,099,000.00	541,099,000.00	—	541,099,000.00	—	—
第一預備金	162,750.00	—	—	—	—	162,750.00	100.00

□以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	社 會 局	5,784,346,368.00	60,641,335.00	1.05	343,559,776.00	5.94	5,380,145,257.00	93.01
83	建 築 及 設 備	54,910,458.00	52,954,459.00	96.44	1,041,072.00	1.90	914,927.00	1.67
84	建 築 及 設 備	40,000,855.00	2,507,810.00	6.27	12,708,952.00	31.77	24,784,093.00	61.96
85	社會救助及平宅服務業務	357,717.00	—	—	357,717.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	400,000.00	—	—	400,000.00	100.00	—	—
	老 人 福 利 業 務	3,538,049,116.00	—	—	—	—	3,538,049,116.00	100.00
	建 築 及 設 備	75,815,738.00	341,579.00	0.45	24,722,991.00	32.61	50,751,168.00	66.94
	小 計	3,614,622,571.00	341,579.00	0.01	25,480,708.00	0.70	3,588,800,284.00	99.29
86	社會救助及平宅服務業務	30,930,000.00	—	—	30,930,000.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	1,661,309,024.00	—	—	—	—	1,661,309,024.00	100.00
	老 人 福 利 業 務	158,400.00	—	—	—	—	158,400.00	100.00
	青 少 年 福 利	395,000.00	—	—	395,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	40,726,921.00	—	—	3,150,000.00	7.73	37,576,921.00	92.27
	小 計	1,733,519,345.00	—	—	34,475,000.00	1.99	1,699,044,345.00	98.01
87	殘 障 福 利 業 務	1,050,000.00	122,500.00	11.67	332,500.00	31.67	595,000.00	56.67
	老 人 福 利 業 務	960,000.00	77,230.00	8.04	882,770.00	91.96	—	—
	兒童及婦女福利業務	314,500.00	—	—	314,500.00	100.00	—	—
	社 會 工 作 業 務	420,000.00	—	—	420,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	338,548,639.00	4,637,757.00	1.37	267,904,274.00	79.13	66,006,608.00	19.50
	小 計	341,293,139.00	4,837,487.00	1.42	269,854,044.00	79.07	66,601,608.00	19.51

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	402,793	274,410	68.13	延吉綜合福利服務中心地上物尚未拆遷，致工程未能發包；另至善福利園區、兆如老人安養中心、北投老人青少年文康中心、南區少年庇護中心等工程尚未完工。

工 程 規 劃	500	492	98.40	戒嚴時期不當判亂暨匪諜審判案受難者墓園整建工程規劃尚未完成。
其 他 修 建 工 程	32,363	20,738	64.08	安康及福德平宅屋頂防水、老人服務中心維修、早期療育綜合服務中心裝修等工程未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	40,000	24,784	61.96	朱崙老人公寓因工程總價變更，經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包；另文山老人照顧中心及北投老人、青少年文康中心尚未完工。
85	老 人 福 利 業 務				
	老 人 福 利	3,538,049	3,538,049	100.00	敬老津貼發放標準與市議會審議預算提示但書規定不同，仍未獲市議會同意備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	3,235	2,235	69.09	永公福利園區部分建物拆遷補償費尚未領取。
	其 他 設 備	894	894	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	69,116	45,067	65.20	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另三玉區民活動中心尚未完工。
	其 他 修 建 工 程	2,568	2,553	99.42	文山老人照顧中心裝潢工程，因水電廠商發生財務危機，影響進度。
86	殘 障 福 利 業 務				
	殘 障 福 利	1,661,309	1,661,309	100.00	殘障津貼實施計畫尚未經市議會決議備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	6,682	3,532	52.86	補助萬芳少女保護中心建物改善工程尚未完工。
	其 他 設 備	205	205	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	33,839	33,839	100.00	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另朱崙老人公寓因工程總價變更經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包。
87	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	28,421	23,393	82.31	補助大同智障訓練中心、三玉重殘養護中心、永明重殘養護中心、文山老人照顧中心、三玉老人照顧中心等機構開辦費，分別因工程延誤、或經

					公告無單位承接，重新檢討委託、或已委託裝修中未開辦等原因尚未補助。
	房 屋 興 建 工 程	279,376	37,001	13.24	至善福利園區及北投老人、青少年文康中心停車場工程尚未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	102,840	15,349	14.93	主要係員工上下班交通費及消防安全檢測費賸餘。
身 心 障 礙 福 利 業 務				
身 心 障 礙 福 利	3,149,507	293,881	9.33	主要係身心障礙津貼發放賸餘。
老 人 福 利 業 務				
老 人 福 利	1,963,790	243,381	12.39	老人健保費、居家照顧服務、獨居老人互助活動、老人收容安置等補助費賸餘。
青 少 年 福 利				
青 少 年 福 利	82,479	15,789	19.14	青少年收容安置個案較預計減少，補助費賸餘。
社 會 工 作 業 務				
社 會 工 作 專 業 服 務	184,752	20,949	11.34	主要係從事保護性及變故性家庭危機處理服務費賸餘。
建 築 及 設 備				
補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	115,950	11,853	10.22	係公私立福利機構申請補助未達預計。
房 屋 興 建 工 程	402,793	11,566	2.87	主要係兆如老人安養護中心擋土設施工程完工賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(二) 廣慈博愛院

廣慈博愛院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立廣慈博愛院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人、殘童及不幸婦女為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

廣慈博愛院本年度施政，以繼續辦理院民收容教養業務，並加強生活管理，改善院民生活等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係電腦作業系統尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

廣慈博愛院本年度法定預算數 275,917,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 250,832,809 元（90.91%），權責發生數 200,000 元（0.07%），審定決算合計數 251,032,809 元，較預算數賸餘 24,884,191 元（9.02%）。本年度經費賸餘主要為：院民收容人數較預計減少，致伙食、零用金等給養費賸餘 1,813 萬餘元、被服購置費賸餘 173 萬餘元；另水電費、值班費等業務費賸餘 314 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,497,234 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,497,234 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
廣 慈 博 愛 院	275,917,000.00	251,032,809.00	250,832,809.00	200,000.00	251,032,809.00	- 24,884,191.00	9.02
一 般 行 政	51,510,000.00	50,968,786.00	50,768,786.00	200,000.00	50,968,786.00	- 541,214.00	1.05
院 民 教 養	154,459,000.00	134,218,825.00	134,218,825.00	—	134,218,825.00	- 20,240,175.00	13.10
保 健 醫 療 業 務	62,855,000.00	59,941,902.00	59,941,902.00	—	59,941,902.00	- 2,913,098.00	4.63
建 築 及 設 備	7,093,000.00	5,903,296.00	5,903,296.00	—	5,903,296.00	- 1,189,704.00	16.77

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	廣 慈 博 愛 院	2,497,234.00	—	—	2,497,234.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	215,914.00	—	—	215,914.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,281,320.00	—	—	2,281,320.00	100.00	—	—

(三) 陽明教養院

陽明教養院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立陽明教養院組織規程設置，主要職掌為收容本市重度、極重度智能障礙者，施以適當教養並透過各種復健使其殘而不廢，參加社會生產，減少家庭及社會問題發生。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

陽明教養院本年度施政，以積極辦理收容院生(民)有關工作，以期安定社會，增進殘障者之福祉為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有生活輔導 1 項，係該院任職人員涉案訴訟尚未判決確定，訴訟補助費須保留繼續辦理。

預算執行之審核

陽明教養院本年度法定預算數 259,206,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 223,369,044 元（86.17%），權責發生數 150,000 元（0.06%），審定決算合計數 223,519,044 元，較預算數賸餘 35,686,956 元（13.77%）。本年度經費賸餘主要為：人員流動率高及薪階較低等原因致賸餘人事費 1,884 萬餘元；員工上下班交通費賸餘 180 萬餘元；另因院民收容人數較預計減少致伙食等給養費賸餘 264 萬餘元及院生水電、燃料、租車費等業務費賸餘 791 萬餘元；各項工程競標節餘 116 萬餘元。

茲將該院本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
陽 明 教 養 院	259,206,000.00	223,519,044.00	223,369,044.00	150,000.00	223,519,044.00	- 35,686,956.00	13.77
一 般 行 政	59,332,000.00	54,115,520.00	54,115,520.00	—	54,115,520.00	- 5,216,480.00	8.79
院 民 教 養	161,431,000.00	135,114,821.00	134,964,821.00	150,000.00	135,114,821.00	- 26,316,179.00	16.30
保 健 醫 療 業 務	30,273,000.00	27,547,905.00	27,547,905.00	—	27,547,905.00	- 2,725,095.00	9.00
建 築 及 設 備	8,170,000.00	6,740,798.00	6,740,798.00	—	6,740,798.00	- 1,429,202.00	17.49

(四) 浩然敬老院

浩然敬老院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立浩然敬老院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

浩然敬老院本年度施政，以辦理院民收容業務、加強生活管理、改善院民生活，以期安定社會、增進福利措施等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、其他設備、其他修建工程 3 項，係電腦軟硬體設備、沐浴室療機、洗衣房機器等設備及大禮堂整修、天花板更新、鍋爐更新等工程尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

浩然敬老院本年度法定預算數 191,874,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 165,581,175 元（86.30%），權責發生數 17,811,849 元（9.28%），審定決算合計數 183,393,024 元，較預算數賸餘 8,480,976 元（4.42%）。本年度經費賸餘主要為：因收容人數未達預計量，院民主副食及零用金等給養費賸餘 305 萬餘元；工程及設備標餘款 469 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,100,000 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,100,000 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
浩 然 敬 老 院	191,874,000.00	183,393,024.00	165,581,175.00	17,811,849.00	183,393,024.00	- 8,480,976.00	4.42
一 般 行 政	30,246,000.00	30,007,538.00	29,767,838.00	239,700.00	30,007,538.00	- 238,462.00	0.79
院 民 教 養	107,647,000.00	104,514,278.00	104,514,278.00	—	104,514,278.00	- 3,132,722.00	2.91
保 健 醫 療 業 務	25,370,000.00	24,955,604.00	24,955,604.00	—	24,955,604.00	- 414,396.00	1.63
建 築 及 設 備	28,611,000.00	23,915,604.00	6,343,455.00	17,572,149.00	23,915,604.00	- 4,695,396.00	16.41

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	浩 然 敬 老 院	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—

87	建 築 及 設 備	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—
----	-----------	--------------	---	---	--------------	--------	---	---

（五）殯葬管理處

殯葬管理處係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市殯葬管理處組織規程設置，主要職掌為辦理殯葬有關各項服務工作。本年度該處原編單位預算改編附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

殯葬管理處以前年度歲出權責發生轉入數 493,497,709 元（包括八十三年度 1,283,000 元、八十五年度 205,000 元、八十六年度 54,847,462 元、八十七年度 437,162,247 元），執行結果，決算經審定減免數 219,554,019 元（44.49%），支付實現數 86,556,763 元（17.54%），未結清數 187,386,927 元（37.97%）。未結清數係松山第三公墓整理遷置、福州山墓區整理遷置、陽明靈骨塔改善等工程分別因無主骨罈未解決、工地坡度大施工難度高等原因未完工，另大型焚化爐因變更預算項目（溼式焚化設備設計改為乾式），已報市議會審議尚未通過，均須保留繼續執行；減免數內有火葬場禮儀設施及民眾休息區整建工程因地目變更問題未解決，與承商解約，工程款 2,551 萬餘元繳庫，其餘係工程標餘款及結餘款。

茲將該處以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	殯 葬 管 理 處	493,497,709.00	219,554,019.00	44.49	86,556,763.00	17.54	187,386,927.00	37.97
83	建 築 及 設 備	1,283,000.00	—	—	—	—	1,283,000.00	100.00
85	殯 葬 業 務	205,000.00	—	—	—	—	205,000.00	100.00
86	殯 葬 業 務	35,000.00	—	—	—	—	35,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	54,812,462.00	25,680,398.00	46.85	27,410,064.00	50.01	1,722,000.00	3.14
	小 計	54,847,462.00	25,680,398.00	46.82	27,410,064.00	49.98	1,757,000.00	3.20
87	殯 葬 業 務	135,000.00	—	—	—	—	135,000.00	100.00

埋 葬 業 務	4,270,765.00	2,377,310.00	55.66	168,655.00	3.95	1,724,800.00	40.39
建 築 及 設 備	432,756,482.00	191,496,311.00	44.25	58,978,044.00	13.63	182,282,127.00	42.12
小 計	437,162,247.00	193,873,621.00	44.35	59,146,699.00	13.53	184,141,927.00	42.12

九、警察局主管

(一) 警察局

警察局及所屬保安、刑事、交通、少年、女警等大隊(隊)、民防管制中心及大安等十四個分局，係依據臺北市政府組織規程第六條及臺北市政府警察局組織規程設置，主要職掌為維護社會治安、改善交通秩序、加強犯罪偵防、保防、僑防、風化管制查察、強化民防、維護經濟金融及軍事動員等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

警察局本年度施政，以健全勤務指揮中心、端正警察風紀、強化勤務紀律、防制色情氾濫、落實外國人居、停留業務、加強大陸人士合法、非法入境管理取締業務、加強社會安全維護、管制並偵破重大刑案等為重點。經編列一般行政、警察勤務、行政警察業務、保安警察業務、刑事警察業務、經濟警察業務、交通警察業務、戶口業務、民防業務、保防業務、外事警察業務、資訊業務、電訊與車輛維護、教育與訓練、團隊補助、建築及設備等 16 項業務計畫，下分 40 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有財物管理、少年輔導、資料處理、電訊維護、補助義勇警察大隊、補助民防團隊、土地購置、汰換車輛設備、刑事設備、其他設備、房屋興建工程等 11 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

警察局本年度法定預算數 10,968,379,365 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,354,602,029 元 (94.40%)，權責發生數 369,513,722 元 (3.37%)，審定決算合計數 10,724,115,751 元，較預算數賸餘 244,263,614 元 (2.23%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,004,337,512 元(包括八十年度 270,207,555 元、八十二年度 41,584,315 元、八十三年度 127,980,706 元、八十四年度 73,500,314 元、八十五年度 150,536,496 元、八十六年度 231,364,678 元與八十七年度 109,163,448 元)，執行結果，決算列減免數 67,725,620 元，支付實現數 578,919,728 元，未結清數 357,692,164 元。查支付實現數內有 456,521 元係預支之工程管理費，經修正減列並轉列未結清數。審定減免數 67,725,620 元(6.74%)，支付實現數 578,463,207 元(57.60%)，未結清數 358,148,685 元(35.66%)。減免數主要係民管中心新建工程內部設備標餘款及刑事設備驗收結算之執行賸餘。

其他事項

經查該局暨所屬各外勤單位警用彈藥管理作業，核有訓練用子彈保管作業不當、庫儲彈藥記錄卡片未確實登錄、未確實管制彈殼及不發彈數量、訓練彈之領用多未填具領用單、彈藥管制報表未確實查對、庫儲彈藥違反安全規定等缺失，經通知通盤檢討改善。據復：已督飭所屬確實依規定辦理。本處已列管繼續注意其改善成效。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
警 察 局	10,968,379,365.00	10,724,115,751.00	10,354,602,029.00	369,513,722.00	10,724,115,751.00	- 244,263,614.00	2.23
一 般 行 政	729,061,365.00	696,367,622.00	693,235,622.00	3,132,000.00	696,367,622.00	- 32,693,743.00	4.48
警 察 勤 務	5,582,406,000.00	5,543,760,073.00	5,543,760,073.00	—	5,543,760,073.00	- 38,645,927.00	0.69
行 政 警 察 業 務	25,527,000.00	24,642,676.00	24,642,676.00	—	24,642,676.00	- 884,324.00	3.46
保 安 警 察 業 務	101,698,650.00	77,366,891.00	77,366,891.00	—	77,366,891.00	- 24,331,759.00	23.93
刑 事 警 察 業 務	1,296,225,980.00	1,279,101,048.00	1,277,061,048.00	2,040,000.00	1,279,101,048.00	- 17,124,932.00	1.32
經 濟 警 察 業 務	3,945,000.00	3,944,837.00	3,944,837.00	—	3,944,837.00	- 163.00	0.00
交 通 警 察 業 務	1,399,205,000.00	1,361,537,504.00	1,361,537,504.00	—	1,361,537,504.00	- 37,667,496.00	2.69
戶 口 業 務	36,901,000.00	31,209,987.00	31,209,987.00	—	31,209,987.00	- 5,691,013.00	15.42
民 防 業 務	80,464,321.00	77,131,211.00	77,131,211.00	—	77,131,211.00	- 3,333,110.00	4.14
保 防 業 務	96,061,000.00	95,093,206.00	95,093,206.00	—	95,093,206.00	- 967,794.00	1.01
外 事 警 察 業 務	127,377,000.00	123,908,672.00	123,908,672.00	—	123,908,672.00	- 3,468,328.00	2.72
資 訊 業 務	57,613,000.00	54,159,038.00	39,275,378.00	14,883,660.00	54,159,038.00	- 3,453,962.00	6.00
電 訊 與 車 輛 維 護	373,766,000.00	325,886,238.00	322,436,238.00	3,450,000.00	325,886,238.00	- 47,879,762.00	12.81
教 育 與 訓 練	16,002,000.00	15,134,556.00	15,134,556.00	—	15,134,556.00	- 867,444.00	5.42

團 隊 補 助	132,086,000.00	118,914,734.00	112,139,602.00	6,775,132.00	118,914,734.00	-	13,171,266.00	9.97
建 築 及 設 備	909,181,129.00	895,957,458.00	556,724,528.00	339,232,930.00	895,957,458.00	-	13,223,671.00	1.45
第 一 預 備 金	858,920.00	—	—	—	—	-	858,920.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	警 察 局	1,004,337,512.00	67,725,620.00	6.74	578,463,207.00	57.60	358,148,685.00	35.66
80	建 築 及 設 備	270,207,555.00	—	—	269,559,847.00	99.76	647,708.00	0.24
82	建 築 及 設 備	41,584,315.00	291,781.00	0.70	28,558,749.00	68.68	12,733,785.00	30.62
83	建 築 及 設 備	127,980,706.00	28,695,830.00	22.42	23,410,597.00	18.29	75,874,279.00	59.29
84	建 築 及 設 備	73,500,314.00	3,874,096.00	5.27	35,402,205.00	48.17	34,224,013.00	46.56
85	一 般 行 政	900,000.00	—	—	900,000.00	100.00	—	—
	行 政 警 察 業 務	7,535,200.00	—	—	7,535,200.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	9,913,085.00	—	—	9,913,085.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	132,188,211.00	4,107,210.00	3.10	17,390,898.00	13.16	110,690,103.00	83.74
	小 計	150,536,496.00	4,107,210.00	2.73	35,739,183.00	23.74	110,690,103.00	73.53
86	一 般 行 政	6,924,105.00	—	—	6,238,828.00	90.10	685,277.00	9.90
	警 察 勤 務	219,115.00	—	—	—	—	219,115.00	100.00
	行 政 警 察 業 務	21,810,250.00	—	—	21,810,250.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	4,168,794.00	—	—	4,168,794.00	100.00	—	—
	電 訊 與 車 輛 維 護	4,000.00	—	—	—	—	4,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	198,238,414.00	26,434,636.00	13.33	98,107,268.00	49.49	73,696,510.00	37.18
	小 計	231,364,678.00	26,434,636.00	11.42	130,325,140.00	56.33	74,604,902.00	32.25
87	一 般 行 政	10,545,000.00	135,329.00	1.28	10,409,671.00	98.72	—	—
	行 政 警 察 業 務	2,555,711.00	—	—	—	—	2,555,711.00	100.00
	保 安 警 察 業 務	499,662.00	—	—	499,662.00	100.00	—	—
	交 通 警 察 業 務	1,576,800.00	—	—	1,576,800.00	100.00	—	—

民防業務	318,632.00	4,212.00	1.32	314,420.00	98.68	—	—
團隊補助	11,965,200.00	1,695,620.00	14.17	10,269,580.00	85.83	—	—
建築及設備	81,702,443.00	2,486,906.00	3.05	32,397,353.00	39.65	46,818,184.00	57.30
小計	109,163,448.00	4,322,067.00	3.96	55,467,486.00	50.81	49,373,895.00	45.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析			
資訊業務 資訊處	57,613	14,883	25.83	擴充更新警察勤務指揮管制系統電腦軟體與介面設計，因承商延遲裝設，及賡續推動辦公室自動化軟體開發案尚未完成等，致須保留繼續辦理。			
建築及設備 土地購置	227,271	59,600	26.22	南港分局新建工程用地因地政處尚未完成區段徵收配地作業，致用地價購款及規劃費須保留繼續辦理。			
刑事設備	18,257	12,062	66.07	延續性反綁架器材購案，因多次發包致未及於年度內辦理完成。			
其他設備	140,361	71,967	51.27	主要係辦公室自動化購案、汰換防情電子總機、及現代化防情通信系統等購案尚未完成。			
房屋興建工程	339,284	189,933	55.98	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程、建國派出所暨職務宿舍消防分隊新建工程及敦化南路派出所新建工程等係連續性工程，未屆完工期。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分				單位：新臺幣千元			
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析		
82	建築及設備 房屋興建工程	41,584	12,733	30.62	泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及復興分隊新建工程房屋拆遷補償費尚未與居民達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
83	建築及設備 房屋興建工程	80,890	75,874	93.80	主要係泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及延平消防分隊暨保安大隊第六中隊新建工程用地補償費，因拆遷獎勵金尚未與原住戶達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
84	建築及設備 房屋興建工程	58,842	32,434	55.12	主要係中崙分局新建工程尚在辦理結算，及信義分局三張犁派出所新建工程因原地主提起訴願，尚未解決等，致仍須保留繼續辦理。		
85	建築及設備 房屋興建工程	119,473	110,690	92.65	主要係交通大隊辦公廳舍用地因市民占用，尚在訴訟中，致仍須保留繼續處理。		

86	一 般 行 政 財 物 管 理	1,134	606	53.46	因警政署遙控系統尚未完成驗收，致該局民管中心電子式警報器架設及安裝，仍須保留繼續辦理。
	警 察 勤 務 外 勤 工 作	219	219	100.00	北投分局前主任涉嫌偽變造原始憑證案，因尚在法院審理中，有關經費暫列為未結清數。
	建 築 及 設 備				

以前年度部分(續)

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
	刑 事 設 備	55,170	24,770	44.90	延續性反綁架器材購案，因多次發包致仍須保留繼續辦理。
	房 屋 興 建 工 程	121,890	48,926	40.14	主要係中正第二分局泉州派出所暨交通、中山分局新建工程、文二交通分隊及興隆所新建工程等係連續性工程，未屆完工期，仍須保留繼續執行。
87	行 政 警 察 業 務 勤 務 規 劃	1,371	1,371	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	正 俗 業 務	664	664	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	整 理 市 容	519	519	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	68,038	46,818	68.81	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程，文二交通分隊及興隆所新建工程等為連續性工程，未屆完工期；及北投區職務宿舍新建工程因多次流標尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政 行 政 管 理	440,427	18,457	4.19	主要係市民協助拘捕、員警因公傷亡及民力因公協勤傷亡撫慰金等執行賸餘。
財 物 管 理	288,634	14,235	4.93	主要係各分局及派出所辦公廳舍之租金賸餘。
警 察 勤 務 外 勤 工 作	4,736,186	29,039	0.61	主要係員額未補足之人事費賸餘及各分局（大隊）之加班費等執行賸餘。
保 安 警 察 業 務 警 備 工 作	66,065	23,768	35.98	主要係警政署保一總隊配賦該局員警之超勤加班費等執行賸餘。
交 通 警 察 業 務 交 通 秩 序 維 護	1,380,866	36,738	2.66	主要係交通警察大隊軟片購置費賸餘。
電 訊 與 車 輛 維 護				

電 訊 維 護	94,572	12,129	12.83	主要係警平無線電手攜機之電池標餘款。
車 輛 維 護	279,194	35,750	12.80	主要係車輛用油與維護費執行賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	140,361	10,289	7.33	主要係民管中心原擬設置無人遙控警報台，因併現代化防情通信系統購案辦理致賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

十、衛生局主管

衛生局主管包括衛生局、中興、和平、陽明、忠孝等綜合醫院，療養等專科醫院，及松山、大安、大同、中山、內湖、南港、士林、北投、中正、萬華、信義、文山等十二區衛生所。為賦予所屬各醫療院（所）財務管理責任，自八十七年度起各醫療院（所）原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，惟議會但書決議，自本年度起各區衛生所改併編為普通公務單位預算，致中興、和平、陽明、忠孝醫院及療養院尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。衛生局本年度施政計畫，主要係根據中央政策，繼續加強國民健康，防疫措施，增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務，加強醫療保健福利等，編列業務計畫共計 51 項，下分工作計畫 81 項，執行結果，已完成者 60 項，仍在繼續執行者 21 項。歲出預算數 6,263,547,497 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 7,350 元，審定支付實現數為 5,869,837,322 元（93.71%），權責發生數為 212,711,382 元（3.40%），決算合計數為 6,082,548,704 元，較預算數賸餘 180,998,793 元（2.89%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 540,932,193 元（包括八十一年度 18,163,568 元、八十三年度 1,214,417 元、八十四年度 13,462,568 元、八十五年度 61,051,220 元、八十六年度 64,650,711 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，審定支付實現數為 433,006,823 元（80.05%），減免數為 1,860,322 元（0.34%），未結清數為 106,065,048 元（19.61%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）衛生局

衛生局係依據台北市政府組織規程第六條及臺北市衛生局組織規程設置，主要職掌為主管本市公共衛生業務，掌理防疫、保健、環境衛生、醫政、醫院、救護、精神疾病防治、藥政之管理、護理行政、衛生教育、食品衛生、醫護技術人員訓練、食品檢驗、市民傷病診治、衛生指導等業務，並加強全民健康管理與服務等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生局本年度施政，以繼續加強國民保健、防疫措施、增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務等為重點。經編列一般行政、防疫業務、保健業務、環境衛生、醫政醫護、藥政業務、護理業務、衛生教育業務、食品衛生管理、檢驗業務、技術業務、醫療業務、醫療保健福利業務、建築及設備、非營業循環基金等 15 項業務計畫，下分工作計畫 31 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、防疫工作、保健工作、職業衛生管理、衛生技術研究、醫療設備、其他設備、房屋興建工程等 8 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生局本年度法定預算數 5,678,375,497 元，執行結果，決算列支付實現數 5,330,535,660 元，權責發生數 207,532,295 元，決算合計數 5,538,067,955 元。查支付實現數內有 7,350 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 5,330,528,310 元（93.87%），權責發生數 207,532,295 元（3.66%），決算合計數 5,538,060,605 元，較預算數賸餘 140,314,892 元（2.47%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 467,155,916 元（包括八十四年度 11,171,964 元、八十五年度 59,659,220 元、八十六年度 13,935,023 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 396,123,273 元（84.79%），減免數為 1,163,279 元（0.25%），未結清數為 69,869,364 元（14.96%）。減免數主要係原預定於木柵及士林試辦小型共同照顧戶，因社區參與意願低致無法委辦。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 局	5,678,375,497.00	5,538,067,955.00	5,330,528,310.00	207,532,295.00	5,538,060,605.00	- 140,314,892.00	2.47
一 般 行 政	91,179,000.00	85,265,042.00	79,234,510.00	6,030,532.00	85,265,042.00	- 5,913,958.00	6.49
防 疫 業 務	76,644,000.00	69,482,839.00	43,332,899.00	26,149,940.00	69,482,839.00	- 7,161,161.00	9.34
保 健 業 務	51,104,000.00	28,543,990.00	28,223,990.00	320,000.00	28,543,990.00	- 22,560,010.00	44.15
環 境 衛 生	22,813,000.00	15,213,380.00	14,473,380.00	740,000.00	15,213,380.00	- 7,599,620.00	33.31
醫 政 醫 護	36,738,000.00	33,480,021.00	33,480,021.00	—	33,480,021.00	- 3,257,979.00	8.87
藥 政 業 務	14,422,000.00	13,683,289.00	13,683,289.00	—	13,683,289.00	- 738,711.00	5.12
護 理 業 務	39,249,000.00	20,739,035.00	20,739,035.00	—	20,739,035.00	- 18,509,965.00	47.16
衛 生 教 育 業 務	23,702,000.00	21,089,559.00	21,089,559.00	—	21,089,559.00	- 2,612,441.00	11.02
食 品 衛 生 管 理	26,316,000.00	25,119,922.00	25,119,922.00	—	25,119,922.00	- 1,196,078.00	4.55
檢 驗 業 務	23,438,000.00	20,834,047.00	20,834,047.00	—	20,834,047.00	- 2,603,953.00	11.11
技 術 業 務	17,431,000.00	14,226,508.00	13,176,658.00	1,042,500.00	14,219,158.00	- 3,211,842.00	18.43
醫 療 業 務	4,247,688,000.00	4,247,211,651.00	4,247,211,651.00	—	4,247,211,651.00	- 476,349.00	0.01

醫療保健福利業務	524,131,497.00	483,602,430.00	483,602,430.00	—	483,602,430.00	- 40,529,067.00	7.73
建 築 及 設 備	270,337,000.00	265,262,278.00	92,012,955.00	173,249,323.00	265,262,278.00	- 5,074,722.00	1.88
非 營 業 循 環 基 金	213,183,000.00	194,313,964.00	194,313,964.00	—	194,313,964.00	- 18,869,036.00	8.85

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 局	467,155,916.00	1,163,279.00	0.25	396,123,273.00	84.79	69,869,364.00	14.96
84	建 築 及 設 備	11,171,964.00	—	—	—	—	11,171,964.00	100.00
85	一 般 行 政	396,174.00	—	—	396,174.00	100.00	—	—
	醫療保健福利業務	6,257,214.00	—	—	6,257,214.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	53,005,832.00	—	—	3,005,832.00	5.67	50,000,000.00	94.33
	小 計	59,659,220.00	—	—	9,659,220.00	16.19	50,000,000.00	83.81
86	一 般 行 政	4,318,860.00	—	—	3,843,960.00	89.00	474,900.00	11.00
	防 疫 業 務	2,449,000.00	—	—	2,449,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	7,167,163.00	—	—	7,167,163.00	100.00	—	—
	小 計	13,935,023.00	—	—	13,460,123.00	96.59	474,900.00	3.41
87	一 般 行 政	5,414,400.00	—	—	2,314,400.00	42.75	3,100,000.00	57.25
	防 疫 業 務	11,982,495.00	—	—	11,982,495.00	100.00	—	—
	保 健 業 務	16,159,500.00	—	—	12,589,500.00	77.91	3,570,000.00	22.09
	醫 政 醫 護	130,000.00	—	—	130,000.00	100.00	—	—
	護 理 業 務	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	—	—	—	—
	技 術 業 務	523,680.00	163,279.00	31.18	360,401.00	68.82	—	—
	醫療保健福利業務	193,874,858.00	—	—	193,874,858.00	100.00	—	—

建 築 及 設 備	152,308,776.00	—	—	150,756,276.00	98.98	1,552,500.00	1.02
非 營 業 循 環 基 金	996,000.00	—	—	996,000.00	100.00	—	—
小 計	382,389,709.00	1,163,279.00	0.30	373,003,930.00	97.55	8,222,500.00	2.15

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
防 疫 業 務				
防 疫 工 作	76,644	26,149	34.12	委託民間團體辦理國高中生 B 型肝炎疫苗接種，因疫苗三劑須間隔六個月以上注射，未能於年度內完成；委託行政院衛生署聯合採購口服小兒麻痺等疫苗尚未交貨。
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	27,708	8,300	29.96	電腦及週邊設備未屆交貨期。
房 屋 興 建 工 程	220,000	163,500	74.32	關渡慢性病醫院興建工程係 82 至 89 年度繼續經費，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	11,171	11,171	100.00	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程因議會但書暫停發包作業，於 85 年 10 月向議會提出說明報告請求准予續辦發包作業，經交付議會審議中，須俟議會同意始得辦理發包。
85	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	53,005	50,000	94.33	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程，保留原因同上。
87	一 般 行 政				
	行 政 管 理	5,414	3,100	57.25	公共衛生資訊計畫軟體規劃設計尚未完成。

保 健 業 務				
保 健 工 作	16,159	3,570	22.09	婦幼保健手冊未屆交貨期。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
保 健 業 務				
保 健 工 作	47,300	22,481	47.53	主要係子宮頸抹片篩檢績優獎勵金因行政院未同意而賸餘，及印刷婦幼衛生手冊賸餘。
環 境 衛 生				
職 業 衛 生 管 理	16,050	6,353	39.59	主要係幅射污染建築物住戶健康檢查費因申請補助個案較少而賸餘。
護 理 業 務				
護 理 行 政	39,249	18,509	47.16	主要係辦理長期照護補助費因補助對象較少而賸餘。
醫 療 保 健 福 利 業 務				
兒 童 健 康 管 理	76,685	36,967	48.21	主要係補助五足歲兒童口腔醫療，因議會但書將「兒童醫療補助計畫」工作計畫之補助對象由零至三歲擴大至六歲以下兒童，致五足歲兒童口腔醫療補助改由該計畫預算支應而結餘。
非 營 業 循 環 基 金				
醫 療 基 金	213,183	18,869	8.85	投資各醫療院所之採購標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）市立中興醫院

中興醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立中興醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

中興醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,066,147 元（八十四年度），執行結果，決算經審定未結清數 1,066,147 元(100%)，其未結清數係院舍改建工程徵收三八一號土地補償費，因地主不服徵收，尚在行政訴訟階段，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 中 興 醫 院	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00

（三）市立和平醫院

和平醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立和平醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

和平醫院以前年度歲出權責發生轉入數 19,377,985 元（包括八十一年度 18,163,568 元，八十三年度 1,214,417 元），執行結果，決算經審定減免數 503,777 元（2.60%），支付實現數 2,184,634 元（11.27%），未結清數 16,689,574 元（86.13%）。減免數係工程賸餘款，至未結清數係院舍改建大樓裝修工程仍在法院訴訟中，尚未完成驗收，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 和 平 醫 院	19,377,985.00	503,777.00	2.60	2,184,634.00	11.27	16,689,574.00	86.13
81	建 築 及 設 備	18,163,568.00	—	—	1,473,994.00	8.12	16,689,574.00	91.88
83	建 築 及 設 備	1,214,417.00	503,777.00	41.48	710,640.00	58.52	—	—

（四）市立陽明醫院

陽明醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立陽明醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

陽明醫院以前年度歲出權責發生轉入數 46,522,289 元（八十六年度），執行結果，決算經審定減免數 1,397 元（0.01％），支付實現數 29,472,929 元（63.35％），未結清數 17,047,963 元（36.64％）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係MRI 核磁共振掃描儀暨停車場週邊工程辦理變更設計中致暫停工，醫療大樓空調、給排水、磁磚修繕工程因結算工期爭議致未能結案，急診室暨太平間修繕工程已完成驗收惟未及付款，均須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 陽 明 醫 院	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64
86	建 築 及 設 備	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64

（五）市立忠孝醫院

忠孝醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立忠孝醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

忠孝醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,392,000 元（八十五年度），執行結果，決算經審定未結清數為 1,392,000 元（100％）。未結清數係因停電與機電設備維護廠商衍生之醫療糾紛，目前訴訟中，仍須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 忠 孝 醫 院	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00

85	一 般 行 政	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00
----	---------	--------------	---	---	---	---	--------------	--------

（六）市立療養院

療養院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立療養院組織規程設置，主要職掌為辦理精神、心理疾病及成癮藥物濫用之預防，患者之門診、住院治療及研究調查等事項。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

療養院以前年度歲出權責發生轉入數 5,417,856 元（包括八十四年度 1,224,457 元，八十六年度 4,193,399 元），執行結果，決算經審定減免數 191,869 元（3.54%），支付實現數 5,225,987 元（96.46%）。減免數係工程賸餘款。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 療 養 院	5,417,856.00	191,869.00	3.54	5,225,987.00	96.46	—	—
84	建 築 及 設 備	1,224,457.00	191,869.00	15.67	1,032,588.00	84.33	—	—
86	建 築 及 設 備	4,193,399.00	—	—	4,193,399.00	100.00	—	—

（七）松山區衛生所

松山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

松山區衛生所本年度法定預算數 47,313,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 45,168,493 元（95.47%），權責發生數 111,525 元（0.23%），審定決算合計數 45,280,018 元，較預算數賸餘 2,032,982 元（4.30%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 131 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 衛 生 所	47,313,000.00	45,280,018.00	45,168,493.00	111,525.00	45,280,018.00	- 2,032,982.00	4.30
一 般 行 政	13,390,000.00	12,914,606.00	12,914,606.00	—	12,914,606.00	- 475,394.00	3.55
衛 生 業 務	32,956,000.00	31,495,027.00	31,383,502.00	111,525.00	31,495,027.00	- 1,460,973.00	4.43
建 築 及 設 備	967,000.00	870,385.00	870,385.00	—	870,385.00	- 96,615.00	9.99

（八）信義區衛生所

信義區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

信義區衛生所本年度法定預算數 52,078,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 46,386,333 元（89.07%），權責發生數 136,084 元（0.26%），審定決算合計數 46,522,417 元，較預算數賸餘 5,555,583 元（10.67%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 382 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信 義 區 衛 生 所	52,078,000.00	46,522,417.00	46,386,333.00	136,084.00	46,522,417.00	- 5,555,583.00	10.67
一 般 行 政	14,472,000.00	13,809,536.00	13,809,536.00	—	13,809,536.00	- 662,464.00	4.58
衛 生 業 務	37,597,000.00	32,704,691.00	32,568,607.00	136,084.00	32,704,691.00	- 4,892,309.00	13.01

建 築 及 設 備	9,000.00	8,190.00	8,190.00	—	8,190.00	810.00	9.00
-----------	----------	----------	----------	---	----------	--------	------

（九）大安區衛生所

大安區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大安區衛生所本年度法定預算數 62,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,792,012 元（93.50%），權責發生數 134,574 元（0.22%），審定決算合計數 58,926,586 元，較預算數賸餘 3,949,414 元（6.28%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 40 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 231 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 衛 生 所	62,876,000.00	58,926,586.00	58,792,012.00	134,574.00	58,926,586.00	- 3,949,414.00	6.28
一 般 行 政	14,477,000.00	13,900,100.00	13,900,100.00	—	13,900,100.00	- 576,900.00	3.98
衛 生 業 務	47,477,000.00	44,233,636.00	44,099,062.00	134,574.00	44,233,636.00	- 3,243,364.00	6.83
建 築 及 設 備	922,000.00	792,850.00	792,850.00	—	792,850.00	- 129,150.00	14.01

（一〇）中山區衛生所

中山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中山區衛生所本年度法定預算數 55,901,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,039,615 元（94.88%），權責發生數 137,994 元（0.25%），審定決算合計數 53,177,609 元，較預算數賸餘 2,723,391 元（4.87%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚及臨時工雇用費未支用致賸餘 192 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 34 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 衛 生 所	55,901,000.00	53,177,609.00	53,039,615.00	137,994.00	53,177,609.00	- 2,723,391.00	4.87
一 般 行 政	14,716,000.00	14,475,239.00	14,475,239.00	—	14,475,239.00	- 240,761.00	1.64
衛 生 業 務	40,598,000.00	38,162,120.00	38,024,126.00	137,994.00	38,162,120.00	- 2,435,880.00	6.00
建 築 及 設 備	587,000.00	540,250.00	540,250.00	—	540,250.00	- 46,750.00	7.96

（一一）中正區衛生所

中正區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中正區衛生所本年度法定預算數 40,951,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 39,728,142 元（97.01%），權責發生數 85,772 元（0.21%），審定決算合計數 39,813,914 元，較預算數賸餘 1,137,086 元（2.78%）。本年度經費賸餘主要係醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 20 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 正 區 衛 生 所	40,951,000.00	39,813,914.00	39,728,142.00	85,772.00	39,813,914.00	- 1,137,086.00	2.78

一 般 行 政	11,154,000.00	10,850,013.00	10,850,013.00	—	10,850,013.00	-	303,987.00	2.73
衛 生 業 務	29,423,000.00	28,646,301.00	28,560,529.00	85,772.00	28,646,301.00	-	776,699.00	2.64
建 築 及 設 備	374,000.00	317,600.00	317,600.00	—	317,600.00	-	56,400.00	15.08

（一二）大同區衛生所

大同區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大同區衛生所本年度法定預算數 39,119,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,493,017 元（98.40%），權責發生數 18,588 元（0.05%），審定決算合計數 38,511,605 元，較預算數賸餘 607,395 元（1.55%）。本年度經費賸餘主要係設備採購標餘款 21 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 同 區 衛 生 所	39,119,000.00	38,511,605.00	38,493,017.00	18,588.00	38,511,605.00	- 607,395.00	1.55
一 般 行 政	10,376,000.00	10,311,901.00	10,311,901.00	—	10,311,901.00	- 64,099.00	0.62
衛 生 業 務	27,192,000.00	26,863,504.00	26,844,916.00	18,588.00	26,863,504.00	- 328,496.00	1.21
建 築 及 設 備	1,551,000.00	1,336,200.00	1,336,200.00	—	1,336,200.00	- 214,800.00	13.85

（一三）萬華區衛生所

萬華區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業

務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

萬華區衛生所本年度法定預算數 52,647,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 49,134,523 元（93.33%），權責發生數 101,860 元（0.19%），審定決算合計數 49,236,383 元，較預算數賸餘 3,410,617 元（6.48%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 226 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 46 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬 華 區 衛 生 所	52,647,000.00	49,236,383.00	49,134,523.00	101,860.00	49,236,383.00	- 3,410,617.00	6.48
一 般 行 政	14,128,000.00	13,305,091.00	13,305,091.00	—	13,305,091.00	- 822,909.00	5.82
衛 生 業 務	36,178,000.00	33,648,060.00	33,546,200.00	101,860.00	33,648,060.00	- 2,529,940.00	6.99
建 築 及 設 備	2,341,000.00	2,283,232.00	2,283,232.00	—	2,283,232.00	- 57,768.00	2.47

（一四）文山區衛生所

文山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文山區衛生所本年度法定預算數 46,811,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 44,135,132 元（94.28%），權責發生數 117,696 元（0.26%），審定決算合計數 44,252,828 元，較預算數賸餘 2,558,172 元（5.46%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 127 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比

文山區衛生所	46,811,000.00	44,252,828.00	44,135,132.00	117,696.00	44,252,828.00	-	2,558,172.00	5.46
一般行政	13,121,000.00	12,667,186.00	12,667,186.00	—	12,667,186.00	-	453,814.00	3.46
衛生業務	33,620,000.00	31,521,064.00	31,403,368.00	117,696.00	31,521,064.00	-	2,098,936.00	6.24
建築及設備	70,000.00	64,578.00	64,578.00	—	64,578.00	-	5,422.00	7.75

（一五）南港區衛生所

南港區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生、其他修建工程 2 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，一樓裝修工程未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

南港區衛生所本年度法定預算數 36,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 30,751,774 元（84.73%），權責發生數 3,999,798 元（11.02%），審定決算合計數 34,751,572 元，較預算數賸餘 1,543,428 元（4.25%）。本年度經費賸餘主要係家戶業務外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 74 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 17 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 衛 生 所	36,295,000.00	34,751,572.00	30,751,774.00	3,999,798.00	34,751,572.00	- 1,543,428.00	4.25
一般行政	9,387,000.00	8,994,889.00	8,994,889.00	—	8,994,889.00	- 392,111.00	4.18
衛生業務	22,204,000.00	21,183,923.00	21,121,469.00	62,454.00	21,183,923.00	- 1,020,077.00	4.59
建築及設備	4,704,000.00	4,572,760.00	635,416.00	3,937,344.00	4,572,760.00	- 131,240.00	2.79

（一六）內湖區衛生所

內湖區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改

善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

內湖區衛生所本年度法定預算數 43,037,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,398,553 元（89.22%），權責發生數 89,840 元（0.21%），審定決算合計數 38,488,393 元，較預算數賸餘 4,548,607 元（10.57%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 320 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 衛 生 所	43,037,000.00	38,488,393.00	38,398,553.00	89,840.00	38,488,393.00	- 4,548,607.00	10.57
一 般 行 政	10,946,000.00	10,628,517.00	10,628,517.00	—	10,628,517.00	- 317,483.00	2.90
衛 生 業 務	31,363,000.00	27,177,854.00	27,088,014.00	89,840.00	27,177,854.00	- 4,185,146.00	13.34
建 築 及 設 備	728,000.00	682,022.00	682,022.00	—	682,022.00	- 45,978.00	6.32

（一七）士林區衛生所

士林區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

士林區衛生所本年度法定預算數 60,021,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,292,684 元（88.79%），權責發生數 149,444 元（0.25%），審定決算合計數 53,442,128 元，較預算數賸餘 6,578,872 元（10.96%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 398 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 125 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士林區衛生所	60,021,000.00	53,442,128.00	53,292,684.00	149,444.00	53,442,128.00	- 6,578,872.00	10.96
一般行政	16,295,000.00	15,111,307.00	15,111,307.00	—	15,111,307.00	- 1,183,693.00	7.26
衛生業務	42,927,000.00	37,560,483.00	37,411,039.00	149,444.00	37,560,483.00	- 5,366,517.00	12.50
建築及設備	799,000.00	770,338.00	770,338.00	—	770,338.00	- 28,662.00	3.59

（一八）北投區衛生所

北投區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

北投區衛生所本年度法定預算數 48,123,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 41,988,734 元（87.25%），權責發生數 95,912 元（0.20%），審定決算合計數 42,084,646 元，較預算數賸餘 6,038,354 元（12.55%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 489 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 衛 生 所	48,123,000.00	42,084,646.00	41,988,734.00	95,912.00	42,084,646.00	- 6,038,354.00	12.55
一般行政	12,371,000.00	11,363,513.00	11,363,513.00	—	11,363,513.00	- 1,007,487.00	8.14
衛生業務	34,920,000.00	29,924,943.00	29,829,031.00	95,912.00	29,924,943.00	- 4,995,057.00	14.30
建築及設備	832,000.00	796,190.00	796,190.00	—	796,190.00	- 35,810.00	4.30

十一、環境保護局主管

環境保護局主管包括環境保護局、衛生稽查大隊、內湖垃圾焚化廠、木柵垃圾焚化廠、北投垃圾焚化廠等五個機關單位。本年度施政計畫，主要包括建立固定污染源設置、嚴格檢查取締及防制空氣與水污染管制，實施環境消

毒，撲滅病媒，檢測管制各類噪音，加強資源回收，積極推動垃圾處理與清運，興建垃圾焚化廠及廢棄物衛生掩埋場，加強以科學方法處理水肥，實施環保教育宣導等，編列業務計畫共計 24 項，下分工作計畫 47 項，執行結果，已完成者 31 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 6,966,522,219 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數為 5,392,674,686 元（77.41%），權責發生數為 1,022,608,748 元（14.68%），審定決算合計數為 6,415,283,434 元，較預算數賸餘 551,238,785 元（7.91%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 1,454,044,253 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年度 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,148,549,409 元），執行結果，審定減免數為 58,694,214 元（4.04%），支付實現數為 592,343,635 元（40.74%），未結清數為 803,006,404 元（55.22%）。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）環境保護局

環境保護局係依據臺北市政府組織規程第六條與臺北市政府環境保護局組織規程設置，主要職掌為執行臺北市空氣、噪音、水污染防治、病媒、毒性物質等公害監測管制，環境消毒，垃圾與水肥清運處理，雨水下水道清理，公廁興建管理，捕捉野犬，違反環境保護法規案件取締告發，執行垃圾焚化作業及公害防治規劃，垃圾焚化之運轉操作與污染防制等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

環境保護局本年度施政，以空氣、噪音、水源、病媒、毒性化學物質等管制，設置空氣品質監測站，河川、飲用及事業廢水等水質檢驗，垃圾及水肥清運與處理，捕捉野畜犬，環境督導與考核，加強環境影響評估與公害糾紛處理，興建焚化爐與垃圾掩埋場工程等為重點。經編列一般行政、公害防治、垃圾處理與清潔維持、水肥與禽畜污染管理、環境衛生指導、修車場業務、建築及設備、環境衛生及河川工程、非營業循環基金等 9 項業務計畫，下分 25 項工作計畫，執行結果，計有病媒管制、垃圾清運暨環境清潔維護、垃圾處理、水肥處理與取締禽畜污染業務、公廁管理與整建、汽車修護保養、土地購置、檢定設備、汰換車輛設備、新購車輛設備、房屋興建工程、其他修建工程、垃圾處理工程等 13 項尚未如期完成，主要係部分工程未及於年度內辦理完成、部分採購案未屆交貨期，及部分工程正辦理驗收中等，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

環境保護局本年度法定預算數 5,937,629,219 元，執行結果，決算列支付實現數 4,646,226,183 元，權責發生數 967,247,493 元，決算合計數 5,613,473,676 元，查列支非實際從事清潔工作人員清潔獎金，經本處通知剔除並修正減列支付實現數 6,772,180 元，列支北投區清潔隊夜點費，遭人檢舉尚在查辦中，經本處修正減列支付實現數 2,404,400 元，並如數轉列權責發生數。綜計修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數 4,637,049,603（78.10%），權責發生數 969,651,893 元（16.33%），審定決算合計數為 5,606,701,496 元，較預算數賸餘 330,927,723 元（5.57%）。

以前年度權責發生轉入數 1,419,299,753 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,113,804,909 元），執行結果，審定減免數 58,694,214 元(4.13%)，支付實現數 557,599,135 元(39.29%)，未結清數 803,006,404 元（56.58%）。減免數主要係山豬窟掩埋場一、二標工程、木柵焚化爐工程、山豬窟掩埋場農作物補償費及土地增值稅救濟補償費與工作費等結餘款，垃圾車進出主要道路維護專案保留未執行結餘款，消毒用殺蟲劑招標標餘款。

其他事項

該局焚化廠回饋經費每年由發電售電收入及出售回收金屬收入提供 60%回饋經費，其餘 40%作為垃圾車主要道路之維護及環境保護費，經查八十八年度資本門執行率僅 33.22%，經核係各區公所未確實擬訂執行計畫，經通知該局注意督促辦理。據復該局已函請各區公所及工務局養工處儘速辦理，並按季檢據核銷，另函請各相關單位依「台北市垃圾焚化廠回饋地方實施辦法」，確實擬訂執行計畫積極辦理。

該局目前山豬窟掩埋場垃圾處理成本每公噸二、三一二元，焚化廠垃圾處理成本每公噸二、〇七四元，惟目前台北市政府公告處理一般廢棄物收費基準，掩埋處理廢棄物每公噸八百元，焚化處理廢棄物每公噸二千四百元，兩者相差懸殊，致民間業者選擇較低之收費掩埋處理，經通知該局應儘速合理調整收費標準以反映實際成本。據復該局正辦理將焚化及掩埋處理費依近年發生之處理成本，分年漸進調整，並已函報市議會審議中。

該局開辦民間清除公司利用刷卡記帳方式進入垃圾掩埋場或焚化廠，經查刷卡保證金係以八十六年二至四月平均垃圾進場量計算，執行期間一年，惟該計算標準一直延用至八十八年十二月底止，致所收保證金有偏低情事，經通知應確實檢討訂定保證金收取合理計算方式。據復自八十八年下半年及八十九年起重新檢討計算方式，並研擬刷卡記帳作業要點，以有效規範民間清除公司。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
環 境 保 護 局	5,937,629,219.00	5,613,473,676.00	4,637,049,603.00	969,651,893.00	5,606,701,496.00	- 330,927,723.00	5.57
一 般 行 政	208,034,518.00	193,168,958.00	193,168,958.00	—	193,168,958.00	- 14,865,560.00	7.15
公 害 防 治	119,307,000.00	101,054,007.00	100,929,303.00	124,704.00	101,054,007.00	- 18,252,993.00	15.30
垃圾處理與清潔維持	3,722,483,000.00	3,520,237,726.00	3,472,178,064.00	41,287,482.00	3,513,465,546.00	- 209,017,454.00	5.62
水肥與禽畜污染管理	305,540,000.00	281,472,816.00	279,322,983.00	2,149,833.00	281,472,816.00	- 24,067,184.00	7.88
環 境 衛 生 指 導	18,464,929.00	17,151,970.00	17,151,970.00	—	17,151,970.00	- 1,312,959.00	7.11
修 車 場 業 務	213,461,000.00	201,867,809.00	200,295,265.00	1,572,544.00	201,867,809.00	- 11,593,191.00	5.43

建 築 及 設 備	331,938,701.00	303,197,891.00	45,106,904.00	258,090,987.00	303,197,891.00	- 28,740,810.00	8.66
環境衛生及河川工程	1,016,353,000.00	994,822,499.00	328,396,156.00	666,426,343.00	994,822,499.00	- 21,530,501.00	2.12
非 營 業 循 環 基 金	500,000.00	500,000.00	500,000.00	—	500,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,547,071.00	—	—	—	—	- 1,547,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	環 境 保 護 局	1,419,299,753.00	58,694,214.00	4.13	557,599,135.00	39.29	803,006,404.00	56.58
81	環境衛生及河川工程	7,525,938.00	—	—	—	—	7,525,938.00	100.00
82	環境衛生及河川工程	163,499,875.00	10,127,930.00	6.19	116,773,230.00	71.42	36,598,715.00	22.39
83	建 築 及 設 備	4,225,246.00	77,146.00	1.83	—	—	4,148,100.00	98.17
	環境衛生及河川工程	35,762,740.00	15,875,990.00	44.39	15,250,312.00	42.64	4,636,438.00	12.97
	小 計	39,987,986.00	15,953,136.00	39.89	15,250,312.00	38.14	8,784,538.00	21.97
84	垃圾處理與清潔維持	647,818.00	—	—	647,818.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	459,969.00	—	—	459,969.00	100.00	—	—
	環境衛生及河川工程	14,232,965.00	1,159,807.00	8.15	6,823,158.00	47.94	6,250,000.00	43.91
	小 計	15,340,752.00	1,159,807.00	7.56	7,930,945.00	51.70	6,250,000.00	40.74
85	一 般 行 政	828,464.00	—	—	828,464.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	210,290.00	200.00	0.10	210,090.00	99.90	—	—
	建 築 及 設 備	1,619,053.00	231,875.00	14.32	1,387,178.00	85.68	—	—
	環境衛生及河川工程	15,802,927.00	40,929.00	0.26	12,967,779.00	82.06	2,794,219.00	17.68
	小 計	18,460,734.00	273,004.00	1.48	15,393,511.00	83.38	2,794,219.00	15.14
86	一 般 行 政	274,501.00	—	—	274,501.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	18,338,807.00	—	—	18,338,807.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	8,527,330.00	3,588,673.00	42.09	3,330,937.00	39.06	1,607,720.00	18.85
	環境衛生及河川工程	33,538,921.00	6,259,621.00	18.66	21,726,620.00	64.78	5,552,680.00	16.56
	小 計	60,679,559.00	9,848,294.00	16.23	43,670,865.00	71.97	7,160,400.00	11.80
87	一 般 行 政	7,836,041.00	—	—	7,836,041.00	100.00	—	—
	公 害 防 治	19,267,968.00	3,272,781.00	16.99	15,995,187.00	83.01	—	—
	垃圾處理與清潔維持	19,316,367.00	1,894,787.00	9.81	15,966,780.00	82.66	1,454,800.00	7.53
	水肥與禽畜污染管理	40,613,749.00	674,763.00	1.66	37,254,620.00	91.73	2,684,366.00	6.61

環 境 衛 生 指 導	3,640.00	14.00	0.38	3,626.00	99.62	—	—
修 車 場 業 務	2,048,314.00	32,231.00	1.57	2,016,083.00	98.43	—	—
建 築 及 設 備	447,776,297.00	1,069,354.00	0.24	48,348,096.00	10.80	398,358,847.00	88.96
環境衛生及河川工程	576,942,533.00	14,388,113.00	2.49	231,159,839.00	40.07	331,394,581.00	57.44
小 計	1,113,804,909.00	21,332,043.00	1.92	358,580,272.00	32.19	733,892,594.00	65.89

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨清潔維護	3,488,354	29,006	0.83	職工工作服因未達交貨期限無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
建 築 及 設 備				
土 地 購 置	90,000	90,000	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，無法核銷，須保留繼續辦理。
汰 換 車 輛 設 備	125,834	109,308	86.86	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
新 購 車 輛 設 備	21,318	9,843	46.17	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
房 屋 興 建 工 程	6,267	6,245	99.66	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程、文山區忠順市場新建工程尚未完工，須保留繼續辦理。
其 他 修 建 工 程	63,678	42,243	66.33	係公廁無障礙設施改善工程、回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、建成、蘭州、延平、漢中、昆明分隊新建工程、尚未完成須保留繼續辦理。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	666,426	65.57	北投焚化廠土建工程第三至六標及其景觀工程、機電統包工程尚未驗收。北投及木柵焚化廠回饋設施興建工程尚待規畫設計、福德坑衛生掩埋場復育計畫尚未發包，內湖焚化廠擴建工程及第三垃圾衛生掩埋場規畫及環境影響評估工作

					尚在辦理中、焚化廠回饋金辦理道路養護工程尚未完工。福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施，因地方反映現行回饋實施辦法限制太多而無法於年度內執行完成。
--	--	--	--	--	---

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分					單位：新臺幣千元
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
81	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	7,525	7,525	100	木柵焚化爐興建工程施工監督服務費及山豬窟垃圾衛生掩埋場闢建工程細部設計服務費未執行完成，均須保留繼續辦理。
82	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	163,499	36,598	22.38	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場第二標工程尚未完工，均須保留繼續辦理。
83	建築及設備 汰換車輛設備	4,110	4,110	100	汰換小型垃圾車因交貨尚有若干瑕疵，承商尚未完成改善，無法支付尾款。
84	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	14,232	6,250	43.91	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場自來水改裝工程保證金，俟衛生掩埋場取得執照後退還。
86	建築及設備 其他設備	5,111	1,607	31.45	係購置清潔箱，因承商交貨規格不符，需以扣款方式辦理驗收，未及於年度內結案，須保留繼續辦理。
87	建築及設備 土地購置	334,137	334,137	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，依規定尚無法核銷，須保留續辦理。
	檢定污染設備	3,242	3,220	99.29	係購置空氣品質監測儀，因得標廠商無法履約，需重新標辦，尚未交貨，須保留繼續辦理。
	汰換車輛設備	38,619	17,832	46.17	係汰換壓縮垃圾車八輛，因未及於年度內驗收付款，須保留際繼續辦理。
	房屋興建工程	6,709	3,841	57.25	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程，尚未完工，須保留繼續辦理。
	其他修建工程	55,343	36,996	66.84	係回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、中正區隊、北投區隊、中山區隊整建工程尚未完工，須保留繼續辦理。

環境衛生及河川工程					
垃圾處理工程	576,942	331,394	57.43	主要係北投焚化廠土建工程第三、四標及機電統包工程尚未驗收。木柵垃圾焚化廠污水排放管線工程，山豬窟垃圾衛生掩埋場第四、五標工程尚未完工，福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施尚未完成。垃圾焚化場回饋文山區萬盛里坡嵌擋土牆尚未結清尾款，須保留繼續辦理。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
一般行政管理	208,034	14,865	7.15	主要係各項業務零星賸餘。
公害防治				
病媒管制	68,560	14,669	21.40	主要係各項消毒材料標餘款、滅鼠餌劑等材料未耗用賸餘。
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨環境清潔維護	3,488,354	180,276	5.17	主要係清潔獎金、汽油費、加班費、值班費、文具耗材、稅捐部份節餘及雜項購置賸餘。
垃圾處理	234,129	21,968	9.38	主要係福德坑、山豬坑掩埋場、內湖焚化廠回饋經費賸餘。
水肥與禽畜污染管理				
水肥處理與取締禽畜污染業務	204,512	12,838	6.28	主要係夜點費、加班費、誤餐費、印刷費、維修費及汽油費節餘。
公廁管理與興建	101,028	11,228	11.11	主要係清潔獎金、安全獎金、及各項業務零星賸餘。
修車廠業務				
汽車修護保養	213,461	11,593	5.43	主要係冷媒系統改裝標餘款、修車廠績效獎金、各種車輛車材賸餘。
建築及設備				
新購車輛設備	21,318	7,537	35.36	係新購回收車設備採購標餘款，及新購小型掃地機因政策改變停辦賸餘。
其他設備	12,080	3,491	28.90	係各相設備採購標餘款。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	21,530	2.12	主要係垃圾焚化廠回饋設施、山豬窟掩埋場回饋設施工程、福德坑掩埋場回饋設施工程、內湖焚化廠擴建工程賸餘及道路修繕工程停辦賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）衛生稽查大隊

衛生稽查大隊係依據臺北市政府環境保護局組織規程第八條與臺北市政府環境保護局衛生稽查大隊組織規程設置，主要職掌為違反環境保護法規案件之稽查、取締告發與裁決等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生稽查大隊本年度施政，係全面以人力及機動車輛配合巡邏市區嚴密稽查，並積極確實執行違反各種環境保護法令之有關公害案件取締、告發為重點。經編列一般行政、衛生稽查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能依計畫辦理。

預算執行之審核

衛生稽查大隊本年度法定預算數 184,353,000 元，執行結果，審定支付實現數 152,299,552 元（82.61%），權責發生數 60,000 元(0.03%)，審定決算合計數 152,359,552 元，較預算數賸餘 31,993,448 元（17.36%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足及罰鍰未達預算數致員工增支專業加給暨福利金相對減支等人事費賸餘 2,877 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 稽 查 大 隊	184,353,000.00	152,359,552.00	152,299,552.00	60,000.00	152,359,552.00	- 31,993,448.00	17.36
一 般 行 政	39,067,000.00	34,946,281.00	34,946,281.00	—	34,946,281.00	- 4,120,719.00	10.55
衛 生 稽 查 業 務	143,940,000.00	116,125,831.00	116,065,831.00	60,000.00	116,125,831.00	- 27,814,169.00	19.32
建 築 及 設 備	1,346,000.00	1,287,440.00	1,287,440.00	—	1,287,440.00	- 58,560.00	4.35

（三）內湖垃圾焚化廠

內湖垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執

行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

內湖垃圾焚化廠本年度法定預算數 268,065,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,600,589 元(81.92%)，較預算數賸餘 48,464,411 元(18.08%)。本年度經費賸餘主要係「焚化廢氣處理設備汰換及維修工程」因配合改善戴奧辛工程停辦賸餘 2,700 萬餘元，焚化爐歲修工程結餘 612 萬餘元及業務費賸餘 693 萬餘元。

茲將該廠本年度決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 垃 圾 焚 化 廠	268,065,000.00	219,600,589.00	219,600,589.00	—	219,600,589.00	- 48,464,411.00	18.08
一 般 行 政	55,236,000.00	52,895,677.00	52,895,677.00	—	52,895,677.00	- 2,340,323.00	4.24
垃 圾 焚 化 業 務	130,158,000.00	118,592,677.00	118,592,677.00	—	118,592,677.00	- 11,565,323.00	8.89
建 築 及 設 備	621,000.00	595,652.00	595,652.00	—	595,652.00	- 25,348.00	4.08
環境衛生及河川工程	82,050,000.00	47,516,583.00	47,516,583.00	—	47,516,583.00	- 34,533,417.00	42.09

(四) 木柵垃圾焚化廠

木柵垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

木柵垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

木柵垃圾焚化廠本年度法定預算數 261,674,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,463,154 元(83.87%)，較預算數賸餘 42,210,846 元(16.13%)。本年度經費賸餘主要為：垃圾量不足及衛生下水道廢水用液態整合劑規格修改，成本降低，材料費結餘 2,454 萬餘元，空污費賸餘 927 萬餘元，各項工程競標節餘 248 萬餘元及人事費賸餘 160 萬餘元。

茲將該廠本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
木 柵 垃 圾 焚 化 廠	261,674,000.00	219,463,154.00	219,463,154.00	—	219,463,154.00	- 42,210,846.00	16.13
一 般 行 政	30,796,000.00	29,382,334.00	29,382,334.00	—	29,382,334.00	- 1,413,666.00	4.59
垃 圾 焚 化 業 務	170,421,000.00	132,378,101.00	132,378,101.00	—	132,378,101.00	- 38,042,899.00	22.32
建 築 及 設 備	4,901,000.00	4,630,730.00	4,630,730.00	—	4,630,730.00	- 270,270.00	5.51
環境衛生及河川工程	55,556,000.00	53,071,989.00	53,071,989.00	—	53,071,989.00	- 2,484,011.00	4.47

(五) 北投垃圾焚化廠

北投垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，未能如期完成之工作計畫有垃圾焚化操作、新購車輛設備、垃圾處理工程 3 項，因未於年度內完成材料檢驗、新購車輛招標、及辦理歲修，須保留繼續執行，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

北投垃圾焚化廠本年度法定預算數 314,801,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 164,261,788 元（52.18%），權責發生數 52,896,855 元（16.80%），審定決算合計數為 217,158,643 元，較預算數賸餘 97,642,357 元（31.02%）。本年度經費賸餘主要係材料費賸餘 5,560 萬餘元，員額未補足致人事費賸餘 1,018 萬餘元，汽油費賸餘 966 萬餘元，維護費賸餘 458 萬餘元及設備採購賸餘 196 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 34,744,500 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 34,744,500 元(100%)。

茲將該廠本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 垃 圾 焚 化 廠	314,801,000.00	217,158,643.00	164,261,788.00	52,896,855.00	217,158,643.00	- 97,642,357.00	31.02
一 般 行 政	34,027,000.00	26,831,021.00	26,831,021.00	—	26,831,021.00	- 7,195,979.00	21.15
垃 圾 焚 化 業 務	226,096,000.00	137,610,332.00	136,823,477.00	786,855.00	137,610,332.00	- 88,485,668.00	39.14
建 築 及 設 備	9,678,000.00	9,567,290.00	607,290.00	8,960,000.00	9,567,290.00	- 110,710.00	1.14

環境衛生及河川工程	45,000,000.00	43,150,000.00	—	43,150,000.00	43,150,000.00	-	1,850,000.00	4.11
-----------	---------------	---------------	---	---------------	---------------	---	--------------	------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	北 投 垃 圾 焚 化 廠	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—

十二、地政處主管

地政處主管包括地政處以及測量大隊、土地重劃大隊、松山、大安、中山、古亭、建成、士林地政事務所等 9 個機關單位。本年度施政計畫主要包括改進土地行政、土地登記及測量業務，貫徹實施平均地權，辦理公告土地現值，配合市政建設辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，執行地政資訊管理方案，全面實施地政業務電腦化，加強農地、公地管理，代管未辦繼承登記之土地建物，檢討修訂土地登記及地籍測量法規等，編列業務計畫 35 項，下分工作計畫 69 項，執行結果，已完成者 67 項，仍在繼續執行者 2 項，歲出預算數 1,053,174,888 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 994,698,505 元（94.45%），權責發生數 5,211,000 元（0.49%），審定決算合計數為 999,909,505 元，較預算數賸餘 53,265,383 元（5.06%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 45,100,006 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 20,440,007 元、八十六年度 7,984,376 元、八十七年度 12,203,286 元），執行結果，決算經審定減免數 8,703,286 元（19.30%），支付實現數 7,871,187 元（17.45%），未結清數為 28,525,533 元（63.25%）。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）地政處

地政處係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府地政處組織規程設置，主要職掌為辦理全市地政業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處本年度施政，以改進土地行政、土地登記及測量業務，配合都市地區地價指數之編製確實辦理土地估價作業，修訂土地登記及地籍測量法規，加強農地、公地管理，辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，全面推動地政業務電腦化，促進工作簡化等為重點。經編列一般行政、地政業務設計規劃、地籍管理、平均地權業務、農地管理、公地管理、土地徵購撥用業務、促進土地利用、建築及設備、其他公共設施補償、土地及建物登記賠償準備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 19 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有土地登記管理 1 項，係委託輔導辦理國際品質認證作業尚未完成，須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處本年度法定預算數 208,769,828 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 200,795,580 元(96.18%)，權責發生數 697,000 元（0.33%），審定決算合計數為 201,492,580 元，較預算數賸餘 7,277,248 元（3.49%）。本年度經費賸餘主要為地政整合系統電腦租金賸餘 124 萬餘元及其他業務費、採購設備等賸餘 552 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,085,715 元（包括八十五年度 2,356,431 元、八十七年度 1,729,284 元），執行結果，決算經審定減免數 1,229,284 元（30.09%），支付實現數為 2,856,431 元（69.91%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處	208,769,828.00	201,492,580.00	200,795,580.00	697,000.00	201,492,580.00	- 7,277,248.00	3.49
一 般 行 政	69,130,000.00	68,066,533.00	68,066,533.00	—	68,066,533.00	- 1,063,467.00	1.54
地政業務設計規劃	18,371,528.00	17,763,142.00	17,763,142.00	—	17,763,142.00	- 608,386.00	3.31
地 籍 管 理	13,862,300.00	13,185,181.00	12,488,181.00	697,000.00	13,185,181.00	- 677,119.00	4.88
平 均 地 權 業 務	47,220,000.00	46,603,578.00	46,603,578.00	—	46,603,578.00	- 616,422.00	1.31
農 地 管 理	7,938,000.00	7,899,970.00	7,899,970.00	—	7,899,970.00	- 38,030.00	0.48
公 地 管 理	1,702,000.00	1,686,949.00	1,686,949.00	—	1,686,949.00	- 15,051.00	0.88
土地徵購撥用業務	17,195,000.00	17,119,466.00	17,119,466.00	—	17,119,466.00	- 75,534.00	0.44
促 進 土 地 利 用	8,333,000.00	8,267,388.00	8,267,388.00	—	8,267,388.00	- 65,612.00	0.79
建 築 及 設 備	9,368,000.00	7,143,308.00	7,143,308.00	—	7,143,308.00	- 2,224,692.00	23.75
其他公共設施補償	4,150,000.00	3,757,065.00	3,757,065.00	—	3,757,065.00	- 392,935.00	9.47
土地及建物登記賠償 準 備	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,500,000.00	—	—	—	—	- 1,500,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	地 政 處	4,085,715.00	1,229,284.00	30.09	2,856,431.00	69.91	—	—
85	土地徵購撥用業務	2,356,431.00	—	—	2,356,431.00	100.00	—	—
87	地政業務設計規劃	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,229,284.00	1,229,284.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,729,284.00	1,229,284.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

(二) 地政處測量大隊

地政處測量大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市政府地政處測量大隊組織規程設置，主要職掌為辦理市內三角圖根、戶地測量及地籍重測等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處測量大隊本年度施政，以辦理本市配合都市計畫公共設施用地分割測量，人民申請複丈測量，清理補建及重測異議案件等事務，配合推行地籍資料電腦化，包括地籍資料整理抄錄建檔等重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處測量大隊本年度法定預算數 120,936,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 118,622,746 元(98.09%)，較預算數賸餘 2,313,254 元(1.91%)。本年度經費賸餘主要係其他修建工程標餘款 41 萬餘元及其他人事、業務費及旅運費等賸餘 134 萬餘元。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處 測 量 大 隊	120,936,000.00	118,622,746.00	118,622,746.00	—	118,622,746.00	- 2,313,254.00	1.91
一 般 行 政	26,091,000.00	25,502,587.00	25,502,587.00	—	25,502,587.00	- 588,413.00	2.26
地 籍 管 理	93,021,000.00	91,824,199.00	91,824,199.00	—	91,824,199.00	- 1,196,801.00	1.29
建 築 及 設 備	1,824,000.00	1,295,960.00	1,295,960.00	—	1,295,960.00	- 528,040.00	28.95

(三) 土地重劃大隊

土地重劃大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市土地重劃大隊組織規程設置，主要職掌為辦理土地重劃及其有關工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

土地重劃大隊本年度施政，以賡續辦理內湖區第四期約 65 公頃、南港經貿園區約 53 公頃、松山區第二期約 152 公頃、北投區第六期約 1 公頃、北投區第七期約 0.2 公頃、內湖區第五期約 40 公頃、士林區第六期約 4 公頃等區市地重劃工作為重點。經編列一般行政、重劃業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，尙能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

土地重劃大隊本年度法定預算數 60,780,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,120,603 元（95.62％），較預算數賸餘 2,659,397 元（4.38％）。本年度經費賸餘主要為員額未補足致人事費賸餘 94 萬餘元及其他業務費賸餘 161 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 752,413 元(八十六年度)，執行結果，決算經審定支付實現數為 752,413 元(100％)。

茲將該大隊本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
土 地 重 劃 大 隊	60,780,000.00	58,120,603.00	58,120,603.00	—	58,120,603.00	- 2,659,397.00	4.38
一 般 行 政	13,052,000.00	11,788,054.00	11,788,054.00	—	11,788,054.00	- 1,263,946.00	9.68
重 劃 業 務	47,591,000.00	46,232,399.00	46,232,399.00	—	46,232,399.00	- 1,358,601.00	2.85
建 築 及 設 備	137,000.00	100,150.00	100,150.00	—	100,150.00	- 36,850.00	26.90

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	土 地 重 劃 大 隊	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—

（四）松山地政事務所

松山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理松山、信義、南港轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山地政事務所本年度施政，以辦理人民申請土地及建物移轉、他項權利設定、塗銷、變更、土地分割、合併、地目變更等登記事項，受理土地建築改良物登記簿核發謄本，辦理現值申報、地價證明，土地測量及土地建物複丈與地目變更，租用土地測量，新登陸地及地上權位置測量，管理電腦化等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

松山地政事務所本年度法定預算數 121,937,972 元，執行結果，決算經審定支付實現數 115,740,192 元（94.92%），較預算數賸餘 6,197,780 元（5.08%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 234 萬餘元及電腦設備租金及其他業務費賸餘 354 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,743,976 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,243,976 元（71.33%），支付實現數 500,000 元（28.67%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 地 政 事 務 所	121,937,972.00	115,740,192.00	115,740,192.00	—	115,740,192.00	6,197,780.00	5.08
一 般 行 政	27,072,000.00	26,170,197.00	26,170,197.00	—	26,170,197.00	901,803.00	3.33
地 籍 管 理	89,586,972.00	86,108,151.00	86,108,151.00	—	86,108,151.00	3,478,821.00	3.88
建 築 及 設 備	5,279,000.00	3,461,844.00	3,461,844.00	—	3,461,844.00	1,817,156.00	34.42

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	松 山 地 政 事 務 所	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,243,976.00	1,243,976.00	100.00	—	—	—	—

小	計	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
---	---	--------------	--------------	-------	------------	-------	---	---

（五）大安地政事務所

大安地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理大安轄區內土地登記、測量及地籍資料管理等業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安地政事務所本年度施政，以辦理大安區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務；且為延續推行地政資訊管理方案第一階段實施計畫，全面辦理地籍資料電子處理土地登記謄本、地價證明跨所服務、電話語音與觸控式電腦諮詢及推動人民申請案件收件、管理電腦化等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

大安地政事務所本年度法定預算數 114,394,060 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,678,093 元（94.13％），較預算數賸餘 6,715,967 元（5.87％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 361 萬餘元及其他業務費、採購設備賸餘 295 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,842,792 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,342,792 元（72.87％），支付實現數 500,000 元（27.13％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 地 政 事 務 所	114,394,060.00	107,678,093.00	107,678,093.00	—	107,678,093.00	- 6,715,967.00	5.87
一 般 行 政	31,613,000.00	30,282,671.00	30,282,671.00	—	30,282,671.00	- 1,330,329.00	4.21
地 籍 管 理	67,807,060.00	64,095,051.00	64,095,051.00	—	64,095,051.00	- 3,712,009.00	5.47
建 築 及 設 備	14,974,000.00	13,300,371.00	13,300,371.00	—	13,300,371.00	- 1,673,629.00	11.18

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	大 安 地 政 事 務 所	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,342,792.00	1,342,792.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

（六）中山地政事務所

中山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理中山、內湖轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山地政事務所本年度施政，以辦理中山、內湖轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等作業為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

中山地政事務所本年度法定預算數 117,860,062 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,227,234 元（90.98 %），較預算數賸餘 10,632,828 元（9.02 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 681 萬餘元及其他業務費、採購設備標餘款等賸餘 336 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,675,128 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,175,128 元（70.15 %），支付實現數 500,000 元（29.85 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中山地政事務所	117,860,062.00	107,227,234.00	107,227,234.00	—	107,227,234.00	- 10,632,828.00	9.02
一般行政	23,944,000.00	22,469,552.00	22,469,552.00	—	22,469,552.00	- 1,474,448.00	6.16
地籍管理	87,645,062.00	80,593,846.00	80,593,846.00	—	80,593,846.00	- 7,051,216.00	8.05
建築及設備	6,271,000.00	4,163,836.00	4,163,836.00	—	4,163,836.00	- 2,107,164.00	33.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	中山地政事務所	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,175,128.00	1,175,128.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

（七）古亭地政事務所

古亭地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理文山、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

古亭地政事務所本年度施政，以辦理愛國東路以南及中正、文山轄區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

古亭地政事務所本年度法定預算數 98,177,206 元，執行結果，決算經審定支付實現數 93,146,334 元（94.88％），較預算數賸餘 5,030,872 元（5.12％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 209 萬餘元及電腦租金、其他業務費等賸餘 263 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,729,520 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,229,520 元（71.09％），支付實現數 500,000 元（28.91％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
古亭地政事務所	98,177,206.00	93,146,334.00	93,146,334.00	—	93,146,334.00	- 5,030,872.00	5.12
一般行政	26,663,000.00	25,545,366.00	25,545,366.00	—	25,545,366.00	- 1,117,634.00	4.19
地籍管理	66,293,206.00	64,176,219.00	64,176,219.00	—	64,176,219.00	- 2,116,987.00	3.19
建築及設備	5,221,000.00	3,424,749.00	3,424,749.00	—	3,424,749.00	- 1,796,251.00	34.40

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	古亭地政事務所	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—
87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,229,520.00	1,229,520.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

（八）建成地政事務所

建成地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建成地政事務所本年度施政，以辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務，且為配合內政部地籍資料電子處理五年計畫，繼續辦理地籍資料電子處理業務電腦化及地籍總歸戶等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係委託興建辦公室新建工程尚未完成，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

建成地政事務所本年度法定預算數 91,867,760 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,405,336 元（88.62%），權責發生數 4,514,000 元（4.91%），審定決算合計數為 85,919,336 元，較預算數賸餘 5,948,424 元（6.47%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 281 萬餘元及其他業務費、租金等賸餘 247 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 31,526,268 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 18,083,576 元、八十六年度 7,231,963 元、八十七年度 1,738,392 元），執行結果，決算經審定減免數 1,238,392 元（3.93%），支付實現數 1,762,343 元（5.59%），未結清數為 28,525,533 元（90.48%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘，未結清數係萬華區行政中心興建工程，及十二號公園地下停車場興建工程尚未完成，均須保留轉入下年度繼續執行。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建成地政事務所	91,867,760.00	85,919,336.00	81,405,336.00	4,514,000.00	85,919,336.00	- 5,948,424.00	6.47
一般行政	24,757,000.00	23,656,860.00	23,656,860.00	—	23,656,860.00	- 1,100,140.00	4.44
地籍管理	58,170,760.00	55,070,676.00	55,070,676.00	—	55,070,676.00	- 3,100,084.00	5.33
建築及設備	8,940,000.00	7,191,800.00	2,677,800.00	4,514,000.00	7,191,800.00	- 1,748,200.00	19.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 成 地 政 事 務 所	31,526,268.00	1,238,392.00	3.93	1,762,343.00	5.59	28,525,533.00	90.48
84	建 築 及 設 備	4,472,337.00	—	—	—	—	4,472,337.00	100.00
85	建 築 及 設 備	18,083,576.00	—	—	—	—	18,083,576.00	100.00
86	建 築 及 設 備	7,231,963.00	—	—	1,262,343.00	17.46	5,969,620.00	82.54
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,238,392.00	1,238,392.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,738,392.00	1,238,392.00	71.24	500,000.00	28.76	—	—

(九) 士林地政事務所

士林地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理士林、北投轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林地政事務所本年度施政，以辦理士林、北投轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

士林地政事務所本年度法定預算數 118,452,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 111,962,387 元（94.52 %），較預算數賸餘 6,489,613 元（5.48 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 249 萬餘元及其他業務費、租金及採購設備等賸餘 392 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,744,194 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,244,194 元（71.33 %），支付實現數 500,000 元（28.67 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士 林 地 政 事 務 所	118,452,000.00	111,962,387.00	111,962,387.00	—	111,962,387.00	- 6,489,613.00	5.48
一 般 行 政	25,041,000.00	24,080,221.00	24,080,221.00	—	24,080,221.00	- 960,779.00	3.84
地 籍 管 理	88,256,000.00	84,524,358.00	84,524,358.00	—	84,524,358.00	- 3,731,642.00	4.23

建 築 及 設 備	5,155,000.00	3,357,808.00	3,357,808.00	—	3,357,808.00	1,797,192.00	34.86
-----------	--------------	--------------	--------------	---	--------------	--------------	-------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	士 林 地 政 事 務 所	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,244,194.00	1,244,194.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—

十三、國民住宅處主管

(一) 國民住宅處

國民住宅處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府國民住宅處組織規程設置，主要職掌為辦理臺北市國民住宅規劃興建及管理服務業務。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

國民住宅處本年度施政，係以執行國宅興建計畫，辦理貸款人民自購住宅與獎勵民間投資興建國宅，配合重大公共工程拆遷戶，安置興建專案國宅，繼續辦理眷村、空置營地合作改建及公教住宅委辦工程，價購儲備國宅用地，按承購戶名冊辦理完工國宅配售等為重點。經編列一般行政、國宅業務、建築及設備、非營業循環基金等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，除其他設備 1 項因中正行政大樓電梯汰換工程工期跨年度，須保留繼續辦理外，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

國民住宅處本年度法定預算數 710,006,106 元，執行結果，決算經審定支付實現數 705,722,244 元（99.40%），權責發生數 3,746,128 元（0.53%），審定決算合計數為 709,468,372 元，較預算數賸餘 537,734 元（0.07%）。本年度經費賸餘主要為旅運費及業務費等各科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 62,420,719 元（八十五年度 12,000,000 元，八十七年度 50,420,719 元），執行結果，審定支付實現數為 44,707,222 元（71.62%），未結清數 17,713,497 元（28.38%）。未結清數主要係公共通道部份油漆照明整修工程、中政區行政大樓消防汰換工程尚未完工，繼續保留。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分				單位：新台幣元			
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 民 住 宅 處	710,006,106.00	709,468,372.00	705,722,244.00	3,746,128.00	709,468,372.00	- 537,734.00	0.08
一 般 行 政	157,617,000.00	157,161,824.00	157,161,824.00	—	157,161,824.00	- 455,176.00	0.29
國 宅 業 務	44,562,000.00	44,521,942.00	44,521,942.00	—	44,521,942.00	- 40,058.00	0.09
建 築 及 設 備	7,827,106.00	7,784,606.00	4,038,478.00	3,746,128.00	7,784,606.00	- 42,500.00	0.54
非 營 業 循 環 基 金	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	—	500,000,000.00	—	—

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	國 民 住 宅 處	62,420,719.00	—	—	44,707,222.00	71.62	17,713,497.00	28.38
85	建 築 及 設 備	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	50,420,719.00	—	—	32,707,222.00	64.87	17,713,497.00	35.13

十四、臺北自來水事業處主管

（一）臺北自來水事業處

臺北自來水事業處係依據台北市政府組織規程第十七條及該處組織規程設置，主要職掌為供應充裕而合於衛生之用水，改善國民生活環境，促進工商發展，並加強其營運之有效管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北自來水事業處本年度施政，以執行五期擴建計畫，健全輸配管系統，確保穩定供水，強化用戶服務普設單一櫃台，增進服務功能等為重點。經編列公園管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、營業基金等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係水管抽換工程已完工惟未

及驗收結案，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北自來水事業處本年度法定預算數 66,203,286 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 62,980,382 元(95.13%)，權責發生數 827,510 元(1.25%)，審定決算合計數為 63,807,892 元，較預算數賸餘 2,395,394 元(3.62%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 209,499,598 元(包括八十三年度 24,745,072 元、八十五年度 159,104,322 元、八十六年度 20,762,900 元、八十七年度 4,887,304 元)，執行結果，決算經審定減免數 9,518,950 元(4.54%)，支付實現數 115,985,447 元(55.36%)，未結清數 83,995,201 元(40.09%)。減免數主要係臺北水源特定區管理委員會繳回執行賸餘保留經費及各項工程執行賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，以前年度權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 自 來 水 事 業 處	66,203,286.00	63,807,892.00	62,980,382.00	827,510.00	63,807,892.00	- 2,395,394.00	3.62
公 園 管 理	360,000.00	351,253.00	351,253.00	—	351,253.00	- 8,747.00	2.43
建 築 及 設 備	19,577,286.00	17,400,590.00	16,573,080.00	827,510.00	17,400,590.00	- 2,176,696.00	11.12
公園綠化及風景區工程	1,198,000.00	988,049.00	988,049.00	—	988,049.00	- 209,951.00	17.53
營 業 基 金	45,068,000.00	45,068,000.00	45,068,000.00	—	45,068,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺 北 自 來 水 事 業 處	209,499,598.00	9,518,950.00	4.54	115,985,447.00	55.36	83,995,201.00	40.09
83	臺北水源特定區設施	24,745,072.00	5,460,481.00	22.07	19,284,591.00	77.93	—	—
85	建 築 及 設 備	1,770,374.00	605,264.00	34.19	1,165,110.00	65.81	—	—
	臺北水源特定區設施	157,333,948.00	—	—	77,840,275.00	49.47	79,493,673.00	50.53

	小計	159,104,322.00	605,264.00	0.38	79,005,385.00	49.66	79,493,673.00	49.96
86	臺北水源特定區管理	26,500.00	—	—	26,500.00	100.00	—	—
	建築及設備	11,811,733.00	3,107,632.00	26.31	5,292,573.00	44.81	3,411,528.00	28.88
	公園綠化及風景區工程	2,500,000.00	—	—	1,410,000.00	56.40	1,090,000.00	43.60
	臺北水源特定區設施	6,424,667.00	345,573.00	5.38	6,079,094.00	94.62	—	—
	小計	20,762,900.00	3,453,205.00	16.63	12,808,167.00	61.69	4,501,528.00	21.68
87	建築及設備	4,887,304.00	—	—	4,887,304.00	100.00	—	—

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	臺北水源特定區設施				
	臺北水源特定區設施	157,333	79,493	50.53	翡翠水庫上遊污水下水道系統工程因當地居民抗爭及與國有財產局協調用地致工期延誤；石碇鄉碧山、永安、格頭三村遷村計畫為三年期發包造林工作，尚未完成。
86	建築及設備				
	其他修建工程	11,811	3,411	28.88	設置加壓站配水池及管線工程、改善簡易自來水設備工程因當地居民陳情，須配合新工處道路拓寬埋設自來水設施，致工期延期。
	公園綠化及風景區工程				
	公園工程	2,500	1,090	43.60	北投溫泉親水公園景觀平台規劃設計因景觀平台銜接方案所涉纜車站選址等政策性決議尚未確定，致無法執行後續設計。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十五、兵役處主管

兵役處主管包括兵役處、軍人公墓管理所等二個單位。本年度施政計畫主要包括加強國民兵徵訓、舉辦役政

幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，完成年度兵員徵集作業，維護在營軍人權益，擴大兵役宣傳，嚴密後備軍人管理與墓園綠化工程等，編列業務計畫共計 9 項，下分工作計畫 16 項，執行結果，均已完成，歲出預算數 255,314,000 元，執行結果，審定支付實現數為 238,592,039 元(93.45%)，較預算數賸餘 16,721,961 元(6.55%)。以前年度歲出權責發生轉入數計 1,480,000 元(八十四年度)，執行結果，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 兵役處

兵役處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理全市兵役行政業務之推行工作。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

兵役處本年度施政以加強國民兵徵訓，舉辦役政幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，徵兵檢查、抽籤，維護在營軍人權益，照顧征屬(遺族)生活、加強遺族及傷殘陣(死)亡人員服務，嚴密後備軍人管理等為重點。經編列一般行政、兵役編練、兵員徵集、兵役勤務、兵役管理、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 12 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

兵役處本年度法定預算數 231,264,000 元，執行結果，決算審定支付實現數 215,054,351 元(92.99%)，較預算數賸餘 16,209,649 元(7.01%)。主要係役男體檢、X 光檢查等結餘 246 萬餘元，列級徵屬特別救濟金及各項補助費結餘 193 萬餘元，因公傷殘慰問金人數減少結餘 239 萬餘元，各項工程競標結餘 102 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 1,480,000 元(八十四年度)，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。未結清數係辦理更換徵兵檢查場塑膠地板工程款，因該案尚在法院審理中，須轉入下年度繼續處理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定情形列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
兵 役 處	231,264,000.00	215,054,351.00	215,054,351.00	—	215,054,351.00	16,209,649.00	7.01
一 般 行 政	38,503,000.00	37,206,447.00	37,206,447.00	—	37,206,447.00	1,296,553.00	3.37
兵 役 編 練	14,775,000.00	14,437,044.00	14,437,044.00	—	14,437,044.00	337,956.00	2.29

兵 員 徵 集	29,014,000.00	25,757,277.00	25,757,277.00	—	25,757,277.00	-	3,256,723.00	11.22
兵 役 勤 務	127,172,000.00	119,697,153.00	119,697,153.00	—	119,697,153.00	-	7,474,847.00	5.88
兵 役 管 理	12,588,000.00	10,955,227.00	10,955,227.00	—	10,955,227.00	-	1,632,773.00	12.97
建 築 及 設 備	8,667,000.00	7,001,203.00	7,001,203.00	—	7,001,203.00	-	1,665,797.00	19.22
第 一 預 備 金	545,000.00	—	—	—	—	-	545,000.00	100.00

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	兵 役 處	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00

（二）軍人公墓管理所

軍人公墓管理所係依據台北市政府組織規程第八條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理本市軍人公墓管理。茲將該所八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

軍人公墓管理所本年度施政以實行陣（死）亡官兵祭祀、葬厝為重點。經編列一般行政、軍人公墓管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

軍人公墓管理所本年度法定預算數 24,050,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 23,537,688 元（97.87%），較預算數賸餘 512,312 元（2.13%），主要係租金、電費及設備競標賸餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
軍 人 公 墓 管 理 所	24,050,000.00	23,537,688.00	23,537,688.00	—	23,537,688.00	- 512,312.00	2.13
一 般 行 政	6,840,000.00	6,587,363.00	6,587,363.00	—	6,587,363.00	- 252,637.00	3.69
軍 人 公 墓 管 理	15,187,000.00	15,036,742.00	15,036,742.00	—	15,036,742.00	- 150,258.00	0.99
建 築 及 設 備	2,023,000.00	1,913,583.00	1,913,583.00	—	1,913,583.00	- 109,417.00	5.41

十六、臺北翡翠水庫管理局主管

（一）臺北翡翠水庫管理局

臺北翡翠水庫管理局係依據臺北市政府組織規程第十六條暨臺北翡翠水庫管理局組織規程設置，主要職掌為辦理翡翠水庫適當營運、水庫大壩之安全管理與評估、水庫操作運轉與有關技術之研發、自來水水源之供應、發電營運、設施之維護改善等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北翡翠水庫管理局本年度施政，以賡續辦理大壩及附屬設施之安全檢查及評估、大壩監測儀及相關設備之維護更新、加強水庫操作運轉設備之維護、賡續辦理水庫最佳調蓄利用、辦理水庫水文氣象水質淤積之調查及統計分析、加強水庫蓄水範圍維護管理及管制區之安全防護，協調水源會加強水庫集水區管理並確保水庫水量及水質等為重點。經編列一般行政、水庫管理業務、臺北水源特定區管理、建築及設備、臺北水源特定區設施、其他公共設施補償等 6 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備、其他修建工程、臺北水源特定區設施等 3 項，主要係操作系統軟硬體週邊設備尚未完成採購、水土保持工程因颱風災害及水庫運轉中心監測系統地下化工程等變更設計而影響工期、水庫區造林補植工程尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北翡翠水庫管理局本年度法定預算數 565,730,000 元，執行結果，決算列支付實現數 465,174,542 元，權責發生數 61,284,804 元，經本處修正剔除溢支國外差旅費 10,458 元，審定支付實現數 465,164,084 元（82.23%），權責發生數 61,284,804 元（10.83%），決算合計數 526,448,888 元，較預算數賸餘 39,281,112 元（6.94%），本年度經費賸餘主要係直潭烏來污水處理場操作維護及水庫上下游污水下水道系統操作維護廠商競標節餘 1,699 萬餘元，各項工程競標

節餘 1,241 萬餘元，因人員未補足人事費賸餘 262 萬餘元，事務費賸餘 115 萬餘元，採購設備節餘 211 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 49,098,147 元（八十六年度 6,410,243 元，八十七年度 42,687,904 元），執行結果，其決算經審定減免數 801,137 元（1.63%），審定支付實現數 27,419,334 元（55.85%），未結清數 20,877,676 元（42.52%），未結清數係主碼頭水土保持工程因水位太高無法施工、專用垃圾清理船尚未交貨、大壩壩座邊坡改善工程、水庫區及水源特定區造林工程等均尚未完成，仍須保留繼續處理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分			單位：新台幣元					
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減		
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比	
臺北翡翠水庫管理局	565,730,000.00	526,459,346.00	465,164,084.00	61,284,804.00	526,448,888.00	- 39,281,112.00	6.94	
一 般 行 政	58,033,000.00	54,092,088.00	54,092,088.00	—	54,092,088.00	- 3,940,912.00	6.79	
水 庫 管 理 業 務	145,021,000.00	141,493,190.00	141,493,190.00	—	141,493,190.00	- 3,527,810.00	2.43	
臺北水源特定區管理	95,709,000.00	78,716,793.00	78,716,793.00	—	78,716,793.00	- 16,992,207.00	17.75	
建 築 及 設 備	109,722,000.00	105,104,480.00	75,591,966.00	29,502,056.00	105,094,022.00	- 4,627,978.00	4.22	
臺北水源特定區設施	156,534,000.00	146,614,819.00	114,832,071.00	31,782,748.00	146,614,819.00	- 9,919,181.00	6.34	
其他公共設施補償	511,000.00	437,976.00	437,976.00	—	437,976.00	- 73,024.00	14.29	
第 一 預 備 金	200,000.00	—	—	—	—	- 200,000.00	100	
以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺北翡翠水庫管理局	49,098,147.00	801,137.00	1.63	27,419,334.00	55.85	20,877,676.00	42.52
	建 築 及 設 備	6,410,243.00	—	—	1,338,905.00	20.89	5,071,338.00	79.11
	建 築 及 設 備	23,888,238.00	801,137.00	3.35	12,896,324.00	53.99	10,190,777.00	42.66
	臺北水源特定區設施	18,799,666.00	—	—	13,184,105.00	70.13	5,615,561.00	29.87
	小 計	42,687,904.00	801,137.00	1.88	26,080,429.00	61.09	15,806,338.00	37.03

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分	單位：新臺幣千元
-------	----------

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	30,661	13,486	43.98	操作系統軟硬體更新，週邊設備尚未交貨。
其 他 修 建 工 程	77,451	16,015	20.68	水土保持工程因颱風變更設計及水庫運轉中心監測通訊系統地下化工程變更設計致工期延長，水庫區造林施工期及補植期需三年。
臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
臺 北 水 源 特 定 區 設 施	156,534	31,782	20.30	水庫公私有地復舊造林施工期及補植期需三年、水庫上游污水下水道工程辦理變更設計工期延長。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	建 築 及 設 備				
	其 他 修 建 工 程	6,410	5,071	79.11	主碼頭水土保持工程尚未完工，仍須保留於以後年度繼續執行。
87	建 築 及 設 備				
	其 他 設 備	21,178	10,000	47.22	專用垃圾清理船尚未交貨。
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施	18,799	5,615	29.87	翡翠水庫公私有墾植地復舊造林撫育期為三年，尚未完成，仍須保留以後年度繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十七、交通局主管

交通局主管包括交通局、監理處、停車管理處、交通管制工程處、汽車駕駛訓練中心、車輛行車事故鑑定委員會、交通事件裁決所等 7 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理運輸系統綜合規劃、提昇運輸系統功能，運用策略改善交通安全與秩序，改進交通管制與安全設施，加強交控中心軟體設施技術及維護，收集車流資料適時紓解控制車流，繼續執行停車場建設計畫、改善停車管理、繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，推動計程車運輸合作社輔導設立、健全計程車營運管理，加強交通政策及安全教育宣導，辦理監理業務電腦連線作業，健全捷運監理組織與制度，加強違規車輛舉發、強化違規積案自動化處理等為重點。本年度編列業務計畫共計 36 項，下分工作計畫 72 項，實施結果，已完成者 59 項，仍在繼續執行者 13 項。歲出預算數 4,800,710,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,315,702,891 元(89.90%)，權責發生數 247,174,817 元(5.15

%)，審定決算合計數為 4,562,877,708 元，較預算數賸餘 237,833,217 元(4.95%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 527,641,259 元(包括八十年度 9,435,172 元、八十一年度 4,280,267 元、八十五年度 45,483,748 元、八十六年度 34,639,386 元、八十七年度 433,802,686 元)，執行結果，決算經審定減免數 25,435,814 元 (4.82%)，支付實現數 174,645,886 元(33.10%)，未結清數為 327,559,559 元(62.08%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 交通局

交通局係依據臺北市政府組織規程與交通局組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市交通運輸政策、交通管制工程、運輸業管理、公路監理及觀光事業等業務。茲將該局八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通局本年度施政，以推動運輸系統綜合規劃、建立整體運輸規劃模式、研議規劃快速道路交通管理工程，研究推動智慧型運輸系統發展策略，建立交通管制設施地理資訊系統，繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，加強公車汰舊換新計畫，賡續推動成立計程車運輸合作社，加強交通政策及安全教育宣導，健全捷運監理組織與制度及財產管理制度，更新裁決所電腦設備，加強違規案件舉發，督導一般觀光旅館業及旅行業健全經營，推動旅遊資訊國際化等為重點。經編列一般行政、交通改善計畫審議暨督導協調、交通工程與停車管理、運輸業管理、公路監理、觀光事業行政、大眾捷運運輸業管理、身心障礙者公共交通福利業務、建築及設備、營業基金等 10 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有交通改善計畫審議、公車運輸業管理、其他設備、工程規劃等 4 項，主要係辦理交通改善評鑑指標委外調查計畫未能於年度內完成發包，台北市快速道路交通管理工程規劃案須跨年度執行，補助觀光遊憩景點配合市府政策設置中英地名方向指示標誌及觀光地圖簡介牌因議會通過但書暫不准動支，均須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通局本年度法定預算數 990,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 878,563,579 元(88.67%)，權責發生數 13,419,000 元(1.35%)，審定決算合計數為 891,982,579 元，較預算數賸餘 98,893,421 元(9.98%)。本年度經費賸餘主要為身心障礙者乘車補助賸餘 4,865 萬餘元，捷運轉乘券賸餘 879 萬餘元及設備採購標餘款等賸餘 3,322 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 386,040,155 元(包括八十五年度 8,087,348 元、八十七年度 377,952,807 元)，執行結果，決算經審定減免數 724,393 元(0.19%)，支付實現數 85,315,762 元(22.10%)，未結清數 300,000,000 元(77.71%)，減免數係執行賸餘數繳庫，未結清數係補助市公車處採購 60 輛天然氣大型冷氣公車，因議會但書瓦斯公車示範評估計畫及市府中長程之推廣詳細計畫送議會同意後，預算始得動支，須保留繼續辦理。

其他事項

該局本年度委託交通大隊辦理寒假大專學生執行路權宣導暨掃除路霸工作，其執行績效，未監督該大隊辦理考核，並檢討缺失及提出改進意見，以作成後續路權宣導執行參考，經建請該局對於委託其他機關代辦事項應負監督考核責任，考核計畫執行成效並檢討缺失改進，以使政府支出發揮最大效益。據復：嗣後委託其他機關代辦事

項，當加強監督考核，確實評核執行績效，以使政府支出發揮最大效益。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

據查目前臺北市自用車登記數六二四、六二六輛，現有公共停車位數為四二、四二三個，占車輛登記數百分之六、八，顯示臺北市公共停車位供給數嚴重不足，惟依臺北市停車管理處民國八十八年下半年及八十九年度至民國九十三年度之公共停車場興建計畫，預計興闢六十五處停車場新工程（其中連續性計畫工程二十四處、新興計畫工程四十一處），完成後約可提供一萬七千餘個停車位，仍無法達成合理公共停車位數供給率，為有效解決臺北市停車位供需失衡之問題，經建請該局對臺北市交通政策通盤檢討並研謀對策，以資因應。據復：除積極擴大合理適量之公共路外停車供給外，亦配合加強停車需求管理、強化停車場使用效能、加強停車秩序管理等策略作法，及積極發展和改善大眾運輸系統，提高市民搭乘大眾運輸工具之意願，以有效抑制汽車之成長等多方面措施著手，俾期達到相輔相成之成效。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 局	990,876,000.00	891,982,579.00	878,563,579.00	13,419,000.00	891,982,579.00	- 98,893,421.00	9.98
一 般 行 政	66,797,000.00	65,259,894.00	65,259,894.00	—	65,259,894.00	- 1,537,106.00	2.30
交通改善計畫審議暨督導協調	29,764,000.00	29,168,794.00	24,668,794.00	4,500,000.00	29,168,794.00	- 595,206.00	2.00
交通工程與停車管理	25,093,000.00	22,574,234.00	22,574,234.00	—	22,574,234.00	- 2,518,766.00	10.04
運 輸 業 管 理	236,759,000.00	236,190,192.00	233,694,192.00	2,496,000.00	236,190,192.00	- 568,808.00	0.24
公 路 監 理	16,904,000.00	16,641,725.00	16,641,725.00	—	16,641,725.00	- 262,275.00	1.55
觀 光 事 業 行 政	22,215,000.00	20,214,402.00	20,214,402.00	—	20,214,402.00	- 2,000,598.00	9.01
大眾捷運運輸業管理	138,065,241.00	128,947,796.00	128,947,796.00	—	128,947,796.00	- 9,117,445.00	6.60
身心障礙者公共交通便利業務	150,000,000.00	101,346,041.00	101,346,041.00	—	101,346,041.00	- 48,653,959.00	32.44
建 築 及 設 備	16,752,000.00	16,575,501.00	10,152,501.00	6,423,000.00	16,575,501.00	- 176,499.00	1.05
營 業 基 金	288,189,000.00	255,064,000.00	255,064,000.00	—	255,064,000.00	- 33,125,000.00	11.49
第 一 預 備 金	337,759.00	—	—	—	—	- 337,759.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	交 通 局	386,040,155.00	724,393.00	0.19	85,315,762.00	22.10	300,000,000.00	77.71
	交通改善計畫審議暨督導協調	2,600,000.00	—	—	2,600,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	887,348.00	—	—	887,348.00	100.00	—	—

87	運輸業管理	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	100.00	—	—
	小計	8,087,348.00	—	—	8,087,348.00	100.00	—	—
	交通改善計畫審議暨督導協調	1,903,000.00	—	—	1,903,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	1,158,000.00	—	—	1,158,000.00	100.00	—	—
	運輸業管理	1,010,000.00	393,498.00	38.96	616,502.00	61.04	—	—
	公路監理	697,000.00	—	—	697,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	6,502,240.00	19,360.00	0.30	6,482,880.00	99.70	—	—
	營業基金	366,682,567.00	311,535.00	0.09	66,371,032.00	18.10	300,000,000.00	81.81
	小計	377,952,807.00	724,393.00	0.19	77,228,414.00	20.43	300,000,000.00	79.38

(二) 監理處

監理處係依據台北市政府交通局組織規程第八條與台北市監理處組織規程設置，主要職掌為綜理全市公路監理業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

監理處本年度施政，以辦理汽車定期檢驗，新領號牌、行照、駕照核發，換發駕駛執照，交通巡邏稽查違規處理，換發汽機車牌照等為重點。經編列一般行政、車輛及駕駛人監理、分處監理業務、建築及設備等項業務計畫，下分項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備1項，係公文影碟儲存系統尚未交貨，須保留繼續辦理，其餘均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

監理處本年度法定預算數 542,718,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 502,805,102 元（92.65%），權責發生數 2,780,000 元（0.51%），審定決算合計數為 505,585,102 元，較預算數賸餘 37,132,898 元（6.84%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 1,293 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 2,265 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,520,225 元(包括八十五年度 2,520,225 元，八十六年度 8,900,000 元，八十七年度 1,100,000 元)，執行結果，決算經審定支付實現數 12,520,225 元(100.00%)。

其他事項

該處委託民間代辦汽車檢驗業務，經查有未統一規範代檢廠各項檢驗儀器校驗週期，未抽校代檢廠檢驗儀器準確性，代檢廠考核表未依考核項目逐項紀錄等情事，經通知建請應確實依「汽車委託檢驗實施辦法」第十二、十三條規定辦理檢查，依考核項目逐項落實考核，並加強代檢廠檢驗儀器準確性之校驗管理，以建立政府委託民間

代檢公信力，增進行車安全。據復：已提出相關改進措施，並確實辦理。

該處對行車執照之控管流程核有未積極追蹤領用情形及資料彙整方式未臻完備等情事，經通知注意檢討改進。據復：已檢討缺失原因並提出控管改善措施。

該處依據行政院頒「道路交通秩序與交通安全改進方案」，加強辦理違規及酒後駕車人員道安講習及業務電腦化計畫，實際辦理結果，通知講習退件率占通知件數約 10%，經通知允宜針對退件部分之車輛加強車籍清查與管理，以減少退件數量，落實道安講習之目的。據復：已檢討缺失原因並研議監理系統與戶政系統連線作業，以減少駕照地址不確實所引起退件數量之改善措施。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
監 理 處	542,718,000.00	505,585,102.00	502,805,102.00	2,780,000.00	505,585,102.00	- 37,132,898.00	6.84
一 般 行 政	84,153,000.00	80,456,731.00	80,456,731.00	—	80,456,731.00	- 3,696,269.00	4.39
車 輛 及 駕 駛 人 監 理	365,466,000.00	337,418,471.00	337,418,471.00	—	337,418,471.00	- 28,047,529.00	7.67
分 處 監 理 業 務	63,098,000.00	58,968,144.00	58,968,144.00	—	58,968,144.00	- 4,129,856.00	6.55
建 築 及 設 備	30,001,000.00	28,741,756.00	25,961,756.00	2,780,000.00	28,741,756.00	- 1,259,244.00	4.20

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	監 理 處	12,520,225.00	—	—	12,520,225.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	2,520,225.00	—	—	2,520,225.00	100.00	—	—
86	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	8,900,000.00	—	—	8,900,000.00	100.00	—	—
87	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	1,100,000.00	—	—	1,100,000.00	100.00	—	—

（三）停車管理處

停車管理處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市停車管理處組織規程設置，主要職掌為辦理路邊

停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間在公有土地投資興建公共停車場案件之審查工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

停車管理處本年度施政，以辦理路邊停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間於公有土地投資興建停車場案件之審查，針對路外停車場及路邊停車場長期觀點加以規劃、設計、興建、管理，鼓勵民間投資興建路外停車場等為重點。經編列一般行政、停車管理業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

停車管理處本年度法定預算數 2,257,813,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,241,518,750 元（99.28 %），較預算數賸餘 16,294,250 元（0.72%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 858 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 767 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,980,000 元（包括八十五年度 4,680,000 元，八十六年度 300,000 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 4,980,000 元（100.00%）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
停 車 管 理 處	2,257,813,000.00	2,241,518,750.00	2,241,518,750.00	—	2,241,518,750.00	16,294,250.00	0.72
一 般 行 政	30,891,000.00	30,255,107.00	30,255,107.00	—	30,255,107.00	635,893.00	2.06
停 車 管 理 業 務	2,221,050,000.00	2,205,734,539.00	2,205,734,539.00	—	2,205,734,539.00	15,315,461.00	0.69
建 築 及 設 備	5,872,000.00	5,529,104.00	5,529,104.00	—	5,529,104.00	342,896.00	5.84

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	停 車 管 理 處	4,980,000.00	—	—	4,980,000.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	4,680,000.00	—	—	4,680,000.00	100.00	—	—
86	停 車 管 理 業 務	300,000.00	—	—	300,000.00	100.00	—	—

(四) 交通管制工程處

交通管制工程處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市交通管制工程處組織規程設置，主要職掌為執行交通建設計畫，辦理交通管制運作之規劃設計調查，以及號誌、標誌、標線之規劃、設計、裝設、維修等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通管制工程處本年度施政，以道路交通管制運作之規劃、設計、調查以及掌理號誌設施、標誌、標線、安全設施之規劃、設計，交通管制設施及號誌設備之裝設、維修等為重點。經編列一般行政、交通規劃、交通管制設施、交通設施維護、交通工程施工、交通控制、建築及設備、交通改善工程、交通管制工程等 9 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有汰換車輛設備、其他設備、其他修建工程、交通管理改善工程、交通管制設施整頓工程、巷道交通整頓工程等 6 項，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通管制工程處本年度法定預算數 595,706,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 348,282,855 元(58.47 %)，權責發生數 213,347,297 元(35.81%)，審定決算合計數 561,630,152 元，較預算數賸餘 34,076,773 元(5.72%)。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 106 萬餘元、及其他業務費、清潔維護費等賸餘 1,030 萬餘元，暨工程、設備採購標餘款等 2,024 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 124,100,879 元（包括八十年度 9,435,172 元，八十一年度 4,280,267 元，八十五年度 30,196,175 元，八十六年度 25,439,386 元、八十七年度 54,749,879 元），執行結果，決算經審定減免數 24,711,421 元（19.91%），支付實現數 71,829,899 元(57.88%)，未結清數 27,559,559 元（22.21%），本年度減免數係電腦號誌系統第二期工程、仁愛路及民權西路公車專用道工程、號誌修護汰換更新工程等，依實作數量結算後賸餘繳庫；未結清數係交通管制設施管理系統發展計畫，因承商未依約繳交逾期罰款尚未結案，號誌設施改善工程配合養工處主體工程尚未完工，交通監控系統工程規劃設計委託服務、交通管制設施管理系統發展計畫相關設備及系統開發計畫、東西巷快速道路共同管道工程等均未及於年度內完工驗收，均須保留繼續辦理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 管 制 工 程 處	595,706,925.00	561,630,152.00	348,282,855.00	213,347,297.00	561,630,152.00	- 34,076,773.00	5.72
一 般 行 政	43,711,000.00	41,954,704.00	41,954,704.00	—	41,954,704.00	- 1,756,296.00	4.02
交 通 規 劃	20,259,000.00	19,500,996.00	19,500,996.00	—	19,500,996.00	- 758,004.00	3.74

交通管制設施	15,120,000.00	14,882,755.00	14,882,755.00	—	14,882,755.00	-	237,245.00	1.57
交通設施維護	112,099,338.00	105,119,935.00	105,119,935.00	—	105,119,935.00	-	6,979,403.00	6.23
交通工程施工	11,826,000.00	11,588,612.00	11,588,612.00	—	11,588,612.00	-	237,388.00	2.01
交通控制	38,455,000.00	34,588,643.00	34,588,643.00	—	34,588,643.00	-	3,866,357.00	10.05
建築及設備	102,299,000.00	102,173,152.00	28,687,913.00	73,485,239.00	102,173,152.00	-	125,848.00	0.12
交通改善工程	89,936,587.00	75,127,658.00	16,142,071.00	58,985,587.00	75,127,658.00	-	14,808,929.00	16.47
交通管制工程	162,001,000.00	156,693,697.00	75,817,226.00	80,876,471.00	156,693,697.00	-	5,307,303.00	3.28

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	交通管制工程處	124,100,879.00	24,711,421.00	19.91	71,829,899.00	57.88	27,559,559.00	22.21
80	交通管制工程	9,435,172.00	9,249,163.00	98.03	186,009.00	1.97	—	—
81	交通管制工程	4,280,267.00	708,127.00	16.54	3,572,140.00	83.46	—	—
85	交通改善工程	30,196,175.00	10,614,647.00	35.15	19,581,528.00	64.85	—	—
86	交通規劃	116,500.00	—	—	116,500.00	100.00	—	—
	交通設施維護	1,603,630.00	—	—	1,603,630.00	100.00	—	—
	建築及設備	791,662.00	—	—	—	—	791,662.00	100.00
	交通管制工程	22,927,594.00	1,159,829.00	5.06	13,422,886.00	58.54	8,344,879.00	36.40
	小 計	25,439,386.00	1,159,829.00	4.56	15,143,016.00	59.53	9,136,541.00	35.91
87	交通設施維護	1,682,465.00	549,141.00	32.64	1,133,324.00	67.36	—	—
	交通控制	8,927,000.00	—	—	2,202,573.00	24.67	6,724,427.00	75.33
	建築及設備	9,281,527.00	—	—	1,510,435.00	16.27	7,771,092.00	83.73
	交通改善工程	3,194,391.00	420,275.00	13.16	2,774,116.00	86.84	—	—
	交通管制工程	31,664,496.00	2,010,239.00	6.35	25,726,758.00	81.25	3,927,499.00	12.40
	小 計	54,749,879.00	2,979,655.00	5.44	33,347,206.00	60.91	18,423,018.00	33.65

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				

其 他 設 備	25,642	23,910	93.24	係交通管制設施管理系統發展計畫分年度執行，其相關設備及系統開發無法於年度內完成，須保留繼續執行。
其 他 修 建 工 程	46,685	46,685	100.00	係交控中心更新工程未及於年度內完成發包，須保留繼續執行。
交 通 改 善 工 程				
交 通 管 理 改 善 工 程	89,936	58,985	65.58	係華中橋萬大路、雨農路等四路段及羅斯福路口調撥車道工程，年度結束前未及完成驗收，自強隧道等十處交通改善工程，承德路及福林橋調撥車道等工程尚未完工結案，須保留繼續執行。
交 通 管 制 工 程				
交通管制設施整頓工程	160,976	80,568	50.05	係交通標誌工程、標線工程、快速道路改善工程等均因未及於年度結束前完成驗收，新設號誌工程、號誌改善工程、交控設施工程、監控網擴充工程等因未屆完工期尚未完成，均須保留繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（五）汽車駕駛訓練中心

汽車駕駛訓練中心係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市汽車駕駛訓練中心組織規程設置，主要職掌為培植訓練品德及技術兼優之汽車駕駛人員等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

汽車駕駛訓練中心本年度施政，以培訓遵守交通規則及技術優良之汽車駕駛人員等為重點。經編列一般行政、駕駛人員訓練、訓練車輛保養與維護、建築及設備等 4 項業務計畫，下分 8 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

汽車駕駛訓練中心本年度法定預算數 122,739,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 109,064,004 元(88.86%)，較預算數賸餘 13,674,996 元（11.14%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 600 萬餘元及訓練人數不足鐘點費賸餘 499 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
汽 車 駕 駛 訓 練 中 心	122,739,000.00	109,064,004.00	109,064,004.00	—	109,064,004.00	- 13,674,996.00	11.14
一 般 行 政	54,695,000.00	51,581,576.00	51,581,576.00	—	51,581,576.00	- 3,113,424.00	5.69
駕 駛 人 員 訓 練	57,223,000.00	47,545,606.00	47,545,606.00	—	47,545,606.00	- 9,677,394.00	16.91
訓練車輛保養與維護	9,437,000.00	8,634,182.00	8,634,182.00	—	8,634,182.00	- 802,818.00	8.51
建 築 及 設 備	1,384,000.00	1,302,640.00	1,302,640.00	—	1,302,640.00	- 81,360.00	5.88

(六) 車輛行車事故鑑定委員會

車輛行車事故鑑定委員會係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市車輛行車事故鑑定委員會組織規程設置，主要職掌為車輛行車事故現場勘測，事證之調查、分析、鑑定，以及鑑定意見書之製作，案件覆議資料之提供等工作，茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

車輛行車事故鑑定委員會本年度施政，以受理轄區內軍司法機關囑託及憲警機關移送，以及一般市民申請鑑定車輛行車事故案件，並加強汽機車肇事現場車輛機件技術之鑑定與檢驗，灌輸交通法令以及交通常識為重點。經編列一般行政、鑑定與勘查業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

車輛行車事故鑑定委員會本年度法定預算數 11,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,678,495 元（94.54%），較預算數賸餘 616,505 元（5.46）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘。

茲將該會本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
車輛行車事故鑑定委員會	11,295,000.00	10,678,495.00	10,678,495.00	—	10,678,495.00	- 616,505.00	5.46
一 般 行 政	5,466,000.00	4,861,482.00	4,861,482.00	—	4,861,482.00	- 604,518.00	11.06
鑑 定 與 勘 查 業 務	5,564,000.00	5,556,735.00	5,556,735.00	—	5,556,735.00	- 7,265.00	0.13
建 築 及 設 備	265,000.00	260,278.00	260,278.00	—	260,278.00	- 4,722.00	1.78

(七) 交通事件裁決所

交通事件裁決所係依據臺北市政府交通局組織規程第九條與臺北市交通事件裁決所組織規程設置，主要職掌為掌理汽機車駕駛人違反道路管理事件收件、審查、入案管理、裁罰、銷號、吊扣銷及積案催繳、異議、訴訟案件之調查及移送法院等工作，茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通事件裁決所本年度施政，以加強資訊化及自動化完成多功能之櫃台作業，強化違規舉發，強化積案催繳自動化處理效能等為重點。經編列一般行政、交通裁罰業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有電子資料處理業務、其他設備等 2 項，係軟體開發、採購設備等尚未交貨，均須保留繼續執行。

預算執行之審核

交通事件裁決所本年度法定預算數 279,563,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 224,790,106 元（80.40%），

權責發生數 17,628,520 元（6.31%），審定決算合計數為 242,418,626 元，較預算數賸餘 37,144,374 元（13.29%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 1,372 萬餘元、工程及設備採購標餘款 459 萬餘元暨其他業務費賸餘 1,881 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 事 件 裁 決 所	279,563,000.00	242,418,626.00	224,790,106.00	17,628,520.00	242,418,626.00	- 37,144,374.00	13.29
一 般 行 政	33,404,000.00	29,726,584.00	29,726,584.00	—	29,726,584.00	- 3,677,416.00	11.01
交 通 裁 罰 業 務	204,358,000.00	175,483,206.00	174,181,456.00	1,301,750.00	175,483,206.00	- 28,874,794.00	14.13
建 築 及 設 備	41,801,000.00	37,208,836.00	20,882,066.00	16,326,770.00	37,208,836.00	- 4,592,164.00	10.99

十八、勞工局主管

勞工局主管包括勞工局、就業服務中心、職業訓練中心、勞工教育中心、勞動檢查處等 5 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括落實執行身心障礙者保護法並建立身心障礙者就業安置體系，配合經濟社會發展需要擴大辦理技術士技能檢定，開辦青少年、未升學青少年職能開發、技能培養中程計畫，加強照顧特定對象開設職訓專班，規劃推動企業內訓練與教育中程計畫，加強推動勞工教育充實勞工知能，加強勞工安全衛生管理，降低職業災害等。編列業務計畫共計 20 項，下分工作計畫 41 項，執行結果，已完成者 36 項，仍待繼續執行者 5 項，歲出預算數 9,815,525,648 元，執行結果，審定支付實現數 9,738,054,248 元（99.21%），權責發生數 10,483,805 元（0.11%），決算合計數為 9,748,538,053 元，較預算數賸餘 66,987,595 元（0.68%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 34,844,471 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 7,517,034 元、八十七年度 23,754,352 元），執行結果，審定減免數為 94 元（0.00%），支付實現數為 21,450,581 元（61.56%），未結清數為 13,393,796 元（38.44%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）勞工局

勞工局係依據台北市政府組織規程第六條及該局組織規程設置，主要職掌為辦理各項有關勞工業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工局本年度施政，以健全工會組織功能，提昇勞資爭議處理品質，和諧勞資關係，推動身心障礙者就業，強化勞動檢查，加強推動勞工教育，辦理勞工建購及修繕住宅貸款等為重點。經編列一般行政、勞工組織勞資關係

及勞資爭議處理、勞動條件及安全衛生檢查業務、就輔職訓業務、勞工福利及輔導教育業務、勞工保險業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有勞工福利 1 項，係編撰台北工殤春祭紀念冊，於六月份動支第一預備金，未及於年度內完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工局本年度法定預算數 9,249,875,048 元，執行結果，決算經審定支付實現數 9,222,576,769 元（99.70%），權責發生數 198,000 元（0.01%），審定決算合計數為 9,222,774,769 元，較預算數賸餘 27,100,279 元（0.29%）。本年度經費賸餘主要為：勞工福利項下之勞工建購住宅貸款貼補利息補助及職災慰問金等賸餘 1,982 萬餘元，各工作計畫人事費賸餘 227 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 17,750,800 元（包括八十六年度 1,040,800 元、八十七年度 16,710,000 元），執行結果，審定支付實現數 4,550,800 元（25.64%），未結清數 13,200,000 元（74.36%）。未結清數主要係特定對象（公娼）小本創業貸款，因補助期限尚未屆滿，仍須保留繼續辦理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 局	9,249,875,048.00	9,222,774,769.00	9,222,576,769.00	198,000.00	9,222,774,769.00	- 27,100,279.00	0.29
一 般 行 政	40,966,000.00	40,128,463.00	40,128,463.00	—	40,128,463.00	- 837,537.00	2.04
勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	21,226,623.00	19,413,920.00	19,413,920.00	—	19,413,920.00	- 1,812,703.00	8.54
勞動條件及安全衛生 檢 查 業 務	10,891,000.00	9,587,407.00	9,587,407.00	—	9,587,407.00	- 1,303,593.00	11.97
就 輔 職 訓 業 務	20,445,429.00	18,115,930.00	18,115,930.00	—	18,115,930.00	- 2,329,499.00	11.39
勞工福利及輔導教育 業 務	417,639,679.00	397,398,218.00	397,200,218.00	198,000.00	397,398,218.00	- 20,241,461.00	4.85
勞 工 保 險 業 務	8,737,201,887.00	8,736,729,479.00	8,736,729,479.00	—	8,736,729,479.00	- 472,408.00	0.01
建 築 及 設 備	1,504,000.00	1,401,352.00	1,401,352.00	—	1,401,352.00	- 102,648.00	6.83
第 一 預 備 金	430.00	—	—	—	—	- 430.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	勞 工 局	17,750,800.00	—	—	4,550,800.00	25.64	13,200,000.00	74.36
86	勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	1,040,800.00	—	—	1,040,800.00	100.00	—	—
87	就 輔 職 訓 業 務	16,710,000.00	—	—	3,510,000.00	21.01	13,200,000.00	78.99

（二）就業服務中心

就業服務中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理全市就業輔導業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

就業服務中心本年度施政，以建立雇主關係，辦理就業服務，參照就業市場需求概況及各行業需求之狀況，辦理代招代考，加強職業指導，建立求職者之正確就業觀念等為重點。經編列一般行政、就業服務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有技能檢定 1 項，係委託其他機關學校辦理技能檢定術科測驗尚未舉行完畢，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

就業服務中心本年度法定預算數 105,756,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 87,910,014 元（83.13%），權責發生數 9,482,684 元（8.96%），審定決算合計數為 97,392,698 元，較預算數賸餘 8,363,302 元（7.91%）。本年度經費賸餘主要為就業服務項下之技能檢定術科測驗業務費賸餘 355 萬餘元及就業輔導業務費賸餘 141 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 16,763,515 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 6,476,234 元、八十七年度 6,714,196 元），執行結果，審定支付實現數 16,569,625 元（98.84%），未結清數 193,796 元（1.16%），減免數 94 元（0.00%）。未結清數係委託高雄市訓練就業中心辦理技能檢定術科測驗經費尚未報核及景行區綜合開發大樓工程配合款由捷運工程局主辦尚未完成，仍須保留繼續辦理。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
就 業 服 務 中 心	105,756,000.00	97,392,698.00	87,910,014.00	9,482,684.00	97,392,698.00	- 8,363,302.00	7.91
一 般 行 政	18,332,000.00	17,633,508.00	17,633,508.00	—	17,633,508.00	- 698,492.00	3.81
就 業 服 務	82,906,000.00	75,743,129.00	66,260,445.00	9,482,684.00	75,743,129.00	- 7,162,871.00	8.64
建 築 及 設 備	4,518,000.00	4,016,061.00	4,016,061.00	—	4,016,061.00	- 501,939.00	11.11

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	就 業 服 務 中 心	16,763,515.00	94.00	0.00	16,569,625.00	98.84	193,796.00	1.16
83	建 築 及 設 備	58,496.00	—	—	—	—	58,496.00	100.00
85	就 業 服 務	3,514,589.00	—	—	3,514,589.00	100.00	—	—
86	就 業 服 務	6,476,234.00	—	—	6,476,234.00	100.00	—	—
87	就 業 服 務	5,364,440.00	94.00	0.00	5,229,046.00	97.48	135,300.00	2.52
	建 築 及 設 備	1,349,756.00	—	—	1,349,756.00	100.00	—	—
	小 計	6,714,196.00	94.00	0.00	6,578,802.00	97.98	135,300.00	2.02

（三）職業訓練中心

職業訓練中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理技工養成訓練、在職與進修訓練、就業訓練、技能競賽、技術士技能檢定等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

職業訓練中心本年度施政，以訓練市民就業技能，配合市場之需要，開發人力資源，建立雇主關係，加強技工在職訓練，提高在職技工之技術層次，建立追蹤輔導制度等為重點。經編列一般行政、職業訓練、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係綜合教學大樓新建工程委託新工處代辦，尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

職業訓練中心本年度法定預算數 316,632,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 303,744,667 元（95.93%），權責發生數 4,889 元（0.00%），審定決算合計數 303,749,556 元，較預算數賸餘 12,882,444 元（4.07%）。本年度經費賸餘主要為職業訓練項下之職技訓練因職類調整減少開班，外聘及超時鐘點費賸餘 413 萬餘元、材料費賸餘 560 萬餘元及職技輔導學生勞保費賸餘 171 萬餘元；建築及設備項下之機械、雜項設備採購標餘款 54 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 330,156 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 330,156 元（100 %）。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
職 業 訓 練 中 心	316,632,000.00	303,749,556.00	303,744,667.00	4,889.00	303,749,556.00	- 12,882,444.00	4.07
一 般 行 政	39,185,000.00	39,008,244.00	39,008,244.00	—	39,008,244.00	- 176,756.00	0.45
職 業 訓 練	151,795,000.00	139,847,683.00	139,847,683.00	—	139,847,683.00	- 11,947,317.00	7.87
建 築 及 設 備	125,652,000.00	124,893,629.00	124,888,740.00	4,889.00	124,893,629.00	- 758,371.00	0.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	職 業 訓 練 中 心	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—

(四) 勞工教育中心

勞工教育中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理勞友之家經營與管理及提供勞工教育等事項。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工教育中心本年度施政，以鼓勵勞工從事進修、增修知識技能，輔導事業單位及工會團體確實辦理勞工教育及文康活動，提倡勞工正常娛樂等為重點。經編列一般行政、勞工教育推廣業務、勞工教育業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係該中心由勞工育樂中心改制為勞工教育中心，八十七年員工考績獎金須俟組織編制及職務歸系經考試院備查後始得轉正列支，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工教育中心本年度法定預算數 43,805,600 元，執行結果，決算經審定支付實現數 35,313,826 元（80.61%），權責發生數 695,080 元（1.59%），審定決算合計數 36,008,906 元，較預算數賸餘 7,796,694 元（17.80%）。本年度經費賸餘主要為：配合八十八年下半年及八十九年度已編列搬遷至就業服務中心合署辦公可行性評估研究經費，致本年度建築及設備項下之其他修建工程 325 萬元及其他設備 92 萬餘元不予執行而賸餘；行政管理項下清潔打臘等事務費賸餘 159 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 教 育 中 心	43,805,600.00	36,008,906.00	35,313,826.00	695,080.00	36,008,906.00	- 7,796,694.00	17.80
一 般 行 政	23,223,000.00	20,652,254.00	19,957,174.00	695,080.00	20,652,254.00	- 2,570,746.00	11.07
勞工教育推廣業務	7,692,600.00	6,821,073.00	6,821,073.00	—	6,821,073.00	- 871,527.00	11.33
勞 工 教 育 業 務	7,075,000.00	6,993,405.00	6,993,405.00	—	6,993,405.00	- 81,595.00	1.15
建 築 及 設 備	5,815,000.00	1,542,174.00	1,542,174.00	—	1,542,174.00	- 4,272,826.00	73.48

（五）勞動檢查處

勞動檢查處係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該處組織規程設置，主要職掌為辦理勞工安全衛生法適用範圍之事業單位安全衛生檢查、營造業勞工檢查、廠場安全衛生專業檢查、採樣分析、危險機械檢查、職業災害調查、統計及安全衛生宣導訓練等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞動檢查處本年度施政，以辦理策劃勞工檢查業務之執行，廠場安全衛生及勞動條件檢查，營造業勞工安全檢查，廠場安全衛生專業檢查，鍋爐、壓力容器、起重升降機等危險機械之檢查，職業災害調查、統計、預防及安全衛生宣導輔導服務，廠場安全衛生採樣分析等為重點。經編列一般行政、勞工檢查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係永樂大樓粉刷暨屋頂防水工程尚未完成驗收，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞動檢查處本年度法定預算數 99,457,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 88,508,972 元（88.99%），權責發生數 103,152 元（0.11%），審定決算合計數 88,612,124 元，較預算數賸餘 10,844,876 元（10.90%）。本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 803 萬餘元。

茲將該處本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 動 檢 查 處	99,457,000.00	88,612,124.00	88,508,972.00	103,152.00	88,612,124.00	- 10,844,876.00	10.90
一 般 行 政	32,534,000.00	29,994,825.00	29,891,673.00	103,152.00	29,994,825.00	- 2,539,175.00	7.80
勞 工 檢 查 業 務	62,960,000.00	54,843,982.00	54,843,982.00	—	54,843,982.00	- 8,116,018.00	12.89
建 築 及 設 備	3,963,000.00	3,773,317.00	3,773,317.00	—	3,773,317.00	- 189,683.00	4.79

十九、都市發展局主管

（一）都市發展局

都市發展局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府都市發展局組織規程設置，主要職掌為擬訂或修訂全市綜合發展計畫、都市主要計畫及細部計畫、特定專用區計畫，開發許可研擬審議管制工作暨現況圖修測，全市道路中心樁、公共設施保留地邊樁測量，及辦理都市設計、更新等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

都市發展局本年度施政，係依據國土計畫及跨世紀市政計畫藍圖修訂台北市綜合發展計畫，以賡續辦理親山親水規劃提昇市民遊憩品質，研訂「台北市都市設計綱要計畫」作為都市設計、都市景觀及開發管理之政策依據，加強都市計畫服務工作全面資訊化及提昇都市設計審議功效，推動全市舊市區再發展計畫等為重點。經編列一般行政、綜合規劃、都市規劃、都市設計、都市開發、都市勘測、建築及設備等 7 項，下分工作計畫 9 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有都市綜合規劃、都市計畫規劃、都市計畫設計、都市更新、都市計畫圖修測等 5 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

都市發展局本年度法定預算數 281,959,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 229,351,222 元（81.34%），權責發生數 41,714,975 元（14.80%），審定決算合計數 271,066,197 元，較預算數賸餘 10,892,803 元（3.86%）。本年度經費賸餘主要為業務執行賸餘 586 萬餘元、補助及獎勵費賸餘 200 萬餘元、人事費賸餘 66 萬餘元暨旅運費賸餘 54 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 233,992,925 元（八十五年度 20,104,965 元、八十六年度 172,293,963 元，八十七年度 41,593,997 元），執行結果，決算經審定減免數 18,296,460 元（7.82%），支付實現數 111,994,124 元（47.86%），未結清數 103,702,341 元（44.32%）。其減免數為 地區環境改造設施工程結餘款； 徒步區興闢及維修管理補助賸餘款； 基隆河金泰段堤邊公園景觀設計水工模擬與水理分析工程經核定暫緩施作經費繳庫。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
都 市 發 展 局	281,959,000.00	271,066,197.00	229,351,222.00	41,714,975.00	271,066,197.00	- 10,892,803.00	3.86

一 般 行 政	53,754,000.00	52,206,368.00	52,206,368.00	—	52,206,368.00	-	1,547,632.00	2.88
綜 合 規 劃	37,016,929.00	36,356,312.00	29,368,812.00	6,987,500.00	36,356,312.00	-	660,617.00	1.78
都 市 規 劃	61,428,000.00	58,707,721.00	49,643,371.00	9,064,350.00	58,707,721.00	-	2,720,279.00	4.43
都 市 設 計	25,698,000.00	23,155,370.00	21,415,370.00	1,740,000.00	23,155,370.00	-	2,542,630.00	9.89
都 市 開 發	41,473,000.00	40,588,207.00	27,265,082.00	13,323,125.00	40,588,207.00	-	884,793.00	2.13
都 市 勘 測	55,820,000.00	53,899,266.00	43,299,266.00	10,600,000.00	53,899,266.00	-	1,920,734.00	3.44
建 築 及 設 備	6,474,000.00	6,152,953.00	6,152,953.00	—	6,152,953.00	-	321,047.00	4.96
第 一 預 備 金	295,071.00	—	—	—	—	-	295,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	都 市 發 展 局	233,992,925.00	18,296,460.00	7.82	111,994,124.00	47.86	103,702,341.00	44.32
85	綜 合 規 劃	952,065.00	—	—	952,065.00	100.00	—	—
	都 市 設 計	16,726,100.00	—	—	16,726,100.00	100.00	—	—
	都 市 開 發	1,087,000.00	—	—	1,087,000.00	100.00	—	—
	都 市 勘 測	1,339,800.00	—	—	1,339,800.00	100.00	—	—
	小 計	20,104,965.00	—	—	20,104,965.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	290,404.00	—	—	290,404.00	100.00	—	—
	綜 合 規 劃	1,074,000.00	120,000.00	11.17	954,000.00	88.83	—	—
	都 市 規 劃	3,312,500.00	—	—	2,833,000.00	85.52	479,500.00	14.48
	都 市 設 計	3,000,000.00	2,040,000.00	68.00	960,000.00	32.00	—	—
	都 市 開 發	3,537,000.00	170,000.00	4.81	3,367,000.00	95.19	—	—
	建 築 及 設 備	3,800,000.00	—	—	3,800,000.00	100.00	—	—
	地 區 環 境 改 造 設 施	157,280,059.00	10,552,165.00	6.71	59,462,250.00	37.81	87,265,644.00	55.48
	小 計	172,293,963.00	12,882,165.00	7.48	71,666,654.00	41.59	87,745,144.00	50.93
87	綜 合 規 劃	3,257,250.00	81,295.00	2.50	3,175,955.00	97.50	—	—
	都 市 規 劃	18,224,150.00	533,000.00	2.92	8,897,950.00	48.83	8,793,200.00	48.25
	都 市 設 計	6,000,000.00	4,570,000.00	76.17	1,430,000.00	23.83	—	—

都 市 開 發	11,392,597.00	230,000.00	2.02	3,998,600.00	35.10	7,163,997.00	62.88
都 市 勘 測	2,720,000.00	—	—	2,720,000.00	100.00	—	—
小 計	41,593,997.00	5,414,295.00	13.02	20,222,505.00	48.62	15,957,197.00	38.36

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
都 市 開 發 都 市 更 新	41,473	13,323	32.12	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。
都 市 勘 測 都 市 計 畫 圖 修 測	26,396	10,600	40.16	「修測台北市數值地形圖及編修圖檔」測製工作合約跨過會計年度。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	地 區 環 境 改 造 設 施 地 區 環 境 改 造 設 施 工 程	157,280	87,265	55.48	主要係永樂市場廣場騎樓增建及迪化街道路景觀改善等工程，因施工期間涉及管線遷移更新，致工程展期辦理保留。
87	都 市 規 劃 都 市 計 畫 規 劃	18,224	8,793	48.25	係新店木柵線捷運站周圍地區土地利用通盤檢討及關渡平原社子島地區等規劃案，尚未屆完成期限。
	都 市 開 發 都 市 更 新	11,392	7,163	62.88	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十、消防局主管

（一）消防局

消防局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府消防局組織規程設置，主要職掌為掌理消防安全之檢查、火災預防、災害搶救、緊急傷病救護、為民服務等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

消防局本年度施政，以落實公共安全，強化公共場所消防安全檢查，推動消防安全設備檢修申報制度，加強公共危險物品之消防管理，健全災害防救體系，推廣防災教育宣導，提昇災害搶救能力及火災調查與鑑識技術，更新消防設備及充實一一九指揮管制設備等為重點。經編列一般行政、救災救護督導、安全管理業務、災害預防業務、災害搶救業務、火災調查業務、教育訓練業務、大隊救災救護業務、團隊補助、電訊車輛管理、建築及設備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 16 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、財務管理、災害搶救工作、補助義勇消防大隊、車輛電訊維護、消防車輛設備、其他設備、房屋興建工程、其他修建工程等 9 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

消防局本年度法定預算數 1,997,731,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,618,266,585 元（81.01%），權責發生數 336,275,427 元（16.83%），審定決算合計數 1,954,542,012 元，較預算數賸餘 43,188,988 元（2.16%）。本年度經費賸餘主要係購置消防車輛設備賸餘 481 萬餘元，消防栓標誌與電腦及週邊設備等其他設備標購賸餘 1,268 萬餘元，車輛電訊維護執行賸餘 680 萬餘元，災害搶救超勤加班費賸餘 584 萬餘元，獎勵績優消防人員出國旅費及健康檢查等業務費賸餘 422 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 354,278,915 元（包括八十五年度 1,294,344 元，八十六年度 12,912,564 元，八十七年度 340,072,007 元），執行結果，決算經審定減免數 936,501 元（0.27%），支付實現數 272,913,394 元（77.03%），未結清數 80,429,020 元（22.70%）。其減免數為收回考績獎金及註銷保留之暫付款。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
消 防 局	1,997,731,000.00	1,954,542,012.00	1,618,266,585.00	336,275,427.00	1,954,542,012.00	- 43,188,988.00	2.16
一 般 行 政	167,933,800.00	161,049,330.00	138,047,330.00	23,002,000.00	161,049,330.00	- 6,884,470.00	4.10

救 災 救 護 督 導	31,270,000.00	30,949,581.00	30,949,581.00	—	30,949,581.00	-	320,419.00	1.02
安 全 管 理 業 務	18,436,000.00	17,300,064.00	17,300,064.00	—	17,300,064.00	-	1,135,936.00	6.16
災 害 預 防 業 務	12,957,000.00	12,662,854.00	12,662,854.00	—	12,662,854.00	-	294,146.00	2.27
災 害 搶 救 業 務	283,876,000.00	277,987,695.00	275,559,675.00	2,428,020.00	277,987,695.00	-	5,888,305.00	2.07
火 災 調 查 業 務	7,914,000.00	7,779,310.00	7,779,310.00	—	7,779,310.00	-	134,690.00	1.70
教 育 訓 練 業 務	9,730,000.00	9,567,431.00	9,567,431.00	—	9,567,431.00	-	162,569.00	1.67
大隊救災救護業務	952,812,000.00	952,576,421.00	952,576,421.00	—	952,576,421.00	-	235,579.00	0.02
團 隊 補 助	34,230,000.00	34,228,191.00	29,762,191.00	4,466,000.00	34,228,191.00	-	1,809.00	0.01
電 訊 車 輛 管 理	70,729,000.00	63,925,059.00	61,570,059.00	2,355,000.00	63,925,059.00	-	6,803,941.00	9.62
建 築 及 設 備	407,842,000.00	386,516,076.00	82,491,669.00	304,024,407.00	386,516,076.00	-	21,325,924.00	5.23
第 一 預 備 金	1,200.00	—	—	—	—	-	1,200.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	消 防 局	354,278,915.00	936,501.00	0.27	272,913,394.00	77.03	80,429,020.00	22.70
85	一 般 行 政	56,680.00	—	—	56,680.00	100.00	—	—
	消 防 警 察 業 務	1,136,864.00	—	—	1,136,864.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	100,800.00	—	—	100,800.00	100.00	—	—
	小 計	1,294,344.00	—	—	1,294,344.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	12,912,564.00	—	—	12,317,642.00	95.39	594,922.00	4.61
87	一 般 行 政	12,289,333.00	—	—	12,289,333.00	100.00	—	—
	救 災 救 護 督 導	1,026,430.00	—	—	1,026,430.00	100.00	—	—
	安 全 管 理 業 務	574,029.00	—	—	574,029.00	100.00	—	—

災 害 預 防 業 務	471,273.00	—	—	471,273.00	100.00	—	—
災 害 搶 救 業 務	3,538,742.00	—	—	3,538,742.00	100.00	—	—
火 災 調 查 業 務	522,579.00	—	—	522,579.00	100.00	—	—
教 育 訓 練 業 務	287,992.00	—	—	287,992.00	100.00	—	—
大隊救災救護業務	47,214,253.00	852,355.00	1.81	46,361,898.00	98.19	—	—
團 隊 補 助	762,200.00	—	—	762,200.00	100.00	—	—
建 築 及 設 備	273,385,176.00	84,146.00	0.03	193,466,932.00	70.77	79,834,098.00	29.20
小 計	340,072,007.00	936,501.00	0.27	259,301,408.00	76.25	79,834,098.00	23.48

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析			
一 般 行 政							
財 務 管 理	91,490	19,450	21.26	制服、工作服等採購合約跨過會計年度。			
建 築 及 設 備							
消 防 車 輛 設 備	86,635	79,550	91.82	雲梯車、救助器材車及空氣壓縮車等車輛採購合約尚未屆期。			
其 他 設 備	136,379	107,329	78.70	主要係汰換無線電通訊設備及購置空氣呼吸器等合約尚未屆期。			
房 屋 興 建 工 程	174,360	113,697	65.21	係寶橋、復興等分隊新建工程款，及防災科學教育館尚未完工或驗收。			
其 他 修 建 工 程	10,468	3,446	32.92	係各外勤單位零星修繕工程，尚未完成驗收作業。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
87	建築及設備				
	消防車輛設備	80,140	54,560	68.08	係新購雲梯車尚未完成訓練或驗收不合格辦理改善中。
	其他設備	12,149	3,560	29.30	消防勤務管理系統因廠商逾期正辦理複驗測試。
	房屋興建工程	170,156	21,714	12.76	係後港消防分隊參建工程配合警察局辦理專案保留，及防災科學教育館等工程尾款未付。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十一、其他支出

（一）公務人員退休及撫卹給付

公務人員退休及撫卹給付本年度法定預算數 2,826,251,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,661,402,784 元（94.17%），較預算數賸餘 164,848,216 元（5.83%）。其中退休給付賸餘 1 億 5,573 萬餘元，撫卹給付賸餘 910 萬餘元。

茲將公務人員退休及撫卹給付決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
公務人員退休及撫卹給付	2,826,251,000.00	2,661,402,784.00	2,661,402,784.00	—	2,661,402,784.00	- 164,848,216.00	5.83
公務人員退休給付	2,705,310,000.00	2,549,571,826.00	2,549,571,826.00	—	2,549,571,826.00	- 155,738,174.00	5.76
公務人員撫卹給付	93,663,000.00	84,553,088.00	84,553,088.00	—	84,553,088.00	- 9,109,912.00	9.73
勞工退休準備金	27,278,000.00	27,277,870.00	27,277,870.00	—	27,277,870.00	- 130.00	0.00

（二）公務人員（工）各項補助

公務人員(工)各項補助本年度法定預算數 690,763,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 631,519,135 元(91.42 %)，較預算數賸餘 59,243,865 元 (8.58 %)。

茲將公務人員（工）各項補助決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58

（三）公務人員（工）福利互助金

公務人員（工）福利互助金本年度法定預算數 123,469,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 123,469,000 元 (100 %)。

茲將公務人員（工）福利互助金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—

（四）公務人員（工）慰問金

公務人員（工）慰問金本年度法定預算數 30,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 15,603,379 元 (52.01 %)，較預算數賸餘 14,396,621 元 (47.99 %)。

茲將公務人員（工）慰問金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99

公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99
------------	---------------	---------------	---------------	---	---------------	-----------------	-------

(五) 公務人員(工)待遇準備

公務人員(工)待遇準備本年度法定預算數 1,250,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 710,675,356 元 (56.85%)，較預算數賸餘 539,324,644 元 (43.15%)。

茲將公務人員(工)待遇準備決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15

(六) 國家賠償金

國家賠償金本年度法定預算數 15,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,527,342 元 (30.18%)，較預算數賸餘 10,472,658 元 (69.82%)。

茲將國家賠償金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82

(七) 工程及用地準備

工程及用地準備本年度法定預算數 200,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 60,013,355 元 (30.01%)，較預算數賸餘 139,986,645 元 (69.99%)。另以前年度權責發生轉入數 33,503,212 元 (八十五年度 19,494,010 元，八十六年度 14,009,202 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 33,503,212 元 (100%)。

茲將工程及用地準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 程 及 用 地 準 備	33,503,212.00	—	—	33,503,212.00	100.00	—	—
85	工 程 及 用 地 準 備	19,494,010.00	—	—	19,494,010.00	100.00	—	—
86	工 程 及 用 地 準 備	14,009,202.00	—	—	14,009,202.00	100.00	—	—

(八) 訴訟費準備

訴訟費準備本年度法定預算數 40,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 16,712,233 元（41.78%），權責發生數 371,418 元（0.93%），審定決算合計數為 17,083,651 元，較預算數賸餘 22,916,349 元（57.29%）。其權責發生數之內容主要為國家賠償民事訴訟案件，因訴訟尚未終結其律師費仍須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 2,231,622 元（八十六年度 1,814,320 元，八十七年度 417,302 元），執行結果，其決算經審定支付實現數 280,067 元（12.55%），未結清數 1,951,555 元（87.45%），其未結清數係因訴訟尚未終結其律師費須保留轉入下年度繼續執行。

茲將訴訟費準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	訴 訟 費 準 備	2,231,622.00	—	—	280,067.00	12.55	1,951,555.00	87.45
86	訴 訟 費 準 備	1,814,320.00	—	—	206,447.00	11.38	1,607,873.00	88.62
87	訴 訟 費 準 備	417,302.00	—	—	73,620.00	17.64	343,682.00	82.36

（九）天然災害準備

天然災害準備本年度法定預算數 500,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 258,463,206 元（51.69%），權責發生數 192,256,814 元（38.45%），審定決算合計數為 450,720,020 元，較預算數賸餘 49,279,980 元（9.86%）。其權責發生數之內容主要係松山工農「八十八年度實習農場崩塌緊急搶救措施暨緊急搶救工程」、建設局「文山木柵指南路三段四十巷五號農宅及鄰近坡面滑動災區整治工程」、內湖區公所「鄰里工程第十二批」工期跨年度，新民國中「網球場邊坡擋土牆設工程」因校地為實施山坡地開發建築要點地區，申請雜項執照中，養護工程處「文山軍功路 150 巷豐華天藍住宅崩塌邊坡整治工程」追加施工數量，及「士林雙溪中央社區崩塌危險整治改善工程規劃」委託顧問公司辦理規劃，以上未及於年度終了前完成，須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 66,156,711 元（八十七年度），執行結果，其決算經審定減免數 5,422,884 元（8.20%），支付實現數 56,632,188 元（85.60%），未結清數 4,101,639 元（6.20%）。其減免數係工程結算賸餘款；未結清數係養護工程處「關渡防潮堤搶修工程第二期」因施工障礙延期及承商施工逾期，仍須保留至下年度繼續執行。

茲將天然災害準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
天 然 災 害 準 備	500,000,000.00	450,720,020.00	258,463,206.00	192,256,814.00	450,720,020.00	- 49,279,980.00	9.86
天 然 災 害 準 備	59,889,000.00	33,913,550.00	33,913,550.00	—	33,913,550.00	- 25,975,450.00	43.37
天 然 災 害 準 備	440,111,000.00	416,806,470.00	224,549,656.00	192,256,814.00	416,806,470.00	- 23,304,530.00	5.30

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	天 然 災 害 準 備	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20
87	天 然 災 害 準 備	417,800.00	—	—	417,800.00	100.00	—	—

天 然 災 害 準 備	65,738,911.00	5,422,884.00	8.25	56,214,388.00	85.51	4,101,639.00	6.24
小 計	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20

二十二、第二預備金

第二預備金歲出預算數 999,999,999 元，經臺北市政府核准動支 987,644,965 元（98.76%），較預算數賸餘 12,355,034 元（1.24%）。

茲將第二預備金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00

六、建設局主管

建設局主管包括建設局、家畜衛生檢驗所、市場管理處等 3 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括研究簡化商業登記作業程序；落實執行維護公共安全方案之營利事業管理；推行商品正確標示制度及公平交易認知；強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理工業技師執行業務之監督及違法查察，維護工程品質及安全；辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；加強畜禽、水產動物之疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化；加強興（改）建公有零售市場，加速更新改善現有市場硬體設備及經營管理；繼續推動獎勵民間投資興建市場等；編列業務計畫共計 26 項，下分工作計畫 49 項，執行結果，已完成者 33 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 1,992,900,223 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 12,879 元，審定支付實現數為 1,373,572,933 元（68.92%），權責發生數為 500,154,948 元（25.10%），審定決算合計數為 1,873,727,881 元，較預算數賸餘 119,172,342 元（5.98%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 652,169,747 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 28,641,821 元，八十四年度 82,320,792 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 134,187,940 元，八十七年度 321,637,095 元），執行結果，審定減免數為 18,732,299 元（2.87%），支付實現數為 263,516,201 元（40.41%），未結清數為 369,921,247 元（56.72%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）建設局

建設局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府建設局組織規程設置，主要職掌為掌理本市商業行政、工礦業行政、農林漁牧、公用事業、水土保持與產業道路等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建設局本年度施政，以簡化商業登記作業程序，積極輔導合法化經營，落實執行維護公共安全方案之營利事業管理，推行商品正確標示制度及公平交易認知，強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化等為重點。經編列一般行政、商業管理、工礦管理、農林漁牧、公用事業、水土保持及產業道路行政、農民保險業務、老農福利業務、建築及設備、道路橋樑及停車場工程、環境衛生及河川工程、公園綠化及風景區工程、工業工程及設備等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能完成之工作計畫包括行政管理、農業輔導、資源保育、水土保持及產業道路行政、其他設備、工程規劃、其他修建工程、產業道路、水土保持工程、公園工程、山坡地遊憩設施工程等 11 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建設局本年度法定預算數 678,511,720 元，執行結果，決算列支付實現數 471,692,390 元，權責發生數 146,220,295 元，決算合計數 617,912,685 元。查支付實現數內有 4,293 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 471,688,097

元(69.52%)，權責發生數 146,220,295 元(21.55%)，決算合計數 617,908,392 元，較預算數賸餘 60,603,328 元(8.93%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款 2,909 萬餘元，人員未補足致人事費賸餘 322 萬餘元及其他業務費賸餘 1,511 萬餘元等。

以前年度權責發生轉入數 238,598,892 元(包括八十三年度 5,041,491 元，八十四年度 34,674,259 元，八十六年度 25,714,990 元，八十七年度 173,168,152 元)，執行結果，審定減免數 7,670,566 元(3.21%)，支付實現數 124,594,867 元(52.22%)，未結清數 106,333,459 元(44.57%)。減免數係工程結算賸餘。

其他事項

該局八十四年訂定「台北市落實水土保持法輔導方案」執行迄今四年餘，尚有部分計畫延宕未執行，如未建立山坡地土地利用、土壤、水文、水理、地質等相關資料，及未執行山坡地土地可利用限度查定等項，致未能確實依「水土保持法」第二十二條等相關規定辦理超限利用地處理與輔導，經建議該局允宜確實依計畫預定進度執行。據復嗣後將確實依計畫預定進度執行。本處已列管繼續注意其辦理情形。

八十八年度歲出預算執行結果，資本門權責發生數一億三千萬餘元，占預算數四九·八三%，主要係各項工程及設備採購遲於年度終了時始完成發包；另以前年度未結清數一億一千餘萬元，占以前年度轉入數四六·八九%，主要係南港茶業製造示範場因雜項執照未核發及其水電工程因主體工程未發包致廠商無法進場而終止合約，顯見事前規劃欠週，事後又未積極辦理，造成大量經費多年無法執行。經通知檢討改進，據復預算執行不力原因包括土地取得問題、規劃延誤、多次流標、他案影響等，嗣後將積極檢討改進。本處已列管繼續注意考核其改善情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 設 局	678,511,720.00	617,912,685.00	471,688,097.00	146,220,295.00	617,908,392.00	- 60,603,328.00	8.93
一 般 行 政	85,593,200.00	78,190,888.00	74,186,595.00	4,000,000.00	78,186,595.00	- 7,406,605.00	8.65
商 業 管 理	42,816,000.00	41,772,916.00	41,772,916.00	—	41,772,916.00	- 1,043,084.00	2.44
工 礦 管 理	16,891,000.00	15,937,393.00	15,937,393.00	—	15,937,393.00	- 953,607.00	5.65
農 林 漁 牧	91,015,000.00	78,702,248.00	77,102,248.00	1,600,000.00	78,702,248.00	- 12,312,752.00	13.53
公 用 事 業	14,379,000.00	13,366,897.00	13,366,897.00	—	13,366,897.00	- 1,012,103.00	7.04
水土保持及產業道路行政	43,901,000.00	38,493,402.00	34,893,402.00	3,600,000.00	38,493,402.00	- 5,407,598.00	12.32
農 民 保 險 業 務	77,878,000.00	77,130,737.00	77,130,737.00	—	77,130,737.00	- 747,263.00	0.96
老 農 福 利 業 務	36,773,000.00	36,657,152.00	36,657,152.00	—	36,657,152.00	- 115,848.00	0.32
建 築 及 設 備	52,204,000.00	48,053,332.00	16,657,868.00	31,395,464.00	48,053,332.00	- 4,150,668.00	7.95
道路橋樑及停車場工程	30,875,000.00	25,360,521.00	17,916,182.00	7,444,339.00	25,360,521.00	- 5,514,479.00	17.86
環境衛生及河川工程	67,925,000.00	54,680,287.00	10,804,660.00	43,875,627.00	54,680,287.00	- 13,244,713.00	19.50
公園綠化及風景區工程	77,530,000.00	69,264,962.00	14,960,097.00	54,304,865.00	69,264,962.00	- 8,265,038.00	10.66
工 業 工 程 及 設 備	40,302,000.00	40,301,950.00	40,301,950.00	—	40,301,950.00	- 50.00	0.00
第 一 預 備 金	429,520.00	—	—	—	—	- 429,520.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 設 局	238,598,892.00	7,670,566.00	3.21	124,594,867.00	52.22	106,333,459.00	44.57
83	建 築 及 設 備	5,041,491.00	—	—	—	—	5,041,491.00	100.00
84	建 築 及 設 備	34,674,259.00	—	—	—	—	34,674,259.00	100.00
86	一 般 行 政	1,530,000.00	—	—	1,530,000.00	100.00	—	—
	農 林 漁 牧	138,180.00	—	—	138,180.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,720,000.00	—	—	—	—	2,720,000.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	10,544,110.00	—	—	10,544,110.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	10,782,700.00	765,856.00	7.10	10,016,844.00	92.90	—	—
	小 計	25,714,990.00	765,856.00	2.98	22,229,134.00	86.44	2,720,000.00	10.58
87	一 般 行 政	1,775,000.00	—	—	1,775,000.00	100.00	—	—
	水土保持及產業道路	193,000.00	—	—	193,000.00	100.00	—	—
	行 政							
	建 築 及 設 備	73,333,885.00	3,345,770.00	4.56	41,747,795.00	56.93	28,240,320.00	38.51
	道路橋樑及停車場工程	3,178,552.00	850.00	0.03	3,177,702.00	99.97	—	—
	環境衛生及河川工程	15,568,786.00	2,737,908.00	17.59	12,830,878.00	82.41	—	—
	公園綠化及風景區工程	79,118,929.00	820,182.00	1.04	42,641,358.00	53.89	35,657,389.00	45.07
	小 計	173,168,152.00	6,904,710.00	3.99	102,365,733.00	59.11	63,897,709.00	36.90

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
工 程 規 劃	2,500	975	39.00	內湖內溝溪及內溝路三段溪溝整治工程未屆完工期限。
其 他 修 建 工 程	40,566	29,408	72.49	華江雁鴨自然公園設施及步道工程、內雙溪農林體驗園區闢建工程、苗圃溫室及相關設施修建工程等未屆完工期限。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
產 業 道 路	30,875	7,444	24.11	士林平菁街 42 巷至 106 巷產業道路打通工程等未屆完工期限。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
水 土 保 持 工 程	67,925	43,875	64.59	文山區老泉里八鄰前溪整治工程、內湖大湖山莊街底上游大溝溪整治工程、水土保持設施維護工程等未屆完工期限。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
山 坡 地 遊 憩 設 施 工 程	47,530	24,854	52.29	休閒遊憩零星設施及植生綠美化維護工程、老舊步道更新工程、碧山露營場休閒遊憩設施第三期工程、貴子坑露營場整修工程未屆完工期限。
公 園 工 程	30,000	29,450	98.17	關渡自然公園新建工程因原得標廠商未履約致重新於六月底完成發包，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	建築及設備 房屋興建工程	5,041	5,041	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
84	建築及設備 房屋興建工程	34,674	34,674	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
86	建築及設備 工程規劃	2,720	2,720	100.00	內雙溪農林體驗園區設置規劃暨生態資源調查監測計畫因部分工程須變更設計致尚未完成。
87	建築及設備 工程規劃	3,000	2,025	67.50	內湖碧山露營場細部工程規劃未屆完工期限。
	其他修建工程	70,333	26,215	37.27	內雙溪農林體驗園區闢建工程未屆完工期限。
	公園綠化及風景區工程 公園工程	49,990	35,657	71.33	關渡自然公園新建工程未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）家畜衛生檢驗所

家畜衛生檢驗所係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市家畜衛生檢驗所組織規程設置，主要職掌為掌理本市家畜衛生業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

家畜衛生檢驗所本年度施政，以加強禽畜疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作為重點。經編列一般行政、動物防疫、動物衛生檢驗研究、動物保健管理、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 9 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係動物焚化爐空氣污染改善工程係動支第二預備金遲至本年度五月始核定，未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

家畜衛生檢驗所本年度法定預算數 53,857,280 元，執行結果，決算經審定支付實現數 43,954,290 元（81.61%），權責發生數 6,306,052 元（11.71%），審定決算合計數為 50,260,342 元，較預算數賸餘 3,596,938 元（6.68%）。本年度經費賸餘主要係動物絕育補助結餘 185 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,899,700 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數為 1,317,735 元（69.37%），未結清數為 581,965 元（30.63%）。未結清數係流浪犬貓認養及愛護動物教育中心用地環境影響評估規劃，經送環保局環境影響評審委員會審查退回重新規劃，須保留繼續辦理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
家 畜 衛 生 檢 驗 所	53,857,280.00	50,260,342.00	43,954,290.00	6,306,052.00	50,260,342.00	- 3,596,938.00	6.68
一 般 行 政	10,305,280.00	10,022,923.00	10,022,923.00	—	10,022,923.00	- 282,357.00	2.74
動 物 防 疫	13,406,000.00	11,509,220.00	11,509,220.00	—	11,509,220.00	- 1,896,780.00	14.15
動物衛生檢驗研究	8,971,000.00	8,795,505.00	8,795,505.00	—	8,795,505.00	- 175,495.00	1.96
動 物 保 健 管 理	11,757,000.00	10,878,712.00	10,878,712.00	—	10,878,712.00	- 878,288.00	7.47
建 築 及 設 備	9,418,000.00	9,053,982.00	2,747,930.00	6,306,052.00	9,053,982.00	- 364,018.00	3.87

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	家 畜 衛 生 檢 驗 所	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63
87	建 築 及 設 備	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63

(三) 市場管理處

市場管理處係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市市場管理處組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市公民營零售市場及農產品批發市場管理、市場興建與整建、攤販管理及農產品運銷制度市場經營型態、市場分佈之研究發展等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市場管理處本年度施政，以配合各市場業務需要加強辦理各項工作，繼續推動零售市場振興方案，將公、私零售市場全部納入管理；辦理環南綜合市場攤位續租、催收租金等工作；加強輔導管理各類農、畜、漁產、花卉運銷股份有限公司及批發市場之營運，改進各類農產品運銷制度；市場規劃及配合作業對市場預定地繼續開放民間投資興建等為重點。經編列一般行政、零售市場管理、批發市場管理與供銷、市場興建業務、攤販管理業務、市場企劃、建築及設備、其他公共設施補償等 8 項業務計畫，下分工作計畫 17 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有批發市場管理、新建市場、市場改建、其他修建工程等 4 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

市場管理處本年度法定預算數 1,260,531,223 元，執行結果，決算列支付實現數 857,939,132 元，權責發生數 347,628,601 元，決算合計數 1,205,567,733 元。查支付實現數內有 8,586 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算

經審定支付實現數 857,930,546 元（68.06%），權責發生數 347,628,601 元（27.58%），決算合計數 1,205,559,147 元，較預算數賸餘 54,972,076 元（4.36%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 411,671,155 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 23,600,330 元，八十四年度 47,646,533 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 108,472,950 元，八十七年度 146,569,243 元），執行結果，審定減免數為 11,061,733 元（2.69%），支付實現數 137,603,599 元（33.42%），未結清數 263,005,823 元（63.89%）。減免數係各項工程結算賸餘。

其他事項

該處執行攤販監督管理未臻健全，亟待加強管理： 未成立專責機構及攤販稽查大隊，賦予執法權，以有效取締違規攤販； 未依規定定期查對有證、有案攤販以落實違規記點制度； 未訂定罰則以約束管理臨時集中場攤販自治會； 對於警察局移送無證攤販違規取締資料未予核對違規攤販是否已領過攤商或攤販停止使用補償費，易造成公帑損失； 未依「台北市攤販場地費管理費徵收要點」規定建立課稅、使用費、管理費之徵收制度。經通知檢討改進，據復： 俟攤販政策核定及完成法規修正程序即予調整攤販管理組織； 擬修訂攤販查核方式及罰則； 正修訂台北市攤販管理規則並增訂罰則； 已指派專人負責核對無證攤販違規資料； 俟議會審議通過攤販管理相關規定後再據以執行。本處已列管繼續注意考核其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：
一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市 場 管 理 處	1,260,531,223.00	1,205,567,733.00	857,930,546.00	347,628,601.00	1,205,559,147.00	- 54,972,076.00	4.36
一 般 行 政	318,478,000.00	317,560,104.00	317,551,518.00	—	317,551,518.00	- 926,482.00	0.29
零 售 市 場 管 理	335,610,223.00	330,121,345.00	330,121,345.00	—	330,121,345.00	- 5,488,878.00	1.64
批發市場管理與供銷	20,925,000.00	16,894,243.00	16,424,243.00	470,000.00	16,894,243.00	- 4,030,757.00	19.26
市 場 興 建 業 務	18,108,000.00	16,762,533.00	16,762,533.00	—	16,762,533.00	- 1,345,467.00	7.43
攤 販 管 理 業 務	9,902,000.00	8,862,345.00	8,862,345.00	—	8,862,345.00	- 1,039,655.00	10.50
市 場 企 劃	7,900,000.00	7,724,917.00	7,724,917.00	—	7,724,917.00	- 175,083.00	2.22
建 築 及 設 備	539,994,000.00	498,077,065.00	150,918,464.00	347,158,601.00	498,077,065.00	- 41,916,935.00	7.76
其他公共設施補償	9,614,000.00	9,565,181.00	9,565,181.00	—	9,565,181.00	- 48,819.00	0.51

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 場 管 理 處	411,671,155.00	11,061,733.00	2.69	137,603,599.00	33.42	263,005,823.00	63.89
77	建 築 及 設 備	2,946,392.00	—	—	—	—	2,946,392.00	100.00
83	建 築 及 設 備	23,600,330.00	3,930,597.00	16.65	12,668,063.00	53.68	7,001,670.00	29.67
84	建 築 及 設 備	47,646,533.00	3,404,667.00	7.15	16,819,644.00	35.30	27,422,222.00	57.55
85	建 築 及 設 備	82,435,707.00	723,653.00	0.88	26,081,092.00	31.64	55,630,962.00	67.48
86	零 售 市 場 管 理	1,890,000.00	—	—	—	—	1,890,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	106,582,950.00	705,674.00	0.66	13,137,766.00	12.33	92,739,510.00	87.01
	小 計	108,472,950.00	705,674.00	0.65	13,137,766.00	12.11	94,629,510.00	87.24
87	一 般 行 政	1,752,799.00	—	—	1,752,799.00	100.00	—	—
	零 售 市 場 管 理	2,060,000.00	—	—	360,000.00	17.48	1,700,000.00	82.52
	批發市場管理與供銷	930,000.00	103,244.00	11.10	826,756.00	88.90	—	—
	建 築 及 設 備	141,826,444.00	2,193,898.00	1.55	65,957,479.00	46.50	73,675,067.00	51.95
	小 計	146,569,243.00	2,297,142.00	1.57	68,897,034.00	47.01	75,375,067.00	51.42

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
新 建 市 場	143,942	106,081	73.70	六合、大橋、龍程、華山及南區盆花批發市場未屆完工期限，萬華市場因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，永安、興光及吉利市場因投標廠商不足法定家數致流標等。
市 場 改 建	136,495	89,899	65.86	東門市場、士林市場改建工程尚在規劃設計中，濱江批發市場改建工程未屆完工期限等。
其 他 修 建 工 程	236,323	151,177	63.97	各市場無障礙增設工程、消防設備改善工程、環南市場未屆完工期限等。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
77	建 築 及 設 備 新 建 市 場	2,946	2,946	100.00	家禽電宰場機械設備工程俟核定財務責任後再依程序核銷。
83	建 築 及 設 備 新 建 市 場	23,600	7,001	29.67	朱崙市場改建工程因承商解約，重新辦理設計作業中。
84	建 築 及 設 備 新 建 市 場	47,646	27,422	57.55	朱崙市場、龍程市場、萬華市場新建工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或基地內攤商尚未遷移致未開工，或其他占用未拆除致停工等。
85	建 築 及 設 備 新 建 市 場	81,711	55,620	68.07	萬華市場新建工程、十二號公園地下商場新建工程等或因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行等。
86	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	1,890	1,890	100.00	鄭州路地下街商場委託規劃因期末報告展延。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	104,950	91,211	86.91	朱崙市場、華山市場、十二號公園地下商場、濱江批發市場臨時攤棚工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或未屆完工期限，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行，或已驗收尚未結案等。
	其 他 修 建 工 程	1,632	1,528	93.62	木新市場空調增設工程驗收未通過。
87	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	2,060	1,700	82.52	中山市場及八德市場經營振興計畫研究規劃案因研究報告尚未完成修正。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	29,525	11,173	37.84	六合市場、大橋市場新建工程等未屆完工期限。
	市 場 改 建	71,055	62,501	87.96	濱江批發市場臨時攤棚工程已驗收尚未結案、直興市場、民福市場改建工程規劃設計中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
零 售 市 場 管 理 私 有 零 售 市 場 管 理	3,411	696	20.41	主要係人員未補足，人事費賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	20,500	4,187	20.43	設備採購剩餘款
市 場 改 建	136,495	26,994	19.78	工程發包結餘款
其 他 修 建 工 程	236,323	10,643	4.50	工程發包結餘款

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

七、工務局主管

工務局主管包括工務局、養護工程處、新建工程處、公園路燈工程管理處、衛生下水道工程處、建築管理處等 6 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理道路系統之新建、修建、維護，雨水下水道及衛生下水道之興建改善，改建抽水站及更新抽水設備，加速公共設施保留地公園綠地之增闢等為重點。本年度編列業務計畫共計 34 項，下分工作計畫 79 項，執行結果，已完成者 40 項，因故未執行者 1 項，正繼續執行者 38 項，歲出預算數 19,903,370,176 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 16,950,325 元，減列權責發生數 8,948,930 元，決算經審定支付實現數 12,675,148,678 元(63.68%)，權責發生數 5,834,015,603 元(29.31%)，審定決算合計數 18,509,164,281 元，較預算數賸餘 1,394,205,895 元(7.01%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 9,635,652,841 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,255,563 元、八十二年 112,486,599 元、八十三年度 198,250,718 元、八十四年度 501,620,453 元、八十五年度 668,538,139 元、八十六年 2,377,928,032 元、八十七年度 5,728,620,239 元)，執行結果，原列決算數經本處修正減列未結清數 741,880 元，增列減免數 741,880 元，審定減免數 829,636,190 元(8.61%)，支付實現數 5,195,735,822 元(53.92%)，未結清數 3,610,280,829 元(37.47%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 工務局

工務局係依據臺北市政府組織規程及臺北市政府工務局組織規程設置，主要職掌為掌理全市工務行政，推行公共建設，加強建築管理，提高建材品質以及公園綠化、道路橋樑停車場、衛生下水道等工程規劃興建暨違建處理等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

工務局本年度施政，以落實公共工程品管制度，提高施工標準與工程效率，加強建築執照審查與違規違建取締之督導，辦理工程用地之徵收補償，加強公共建築物工程之審核及督導考核等為重點。經編列一般行政、工務建設、營繕管理、建築管理、建築及設備、交通工程設施補償、其他公共設施補償等 7 項業務計畫，下分 10 項工作計畫。執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、工程業務督導考核、道路橋樑及停車場用地補償、用地補償等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

工務局本年度法定預算數 5,768,358,400 元，執行結果，決算列支付實現數 2,748,758,599 元，權責發生數 2,768,508,439 元，決算合計數 5,517,267,038 元，查支付實現數內有 10,458 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 2,748,748,141 元(47.65%)，權責發生數 2,768,508,439 元(48.00%)，審定決算合計數 5,517,256,580 元，較預算數賸餘 251,101,820 元(4.35%)。本年度經費賸餘主要係道路橋樑及停車場用地補償賸餘 24,193 萬餘元，係南港

忠孝東路 6 段 278 巷末段等 37 項道路新築、拓寬工程用地因辦理無償撥用、暫緩徵收、都市計劃未確定等原因辦理經費繳庫及補償費執行之賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,959,179,157 元(包括八十一年度 196,009 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 102,712,776 元、八十四年度 271,146,583 元、八十五年度 158,043,848 元、八十六年度 453,802,045 元、八十七年度 1,860,791,297 元)，執行結果，決算經審定減免數 194,750,191 元(6.58%)，支付實現數 1,366,297,398 元(46.17%)，未結清數 1,398,131,568 元(47.25%)。減免數主要係徵收拆遷補償費結餘及工程用地因辦理無償撥用、都市計劃未確定等原因補償費先行繳庫。

其他事項

該局本年度拆遷補償費預算編列及執行情形，核有預算編列欠周延，致部分補償案件因都市計劃未確定、界址糾紛等暫緩辦理土地徵收，預算鉅額剩餘繳庫，造成預算排擠效應；未完成徵收、價購之補償案件占總件數六九・〇三%，執行進度嚴重落後；部分徵收案件補償費剩餘數偏高，補償費估算作業亟待檢討改進；又以前年度保留之補償費，因部分不符補償規定或無須辦理管線拆遷而減免，保留審查作業亦未確實，經通知應請注意檢討改進。據復：該局已研擬爾後規劃案擬於概算奉核後再予詳查及檢討俟都市計劃確定後再配合編列預算；工程辦理保留時，詳查以減少保留數；督促承辦機關儘速將土地徵收領款憑證移回以利結案；檢討改進概估方式以求補償費編列更精確等改善措施。本處已列管注意其辦理情形。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 務 局	5,768,358,400.00	5,517,267,038.00	2,748,748,141.00	2,768,508,439.00	5,517,256,580.00	- 251,101,820.00	4.35
一 般 行 政	108,592,000.00	104,181,182.00	100,584,210.00	3,590,000.00	104,174,210.00	- 4,417,790.00	4.07
工 務 建 設	31,223,000.00	30,887,982.00	28,937,982.00	1,950,000.00	30,887,982.00	- 335,018.00	1.07
營 繕 管 理	17,653,000.00	17,504,229.00	17,504,229.00	—	17,504,229.00	- 148,771.00	0.84
建 築 管 理	31,304,000.00	29,333,537.00	29,333,537.00	—	29,333,537.00	- 1,970,463.00	6.29
建 築 及 設 備	5,363,000.00	4,778,298.00	4,778,298.00	—	4,778,298.00	- 584,702.00	10.90
交通工程設施補償	3,725,917,680.00	3,491,471,161.00	2,411,801,390.00	1,079,666,285.00	3,491,467,675.00	- 234,450,005.00	6.29
其他公共設施補償	1,846,599,400.00	1,839,110,649.00	155,808,495.00	1,683,302,154.00	1,839,110,649.00	- 7,488,751.00	0.41
第 一 預 備 金	1,706,320.00	—	—	—	—	- 1,706,320.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 務 局	2,959,179,157.00	194,750,191.00	6.58	1,366,297,398.00	46.17	1,398,131,568.00	47.25
81	其他公共設施補償	196,009.00	—	—	—	—	196,009.00	100.00
82	其他公共設施補償	109,849,157.00	2,930,319.00	2.67	11,119,320.00	10.12	95,799,518.00	87.21
	交通工程設施補償	2,637,442.00	—	—	—	—	2,637,442.00	100.00
	小 計	112,486,599.00	2,930,319.00	2.61	11,119,320.00	9.89	98,436,960.00	87.50
83	其他公共設施補償	49,651,448.00	22,279.00	0.04	4,455,591.00	8.98	45,173,578.00	90.98
	交通工程設施補償	53,061,328.00	49,179,810.00	92.69	3,857,822.00	7.27	23,696.00	0.04
	小 計	102,712,776.00	49,202,089.00	47.90	8,313,413.00	8.09	45,197,274.00	44.01
84	其他公共設施補償	173,666,305.00	2,043,761.00	1.18	18,522,041.00	10.67	153,100,503.00	88.16
	交通工程設施補償	97,480,278.00	5,787,662.00	5.94	72,641,793.00	74.52	19,050,823.00	19.54
	小 計	271,146,583.00	7,831,423.00	2.89	91,163,834.00	33.62	172,151,326.00	63.49
85	建 築 管 理	100,000.00	—	—	100,000.00	100.00	—	—
	交通工程設施補償	65,808,615.00	315,653.00	0.48	51,266,186.00	77.90	14,226,776.00	21.62
	其他公共設施補償	92,135,233.00	18,371,329.00	19.94	48,394,491.00	52.53	25,369,413.00	27.53
	小 計	158,043,848.00	18,686,982.00	11.82	99,760,677.00	63.12	39,596,189.00	25.06
86	建 築 及 設 備	14,305,000.00	—	—	6,673,750.00	46.65	7,631,250.00	53.35
	交通工程設施補償	197,462,733.00	7,855,207.00	3.98	71,487,035.00	36.20	118,120,491.00	59.82
	其他公共設施補償	242,034,312.00	62,159,071.00	25.68	67,463,322.00	27.87	112,411,919.00	46.45
	小 計	453,802,045.00	70,014,278.00	15.43	145,624,107.00	32.09	238,163,660.00	52.48
87	一 般 行 政	1,738,000.00	—	—	695,200.00	40.00	1,042,800.00	60.00
	工 務 建 設	1,560,000.00	9,000.00	0.58	1,551,000.00	99.42	—	—
	交通工程設施補償	808,584,637.00	37,527,379.00	4.64	476,268,156.00	58.90	294,789,102.00	36.46
	其他公共設施補償	1,048,908,660.00	8,548,721.00	0.82	531,801,691.00	50.70	508,558,248.00	48.48
	小 計	1,860,791,297.00	46,085,100.00	2.48	1,010,316,047.00	54.29	804,390,150.00	43.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
交通工程設施補償 道路橋樑及停車場用地補償	3,725,917	1,079,666	28.98	主要係中山吉林路 105、119 巷等 28 項道路新築工程因地主尚未領取房、地補償費，尚須轉入下年度繼續支付。
其他公共設施補償 用地補償	1,846,599	1,683,302	91.16	主要係洲美堤防新建工程用地因配合變更都市計畫專案簽准保留，以及中山 1 號公園新建工程房屋補償等 21 項尚未發放完畢，保留續辦。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
82	其他公共設施補償 用地補償	109,849	95,799	87.21	係大安 190 號公園新建工程因研議特別救助補償簽報核示中，專案申請保留。
83	其他公共設施補償 用地補償	49,651	45,173	90.98	係中正 297 號公園新建工程因拆遷安置作業仍待專案研商辦理，專案申請保留。
84	其他公共設施補償 用地補償	173,666	153,100	88.16	係士林 1 號公園及士林 21 號公園擴建工程，因拆遷專案仍在評估或尚在通盤檢討變更都市計畫，專案申請保留。
85	其他公共設施補償 用地補償	92,135	25,369	27.53	係各項公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
86	建築及設備 工程規劃	14,305	7,631	53.34	八里棄土場填海造地工程可行性環境影響評估作業尚未屆完成期限。
	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	197,462	118,120	59.82	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	242,034	112,411	46.44	主要係士林 73 號公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
87	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	808,584	294,789	36.46	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	1,048,908	508,558	48.48	主要係景美溪寶橋至恆光橋整治工程土地補償因都市計畫細部檢討專案簽准保留，以及部分公園新建等工程補償費尚未發放完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）養護工程處

養護工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局養護工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市有關土木、水利、下水道、建築等工程之增建、改善以及公共設施之養護管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

養護工程處本年度施政，以道路、橋涵、河川、堤防、排水系統等改善、整修與維護，辦理次要道路之闢建整修、人行道更新、橋樑檢測維護及地下道維修等為重點。經編列一般行政、工程維護、道路橋涵養護、代辦挖掘道路修復、建築及設備、環境衛生及河川工程、道路橋樑及停車場工程、代辦公共設施等 8 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有行政管理、抽水站管理及維護、水利設施維護、道路養護、橋涵養護、機械維護、計畫性道路整修、挖掘道路修復、房屋興建工程、其他設備、工程規劃、其他修建工程、河川工程、道路工程、橋樑工程、雨水下水道工程、代辦社區公共設施工程等 17 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

養護工程處本年度法定預算數 4,242,368,776 元，執行結果，決算列支付實現數 2,371,840,991 元，權責發生數 1,555,828,650 元，決算合計數 3,927,669,641 元，查該處 溢支國外出差旅費 3,486 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數。 油料剩餘 16,922,437 元未列「經費剩餘—材料」，經本處通知修正減列支付實現數。 專案保留已發包工程賸餘款 8,948,930 元，經本處通知修正減列權責發生數。決算經審定支付實現數 2,354,915,068 元(55.51%)，權責發生數 1,546,879,720 元(36.46%)，審定決算合計數 3,901,794,788 元，較預算數賸餘 340,573,988 元(8.03%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,735,565,947 元(包括八十三年度 3,186,094 元、八十四年度 15,100,855 元、八十五年度 326,946,101 元、八十六年度 543,603,129 元、八十七年度 1,846,729,768 元)，執行結果，查八十七年度專案保留已發包工程賸餘款 741,880 元，經本處通知如數修正減列未結清數及增列減免數，決算經審定減免數 339,537,952 元(12.41%)，支付實現數 1,540,588,504 元(56.32%)，未結清數 855,439,491 元(31.27%)。減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

該處本(八十八)年度辦理工程發包三六五件，執行期間辦理變更設計者四十九件，占總發包件數一三・四二%，變更設計追加金額六千六百餘萬元，占原預算數一三・一〇%，顯示部分工程原設計規劃不周，未能考慮現場實際狀況等因素，造成工期與經費不斷增加，經通知應請注意檢討改進。據復：為減少發包工程執行期間辦理變更設計，將加強各工程事先規劃及調查。本處已列管注意其改進情形。

該處本(八十八)年度經市府國家賠償事件處理委員會審議結果認為有賠償責任應予賠償案件計十四件，其賠償原因，包括路面坑洞(六件)、人孔蓋位移(三件)、涵洞積水(一件)、水溝蓋破損欠缺(三件)、警誌設施欠缺(一件)等，為免造成賠償案件一再發生，經通知應請注意檢討改進。據復：均已督促承商依合約施作以維護工程施工品質，並責成所屬人員加強巡視維修；人孔蓋基座不牢位移業已檢討並擬具改善方案，逐年編列預算更換。本處已列管將繼

續注意其改進情形。

該處材料經管情形，核有承德倉庫庫存材料、物品，有久未領用或領用量甚少，形成閒置與呆料；部分材料已領取，材料卡漏未登錄除帳；工程變更價購之賸餘材料預力版樁一、一一七支，未積極規劃利用；保養廠汽材庫尚存已報廢車輛備用材料共計一百九十項一千四百二十八件，形成呆料報廢；士林拌合場各項油、材料結存數均未列入該處材料分類收發月報表內表達，以上顯示材料管理作業亟待加強，經通知應請注意檢討改進。據復：庫房存料將通知養工隊及設計單位儘速提出使用，加強庫房料帳管理，預力版樁已催請設計單位規劃使用，汽材庫存料將儘速清理並檢討備料控管俾免形成呆、廢料，拌合場各項油、材料將儘速清查並補列結存數。本處已列管將繼續注意其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
養 護 工 程 處	4,242,368,776.00	3,927,669,641.00	2,354,915,068.00	1,546,879,720.00	3,901,794,788.00	- 340,573,988.00	8.03
一 般 行 政	311,681,746.00	309,870,884.00	302,376,774.00	7,483,610.00	309,860,384.00	- 1,821,362.00	0.58
工 程 維 護	290,288,000.00	279,892,257.00	257,325,395.00	6,466,275.00	263,791,670.00	- 26,496,330.00	9.13
道 路 橋 涵 養 護	638,733,000.00	611,200,126.00	566,644,328.00	43,744,448.00	610,388,776.00	- 28,344,224.00	4.44
代辦挖掘道路修復	101,201,000.00	96,870,589.00	45,724,987.00	51,145,602.00	96,870,589.00	- 4,330,411.00	4.28
建 築 及 設 備	250,759,330.00	214,318,037.00	91,794,157.00	122,523,880.00	214,318,037.00	- 36,441,293.00	14.53
環境衛生及河川工程	797,844,000.00	725,043,336.00	340,905,412.00	384,137,924.00	725,043,336.00	- 72,800,664.00	9.12
道路橋樑及停車場工程	1,841,861,700.00	1,680,474,412.00	750,144,015.00	921,377,981.00	1,671,521,996.00	- 170,339,704.00	9.25
代 辦 公 共 設 施	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	養 護 工 程 處	2,735,565,947.00	339,537,952.00	12.41	1,540,588,504.00	56.32	855,439,491.00	31.27
83	道路橋樑及停車場工程	3,186,094.00	3,186,094.00	100.00	—	—	—	—
84	環境衛生及河川工程	4,874,745.00	296,000.00	6.07	—	—	4,578,745.00	93.93
	道路橋樑及停車場工程	10,226,110.00	2,720,230.00	26.60	7,505,880.00	73.40	—	—
	小 計	15,100,855.00	3,016,230.00	19.97	7,505,880.00	49.71	4,578,745.00	30.32
85	一 般 行 政	7,548,000.00	—	—	7,548,000.00	100.00	—	—
	工 程 維 護	4,000,000.00	2,741,651.00	68.54	1,258,349.00	31.46	—	—
	建 築 及 設 備	13,281,792.00	2,245,847.00	16.91	3,521,691.00	26.52	7,514,254.00	56.57
	環境衛生及河川工程	4,963,807.00	3,711,137.00	74.76	1,252,670.00	25.24	—	—
	道路橋樑及停車場工程	297,152,502.00	39,080,017.00	13.15	82,576,416.00	27.79	175,496,069.00	59.06
	小 計	326,946,101.00	47,778,652.00	14.61	96,157,126.00	29.41	183,010,323.00	55.98
86	工 程 維 護	6,740,915.00	—	—	—	—	6,740,915.00	100.00
	代辦挖掘道路修復	14,399,284.00	1,500,528.00	10.42	5,648,756.00	39.23	7,250,000.00	50.35
	建 築 及 設 備	29,494,350.00	72,620.00	0.25	17,394,920.00	58.98	12,026,810.00	40.77
	環境衛生及河川工程	235,172,449.00	37,041,707.00	15.75	162,416,920.00	69.06	35,713,822.00	15.19
	道路橋樑及停車場工程	257,796,131.00	46,438,444.00	18.01	153,710,125.00	59.62	57,647,562.00	22.37
	小 計	543,603,129.00	85,053,299.00	15.65	339,170,721.00	62.39	119,379,109.00	21.96
87	一 般 行 政	33,388,000.00	2,410,218.00	7.22	30,977,782.00	92.78	—	—
	工 程 維 護	2,444,553.00	—	—	2,444,553.00	100.00	—	—
	道 路 橋 涵 養 護	44,014,296.00	9,097,092.00	20.67	34,570,207.00	78.54	346,997.00	0.79
	代辦挖掘道路修復	10,042,000.00	99,375.00	0.99	8,442,625.00	84.07	1,500,000.00	14.94
	建 築 及 設 備	59,022,932.00	3,845,085.00	6.51	48,444,530.00	82.08	6,733,317.00	11.41
	環境衛生及河川工程	289,957,989.00	57,120,358.00	19.70	140,060,913.00	48.30	92,776,718.00	32.00
	道路橋樑及停車場工程	1,407,859,998.00	127,931,549.00	9.09	832,814,167.00	59.15	447,114,282.00	31.76
	小 計	1,846,729,768.00	200,503,677.00	10.86	1,097,754,777.00	59.44	548,471,314.00	29.70

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元	
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析	
道 路 橋 涵 養 護					
道 路 養 護	403,452	37,159	9.21	係熱拌瀝青凝土等材料及預約養護工程等合約尚未屆滿。	
代 辦 挖 掘 道 路 修 復					
挖 掘 道 路 修 復	101,201	51,145	50.54	已收代辦費超出原計畫數量趕辦設計發包，及代辦管線、道路預約修復工程合約尚未屆滿。	
建 築 及 設 備					
房 屋 興 建 工 程	24,399	24,399	100.00	養護隊部房舍新建工程為連續預算工程，尚在施工。	
工 程 規 劃	39,350	32,070	81.50	係磺港溪分洪規劃工程等 10 案，仍在辦理規劃設計。	
其 他 修 建 工 程	99,301	64,633	65.09	主要係建國、新生抽水站抽水機改善工程及全市公有沉砂池淤積清除工程等尚在施工。	
環 境 衛 生 及 河 川 工 程					
河 川 工 程	797,844	384,137	48.15	主要係大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在施工及部分工程已完工刻正辦理驗收結算。	
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程					
道 路 工 程	1,019,286	471,755	46.28	係文山福興路 95 巷道等 55 項道路新築、拓寬及改善工程發包施工中或正辦理驗收結算。	
橋 樑 工 程	261,500	223,358	85.41	主要係士林橋、大直橋改建工程及大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在辦理。	
雨 水 下 水 道 工 程	561,075	235,212	41.92	主要係長安抽水站排水幹線等連續預算工程及部分排水支線工程尚在施工。	
代 辦 公 共 設 施					
代辦社區公共設施工程	10,000	10,000	100.00	民生社區紅磚人行道更新及側溝改善工程延期發包尚未完成。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	4,874	4,578	93.93	係社子島緊急增設八座臨時抽水站工程機電部分缺失尙待改善，驗收未完成。
85	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	13,281	7,514	56.58	係部分人行地下道、陸橋規劃案因尙在審議中或尙待取得土地無償使用同意書後續辦規劃。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	220,200	135,718	61.63	主要係中山南北路人行道更新工程，須俟路形確定後再辦理設計。
	橋 樑 工 程	32,146	21,298	66.25	大直橋改建規劃工程須俟橋樑驗收後始支付尾款。
86	工 程 維 護				
	水 利 設 施 維 護	6,740	6,740	100.00	長順街 14 巷、46 巷等損鄰受災戶賠償尙未結案。
	代辦挖掘道路修復				
	挖 掘 道 路 修 復	14,399	7,250	50.35	修復預約工程尙未結案。
	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	24,490	12,026	49.11	部分工程規劃案尙在辦理結案事宜。
	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	235,172	35,713	15.19	主要係大業路旁新設臨時抽水站及排水幹線工程等 8 項工程已完工，尙在辦理驗收結算作業。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	198,062	53,954	27.24	主要係北投稻香路道路拓寬等工程尙在辦理驗收結算作業。
87	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	289,957	92,776	32.00	主要係社子島防潮堤加高工程因承商已宣告破產，辦理結案作業中，以及大直抽水站遷建工程尙在施工。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	924,158	323,339	34.99	係多項道路新築、拓寬及改善工程尙在施工中或刻正辦理驗收結算作業。
	橋 樑 工 程	307,089	99,359	32.36	主要係大直橋改建工程連續預算辦理發包作業中，及民權大橋等 16 座橋樑隧道整修工程尙在施工或辦理驗收結算作業。
	雨 水 下 水 道 工 程	176,611	25,156	14.24	係內湖南湖大橋排水幹線工程尙在施工及零星排水改善工程尙未結案。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
道 路 橋 涵 養 護				
道 路 養 護	403,452	11,835	2.93	主要係材料費賸餘。
建 築 及 設 備				
工 程 設 備	64,152	15,417	24.03	工程設備採購賸餘款。
其 他 設 備	12,665	2,581	20.38	雜項設備採購賸餘款。
其 他 修 建 工 程	99,301	16,201	16.32	係建國、新生抽水站抽水機改善工程等 12 項修建工程結餘款。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
河 川 工 程	797,844	72,800	9.12	係雙園抽水站改建工程等 22 項工程標餘款。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
道 路 工 程	1,019,286	122,631	12.03	係北投珠海路中段道路拓寬工程等 77 項工程標餘款。
橋 樑 工 程	261,500	23,205	8.87	主要係南湖橋等四座橋涵整修工程標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(三) 新建工程處

新建工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局新建工程處組織規程設置，主要職掌為執行工務建設計畫，辦理新建道路、橋樑與市有建築物工程之規劃、勘測、設計、施工及研究規劃設計改善等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

新建工程處本年度施政，以執行都市計畫，依據交通規劃及需求，辦理急需之工務建設及持續興建台北都會區快速道路系統，改善道路交通瓶頸及不良之行車動線等為重點。經編列一般行政、建築及設備、道路橋樑及停車場工程等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有工程規劃、道路工程、橋樑工程等 3 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

新建工程處本年度法定預算數 3,103,253,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,253,610,433 元(72.62%)，權責發生數 816,166,290 元(26.30%)，審定決算合計數 3,069,776,723 元，較預算數賸餘 33,476,277 元(1.08%)，本年度經費賸餘原因主要係：員額未補足之人事費賸餘 890 萬餘元；松山撫遠街、濱江街道路新築工程結餘 623 萬餘元；環東（基河）快速道路第三期工程設計費 1,340 萬元，經檢討下年度尚無須支付先行繳庫。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,044,776,451 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,059,554 元、八十三年度 19,252,503 元、八十四年度 61,312,889 元、八十五年度 68,370,870 元、八十六年度 1,026,512,703 元、八十七年度 821,314,834 元)，執行結果，決算經審定減免數 138,430,066 元(6.77%)，支付實現數 899,240,268 元(43.98%)，未結清數 1,007,106,117 元(49.25%)。減免數主要係工程完工結餘款及經檢討下年度無須支付之設計費繳庫。

茲將該處本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
新 建 工 程 處	3,103,253,000.00	3,069,776,723.00	2,253,610,433.00	816,166,290.00	3,069,776,723.00	- 33,476,277.00	1.08
一 般 行 政	355,170,000.00	341,645,168.00	341,645,168.00	—	341,645,168.00	- 13,524,832.00	3.81
建 築 及 設 備	8,237,000.00	7,922,511.00	2,744,511.00	5,178,000.00	7,922,511.00	- 314,489.00	3.82
道路橋樑及停車場工程	2,739,846,000.00	2,720,209,044.00	1,909,220,754.00	810,988,290.00	2,720,209,044.00	- 19,636,956.00	0.72

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	新 建 工 程 處	2,044,776,451.00	138,430,066.00	6.77	899,240,268.00	43.98	1,007,106,117.00	49.25
80	道路橋樑及停車場工程	41,953,098.00	13,000,000.00	30.99	—	—	28,953,098.00	69.01
81	道路橋樑及停車場工程	6,059,554.00	6,059,554.00	100.00	—	—	—	—
83	道路橋樑及停車場工程	19,252,503.00	99,480.00	0.51	15,768,813.00	81.91	3,384,210.00	17.58
84	一 般 行 政	11,756,374.00	—	—	—	—	11,756,374.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	49,556,515.00	31,440,515.00	63.44	—	—	18,116,000.00	36.56
	小 計	61,312,889.00	31,440,515.00	51.28	—	—	29,872,374.00	48.72
85	一 般 行 政	17,174,431.00	—	—	100,000.00	0.58	17,074,431.00	99.42
	建 築 及 設 備	2,886,678.00	—	—	2,886,678.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	48,309,761.00	38,394,509.00	79.48	6,023,406.00	12.47	3,891,846.00	8.06
	小 計	68,370,870.00	38,394,509.00	56.15	9,010,084.00	13.18	20,966,277.00	30.67
86	一 般 行 政	500,000,000.00	—	—	—	—	500,000,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	1,976,000.00	—	—	1,976,000.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	524,536,703.00	6,706,494.00	1.28	131,794,737.00	25.12	386,035,472.00	73.60
	小 計	1,026,512,703.00	6,706,494.00	0.65	133,770,737.00	13.03	886,035,472.00	86.32
87	建 築 及 設 備	7,800,000.00	—	—	4,422,000.00	56.69	3,378,000.00	43.31
	道路橋樑及停車場工程	813,514,834.00	42,729,514.00	5.25	736,268,634.00	90.51	34,516,686.00	4.24

小計	821,314,834.00	42,729,514.00	5.20	740,690,634.00	90.19	37,894,686.00	4.61
----	----------------	---------------	------	----------------	-------	---------------	------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析			
建築及設備工程規劃	5,178	5,178	100.00	陽明山國家公園-北投線纜車規劃第二階段環境影響評估，尚待環境評估委員會裁示辦理。			
道路橋樑及停車場工程							
道路工程	669,648	202,209	30.20	士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程等 6 項工程尚未完工，及臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。			
橋樑工程	2,070,198	608,778	29.41	環東（基河）快速道路工程等 9 項工程尚在施工中。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分					單位：新臺幣千元		
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析		
80	道路橋樑及停車場工程	41,953	28,953	69.01	中山-松山復興北路穿越機場地下道工程設計費須依委託設計服務契約分期支付。		
86	一般行政管理	500,000	500,000	100.00	係與忠和公司民事訴訟提供擔保免假執行費用，法院尚在審理中。		
	道路橋樑及停車場工程	263,974	261,646	99.12	臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。		
	橋樑工程	154,687	78,289	50.61	信義基隆路車行地下道工程尚未辦理結算。		
	停車場工程	105,874	46,098	43.54	松山信義計劃一號廣場地下停車場新建工程因解約訴訟及尚未辦理結算而辦理保留。		
87	建築及設備工程規劃	7,800	3,378	43.31	陽明山國家公園-北投線纜車規劃環境影響評估，須俟環保局審查定案後付款。		
	道路橋樑及停車場工程	50,000	32,702	65.40	主要係士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程屬連續預算工程尚在施工，及北投 15 號路暨接順相關巷道拓寬工程因重新辦理徵收延後開工。		

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（四）公園路燈工程管理處

公園路燈工程管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局公園路燈工程管理處組織規程設

置，主要職掌為公園、綠地、廣場、行道樹、遊樂設施、路燈照明設備之勘測、新建、維護及保養等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

公園路燈工程管理處本年度施政，以加速公共設施保留地公園、綠地之闢建，全市公園綠地、行道樹及路燈之維護及整修，研究改善花卉品種，推動綠化、美化工程等為重點。經編列一般行政、公園管理、園藝管理、路燈管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、路燈工程等 7 項業務計畫，下分 16 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有其他修建工程、公園工程、綠化工程、路燈整建工程、路燈新設工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

公園路燈工程管理處本年度法定預算數 2,424,513,000 元，執行結果，決算列支付實現數 1,844,628,715 元，權責發生數 341,734,377 元，決算合計數 2,186,363,092 元，查支付實現數內有 6,972 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 1,844,621,743 元(76.08%)，權責發生數 341,734,377 元(14.10%)，審定決算合計數 2,186,356,120 元，較預算數賸餘 238,156,880 元(9.82%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 736,358,962 元（包括八十三年度 44,070,331 元、八十四年度 141,140,387 元、八十五年度 29,256,470 元、八十六年度 153,984,463 元、八十七年度 367,907,311 元），執行結果，審定減免數 123,522,040 元（16.77%），支付實現數 402,338,268 元（54.64%），未結清數 210,498,654 元（28.59%），其減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

查該處所轄公園游泳池管理作業，核有部分公園游泳池未妥適管理，遭民眾質疑作為私人泳訓班招生場所，利用公器營利並影響其他泳客權益；未確實依照公園維護管理手冊泳池檢查表之項目辦理檢查；部分游泳池票券管理作業核有票根未蓋日期戳、收入憑證及報表未經覆核等缺失，顯示管理作業未臻嚴謹，內部控制亟待加強，經通知注意檢討改善。據復：該處已加強防杜，嚴禁收費教學行為；確實依泳池檢查表逐項檢查記錄；並加強售票管理作業等改善措施。本處已列管繼續追蹤其改進情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公園路燈工程管理處	2,424,513,000.00	2,186,363,092.00	1,844,621,743.00	341,734,377.00	2,186,356,120.00	- 238,156,880.00	9.82
一 般 行 政	104,888,000.00	99,672,052.00	99,672,052.00	—	99,672,052.00	- 5,215,948.00	4.97
公 園 管 理	992,954,000.00	952,718,220.00	952,718,220.00	—	952,718,220.00	- 40,235,780.00	4.05
園 藝 管 理	76,825,000.00	73,997,544.00	73,997,544.00	—	73,997,544.00	- 2,827,456.00	3.68
路 燈 管 理	266,600,000.00	262,199,254.00	262,199,254.00	—	262,199,254.00	- 4,400,746.00	1.65
建 築 及 設 備	59,170,000.00	56,440,611.00	53,468,610.00	2,972,001.00	56,440,611.00	- 2,729,389.00	4.61
公園綠化及風景區工程	765,793,000.00	585,725,363.00	277,586,837.00	308,131,554.00	585,718,391.00	- 180,074,609.00	23.51

路 燈 工 程	158,283,000.00	155,610,048.00	124,979,226.00	30,630,822.00	155,610,048.00	- 2,672,952.00	1.69
---------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	------

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	公園路燈工程管理處	736,358,962.00	123,522,040.00	16.77	402,338,268.00	54.64	210,498,654.00	28.59
83	建 築 及 設 備	692,032.00	—	—	—	—	692,032.00	100.00
	公園綠化及風景區工程	41,227,577.00	844,185.00	2.05	10,199,223.00	24.74	30,184,169.00	73.21
	路 燈 工 程	2,150,722.00	91,511.00	4.25	2,059,211.00	95.75	—	—
	小 計	44,070,331.00	935,696.00	2.12	12,258,434.00	27.82	30,876,201.00	70.06
84	公園綠化及風景區工程	141,140,387.00	32,851,184.00	23.28	71,302,859.00	50.52	36,986,344.00	26.20
85	公 園 管 理	27,000.00	—	—	—	—	27,000.00	100.00
	園 藝 管 理	32,000.00	—	—	—	—	32,000.00	100.00
	路 燈 管 理	10,797,409.00	1,265,461.00	11.72	—	—	9,531,948.00	88.28
	建 築 及 設 備	1,415,686.00	—	—	1,415,686.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	14,422,322.00	393,549.00	2.73	11,353,047.00	78.72	2,675,726.00	18.55
	路 燈 工 程	2,562,053.00	502,255.00	19.60	2,059,798.00	80.40	—	—
	小 計	29,256,470.00	2,161,265.00	7.39	14,828,531.00	50.68	12,266,674.00	41.93
86	路 燈 管 理	1,130,000.00	—	—	1,130,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	21,643,283.00	2,836,787.00	13.11	2,871,348.00	13.27	15,935,148.00	73.62
	公園綠化及風景區工程	110,523,680.00	5,371,625.00	4.86	61,088,820.00	55.27	44,063,235.00	39.87
	路 燈 工 程	20,687,500.00	3,532,631.00	17.08	12,549,819.00	60.66	4,605,050.00	22.26
	小 計	153,984,463.00	11,741,043.00	7.62	77,639,987.00	50.42	64,603,433.00	41.96
87	公 園 管 理	6,048,000.00	1,283,604.00	21.22	4,764,396.00	78.78	—	—
	建 築 及 設 備	1,017,135.00	878,978.00	86.42	138,157.00	13.58	—	—
	公園綠化及風景區工程	308,299,601.00	71,387,940.00	23.16	186,122,609.00	60.37	50,789,052.00	16.47
	路 燈 工 程	52,542,575.00	2,282,330.00	4.34	35,283,295.00	67.15	14,976,950.00	28.51

	小計	367,907,311.00	75,832,852.00	20.61	226,308,457.00	61.51	65,766,002.00	17.88
--	----	----------------	---------------	-------	----------------	-------	---------------	-------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
公園綠化及風景區工程 公園工程	680,731	297,135	43.65	主要係內湖 41 號公園擴建工程、二二八紀念公園碑林新建工程等尚未屆完成期限或正辦理工程結算。
路燈工程 路燈新設工程	73,683	24,967	33.88	主要係部分路燈新設工程仍在施工及臺電公司外線工程尚未完工送電。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	公園綠化及風景區工程 公園工程	41,227	30,184	73.21	係北投 48 號公園休憩活動中心新建工程款，已決標待地上物拆除即可施工。
84	公園綠化及風景區工程 公園工程	141,140	36,986	26.21	主要係中山 2 號公園擴建工程、北投 5 號公園游泳池等新建工程，仍在辦理結算或施工中。
85	路燈管理 路燈維護	10,797	9,531	88.27	路燈維修安全庫存週轉量。
86	公園綠化及風景區工程 公園工程	110,523	44,063	39.87	主要係士林 13 號公園新建工程尚在施工。
	路燈工程 路燈新設工程	15,932	4,605	28.90	係部分工程尚在施工或辦理結案中。
87	公園綠化及風景區工程 公園工程	288,763	49,348	17.09	主要係內湖 41 號公園綠地、北投溫泉親水公園新建工程等連續預算工程尚在施工。
	路燈工程 路燈整建工程	13,850	3,619	26.13	係挖掘道路修復費及電力公司線路補助費。

路 燈 新 設 工 程	38,692	11,357	29.35	民生東路一段等 10 項路燈新設工程尚在施工或辦理結案中。
-------------	--------	--------	-------	-------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
公 園 管 理				
公 園 維 護	640,075	24,108	3.77	主要係油脂、泳池薪津等業務費執行賸餘。
綠 地 及 行 道 樹 維 護	232,801	10,379	4.46	係各項業務費執行賸餘。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
公 園 工 程	680,731	175,943	25.85	係各項公園、綠地新建工程競標節餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（五）衛生下水道工程處

衛生下水道工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局衛生下水道工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市衛生下水道、污水處理廠及抽水站之規劃、設計、興建與管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生下水道工程處本年度施政，以加速辦理全市污水下水道主、次幹管、分支管網、用戶接管工程及內湖、迪化污水處理廠提昇二級處理工程，以提昇污水下水道用戶接管普及率與污水處理能力為重點。經編列一般行政、水質調查、營運管理、建築及設備、環境衛生及河川工程、代辦公共設施等 6 項業務計畫，下分 14 項工作計畫，執行結果，未執行之工作計畫有 1 項，係本年度無社區申請代辦埋設污水管線工程案件，致未執行；未能如期完成之工作計畫計有行政管理、淡水河系污水下水道營運管理、其他設備、工程規劃與衛生下水道工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生下水道工程處本年度法定預算數 3,869,549,000 元，執行結果，決算列支付實現數 3,043,303,576 元，權責發生數 336,536,777 元，決算合計數 3,379,840,353 元，查該處溢支國外出差旅費 6,972 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數，決算經審定支付實現數 3,043,296,604 元(78.64%)，權責發生數 336,536,777 元(8.70%)，審定決算合計數 3,379,833,381 元，較預算數賸餘 489,715,619 元(12.66%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,053,555,862 元(包括八十三年度 28,912,088 元、八十四年度 12,919,739

元、八十五年度 70,332,782 元、八十六年度 178,973,671 元與八十七年度 762,417,582 元)，執行結果，決算經審定減免數 31,251,193 元(2.97%)，支付實現數 888,418,370 元(84.33%)，未結清數 133,886,299 元(12.70%)。減免數係工程完工驗收之結餘款。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 下 水 道 工 程 處	3,869,549,000.00	3,379,840,353.00	3,043,296,604.00	336,536,777.00	3,379,833,381.00	- 489,715,619.00	12.66
一 般 行 政	101,994,000.00	94,376,756.00	73,936,756.00	20,440,000.00	94,376,756.00	- 7,617,244.00	7.47
水 質 調 查	4,195,000.00	4,104,017.00	4,104,017.00	—	4,104,017.00	- 90,983.00	2.17
營 運 管 理	842,734,000.00	382,347,134.00	361,403,195.00	20,943,939.00	382,347,134.00	- 460,386,866.00	54.63
建 築 及 設 備	44,043,000.00	39,348,099.00	33,996,820.00	5,351,279.00	39,348,099.00	- 4,694,901.00	10.66
環境衛生及河川工程	2,866,483,000.00	2,859,664,347.00	2,569,855,816.00	289,801,559.00	2,859,657,375.00	- 6,825,625.00	0.24
代 辦 公 共 設 施	10,100,000.00	—	—	—	—	- 10,100,000.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 下 水 道 工 程 處	1,053,555,862.00	31,251,193.00	2.97	888,418,370.00	84.33	133,886,299.00	12.70
83	建 築 及 設 備	10,707,086.00	—	—	1,245,000.00	11.63	9,462,086.00	88.37
	環境衛生及河川工程	18,205,002.00	—	—	18,205,002.00	100.00	—	—
	小 計	28,912,088.00	—	—	19,450,002.00	67.27	9,462,086.00	32.73
84	建 築 及 設 備	12,919,739.00	235,000.00	1.82	2,250,000.00	17.42	10,434,739.00	80.76
85	營 運 管 理	2,694,150.00	—	—	1,625,150.00	60.32	1,069,000.00	39.68
	建 築 及 設 備	30,496,625.00	—	—	11,329,232.00	37.15	19,167,393.00	62.85
	環境衛生及河川工程	37,142,007.00	3,895,686.00	10.49	33,246,321.00	89.51	—	—
	小 計	70,332,782.00	3,895,686.00	5.54	46,200,703.00	65.69	20,236,393.00	28.77
86	營 運 管 理	7,797,960.00	713,051.00	9.14	1,349,696.00	17.31	5,735,213.00	73.55
	建 築 及 設 備	5,173,175.00	—	—	3,439,100.00	66.48	1,734,075.00	33.52
	環境衛生及河川工程	166,002,536.00	8,599,095.00	5.18	153,231,929.00	92.31	4,171,512.00	2.51
	小 計	178,973,671.00	9,312,146.00	5.20	158,020,725.00	88.29	11,640,800.00	6.51
87	營 運 管 理	50,367,630.00	7,582,145.00	15.05	32,646,272.00	64.82	10,139,213.00	20.13
	建 築 及 設 備	2,830,350.00	63,670.00	2.25	2,266,680.00	80.08	500,000.00	17.67

環境衛生及河川工程	709,219,602.00	10,162,546.00	1.43	627,583,988.00	88.49	71,473,068.00	10.08
小計	762,417,582.00	17,808,361.00	2.34	662,496,940.00	86.89	82,112,281.00	10.77

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
一般行政管理	101,994	20,440	20.04	污水下水道業務管理建置及竣工圖建檔等二項尚未屆完成期限。
營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	631,373	20,943	3.32	第二階段專業技術顧問尚未屆完成期限及污水下水道系統營運期間環境品質監測計劃，因尚未接管營運而保留。
環境衛生及河川工程 衛生下水道工程	2,866,483	289,801	10.11	內湖污水處理廠及污水收集系統第二期工程、第五期分管網工程等屬連續計畫尚未完成。另部分管線拆遷與維護工程仍依合約辦理中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	營運管理 管線維護	1,069	1,069	100.00	因涉及專利經士林法院執行扣押在案。
	建築及設備 工程規劃	30,496	19,167	62.85	係迪化污水處理廠提升二級處理及分管網工程規劃設計費，目前仍依合約規定執行中。
86	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	7,797	5,735	73.55	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問工作，屬連續計畫尚未完成。
87	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	50,367	10,139	20.13	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問及環境品質監測計劃，屬連續計畫尚未完成。
	環境衛生及河川工程				

衛生下水道工程	709,219	71,473	10.08	主要係部分第二期支管及用戶連接管工程及北投溫泉親水公園工程尚未完成。
---------	---------	--------	-------	------------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
管運管理 管線維護	91,228	18,029	19.76	主要係天母次幹管工程及第一期分管網工程等工程標餘款。
淡水河系污水下水道營運管	631,373	437,896	69.36	汐止抽水站及其截流站與污水處理廠兩大系統尚未接管營運，致相關預算無法配合執行。
代辦公共設施 代辦公共設施工程	10,100	10,100	100.00	本年度無社區申請代辦埋設污水管線接入公共污水下水道案件。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(六) 建築管理處

建築管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局建築管理處組織規程設置，主要職掌為辦理全市建築管理及違建處理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建築管理處本年度施政，以加強公私有建築物之審核，建築工地施工查驗與工地安全維護之督導考核，實施建築物公共安全檢查簽證及申報，落實建照執照申請案之建築師及專業技師簽證制度，加強取締建築物違規使用及違規廣告物之取締與拆除等為重點。經編列一般行政、建管業務與建築及設備等 3 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、建築安全檢查及使用管理、資訊處理、其他設備等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建築管理處本年度法定預算數 495,328,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 429,956,689 元(86.80%)，權責發生數 24,190,000 元(4.89%)，審定決算合計數 454,146,689 元，較預算數賸餘 41,181,311 元(8.31%)，本年度經費賸餘主要係人事費賸餘 160 萬餘元，設備採購賸餘 235 萬餘元，建築物違規使用拆除及違建拆除等業務費執行賸餘 3,135 萬餘元。權責發生數係因委託研究案及辦理山坡地體檢改善等工程合約、建管資訊系統連續計畫及委託民間建築圖像掃描建檔等合約期限未屆，仍需保留繼續執行。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 106,216,462 元(包括八十三年度 116,926 元、八十五年度 15,588,068 元、八十六年度 21,052,021 元、八十七年度 69,459,447 元)，執行結果，決算經審定減免數 2,144,748 元(2.02%)，支付實現

數 98,853,014 元(93.07%)，未結清數 5,218,700 元(4.91%)。減免數係廣告物違規使用取締及拆除費贖餘及高氯離子混凝土(海沙屋)處理暨拆遷補助費贖餘；未結清數主要係 87 年度建築安全檢查及使用管理程式合約期限未屆及建管資訊系統連續計畫尚未完成，仍需保留繼續辦理。

其他事項

該處辦理罰鍰、證照費、謄本費、查閱費、工本費、材料費、其他雜項收入等歲入收繳作業，核有延遲繳納市庫、欠缺內部審核等缺失，經通知檢討改進，以健全財務收支程序。據復：歲入繳庫作業流程已檢討修訂作業流程，加強收據報核聯及對帳單之核對與銷號，並依規定期限解繳市庫。本處已列管當繼續追蹤其改善情形。

該處八十八年度違建查報總件數九、六六四件，拆除結案者四、五一〇件，約占四六・六七%，執行比率偏低，顯示待拆違建積案嚴重，經通知應請積極清理積案。據復：已督促承辦人員及拆除區隊積極加強辦理拆除作業。本處已列管當繼續追蹤其辦理情形。

查該處自八十年度至八十八年度止違建(規)罰鍰開單數合計八二、一三二件，截至民國八十八年六月三十日止，收繳件數二三、九三〇件，未收繳件數五八、二〇二件，占總件數七〇・八六%，執行比率顯屬偏低，經通知應請積極檢討改善。據復：對拒不繳納罰鍰者已加強辦理移送法院強制執行，另針對積欠大額罰鍰，已建請內政部修訂限制出境之規定。本處已列管當繼續注意其催繳情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 築 管 理 處	495,328,000.00	454,146,689.00	429,956,689.00	24,190,000.00	454,146,689.00	- 41,181,311.00	8.31
一 般 行 政	90,205,000.00	86,221,346.00	69,921,346.00	16,300,000.00	86,221,346.00	- 3,983,654.00	4.42
建 管 業 務	376,080,000.00	341,405,102.00	333,699,722.00	7,705,380.00	341,405,102.00	- 34,674,898.00	9.22
建 築 及 設 備	29,043,000.00	26,520,241.00	26,335,621.00	184,620.00	26,520,241.00	- 2,522,759.00	8.69

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 築 管 理 處	106,216,462.00	2,144,748.00	2.02	98,853,014.00	93.07	5,218,700.00	4.91
83	建 築 及 設 備	116,926.00	78,226.00	66.90	—	—	38,700.00	33.10
85	建 管 業 務	15,588,068.00	—	—	15,588,068.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	316,883.00	—	—	316,883.00	100.00	—	—
	建 管 業 務	17,463,789.00	—	—	17,463,789.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	3,271,349.00	—	—	3,271,349.00	100.00	—	—
	小 計	21,052,021.00	—	—	21,052,021.00	100.00	—	—

87	建 管 業 務	69,354,447.00	2,066,522.00	2.98	62,107,925.00	89.55	5,180,000.00	7.47
	建 築 及 設 備	105,000.00	—	—	105,000.00	100.00	—	—
	小 計	69,459,447.00	2,066,522.00	2.97	62,212,925.00	89.57	5,180,000.00	7.46

八、社會局主管

社會局主管包括社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院、殯葬管理處、松山等十九所托兒所共 24 個機關單位。本年度殯葬管理處及松山等十九個托兒所原編單位預算改編為附屬單位預算，致本年度普通公務預算社會局主管僅編列社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院 4 單位，另殯葬管理處尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。社會局主管本年度施政計畫，主要包括統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、遭變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、老人、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，推動老人及身心障礙者個案管理服務及社區照顧措施，加強兒童保護服務，保障婦女權益，建構本市少年服務體系，提昇社會工作專業服務效能，鼓勵社區參與及市民互助，協助社區性團體健全發展，輔導人民團體及合作社健全組織，改革殯葬服務業務及改善軟硬體設施，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，扶持民間福利機構團體成長發展等。編列業務計畫共計 25 項，下分工作計畫 46 項，執行結果，已完成者 30 項，仍在繼續執行者 16 項，編列歲出預算數 12,029,374,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,948,772,863 元（91.02%），權責發生數 354,946,882 元（2.95%），決算合計數為 11,303,719,745 元，較預算數賸餘 725,655,126 元（6.03%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 6,282,441,311 元（包括八十三年度 56,193,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,827,571 元、八十六年度 1,788,366,807 元、八十七年度 783,052,620 元），執行結果，審定減免數 280,195,354 元（4.46%），支付實現數 434,713,773 元（6.92%），未結清數 5,567,532,184 元（88.62%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）社會局

社會局係依據台北市政府組織規程第六條及社會局組織規程設置，主要職掌為辦理本市社會行政業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

社會局本年度施政，在統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、發生變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，提昇社會工作專業服務，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，輔導人民團體及合作社健全組織等為重點。經編列一般行政、團體輔導及社會活動、社會救助及平宅服務業務、身心障礙福利業務、老人福利業務、兒童及婦女福利業務、青少年福利、社區發展業務、督導殯葬業務、社會工作業務、社會保險業務、建築及設備、非營業循環基金等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、社會救助、老人福利、兒童福利、社會工作專業服務、房屋購置、補助公私立福利機構設施、其他設備、房屋興建工程、工程規劃、其他修建工程等 11 項，仍須保留繼續

辦理。

預算執行之審核

社會局本年度法定預算數 11,302,377,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,308,989,835 元（91.21%），權責發生數 336,785,033 元（2.98%），決算合計數為 10,645,774,868 元，較預算數賸餘 656,603,003 元（5.81%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,784,346,368 元（包括八十三年度 54,910,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,622,571 元、八十六年度 1,733,519,345 元、八十七年度 341,293,139 元），執行結果，審定減免數 60,641,335 元（1.05%），支付實現數 343,559,776 元（5.94%），未結清數 5,380,145,257 元（93.01%）。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

□本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
社 會 局	11,302,377,871.00	10,645,774,868.00	10,308,989,835.00	336,785,033.00	10,645,774,868.00	- 656,603,003.00	5.81
一 般 行 政	102,840,000.00	87,490,826.00	86,462,321.00	1,028,505.00	87,490,826.00	- 15,349,174.00	14.93
團體輔導及社會活動	16,026,000.00	15,095,606.00	15,095,606.00	—	15,095,606.00	- 930,394.00	5.81
社會救助及平宅服務業務	2,903,276,000.00	2,886,925,331.00	2,885,025,331.00	1,900,000.00	2,886,925,331.00	- 16,350,669.00	0.56
身心障礙福利業務	3,149,507,000.00	2,855,625,039.00	2,855,625,039.00	—	2,855,625,039.00	- 293,881,961.00	9.33
老人福利業務	1,963,790,000.00	1,720,408,615.00	1,718,968,615.00	1,440,000.00	1,720,408,615.00	- 243,381,385.00	12.39
兒童及婦女福利業務	1,423,952,000.00	1,412,084,431.00	1,403,009,431.00	9,075,000.00	1,412,084,431.00	- 11,867,569.00	0.83
青少年福利	82,479,000.00	66,689,147.00	66,689,147.00	—	66,689,147.00	- 15,789,853.00	19.14
社區發展業務	17,360,000.00	13,895,426.00	13,895,426.00	—	13,895,426.00	- 3,464,574.00	19.96
督導殯葬業務	3,258,000.00	2,739,479.00	2,739,479.00	—	2,739,479.00	- 518,521.00	15.92
社會工作業務	184,752,450.00	163,803,315.00	162,914,315.00	889,000.00	163,803,315.00	- 20,949,135.00	11.34
社會保險業務	287,760,000.00	280,730,602.00	280,730,602.00	—	280,730,602.00	- 7,029,398.00	2.44
建築及設備	626,115,671.00	599,188,051.00	276,735,523.00	322,452,528.00	599,188,051.00	- 26,927,620.00	4.30

非營業循環基金	541,099,000.00	541,099,000.00	541,099,000.00	—	541,099,000.00	—	—
第一預備金	162,750.00	—	—	—	—	162,750.00	100.00

□以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	社 會 局	5,784,346,368.00	60,641,335.00	1.05	343,559,776.00	5.94	5,380,145,257.00	93.01
83	建 築 及 設 備	54,910,458.00	52,954,459.00	96.44	1,041,072.00	1.90	914,927.00	1.67
84	建 築 及 設 備	40,000,855.00	2,507,810.00	6.27	12,708,952.00	31.77	24,784,093.00	61.96
85	社會救助及平宅服務業務	357,717.00	—	—	357,717.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	400,000.00	—	—	400,000.00	100.00	—	—
	老 人 福 利 業 務	3,538,049,116.00	—	—	—	—	3,538,049,116.00	100.00
	建 築 及 設 備	75,815,738.00	341,579.00	0.45	24,722,991.00	32.61	50,751,168.00	66.94
	小 計	3,614,622,571.00	341,579.00	0.01	25,480,708.00	0.70	3,588,800,284.00	99.29
86	社會救助及平宅服務業務	30,930,000.00	—	—	30,930,000.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	1,661,309,024.00	—	—	—	—	1,661,309,024.00	100.00
	老 人 福 利 業 務	158,400.00	—	—	—	—	158,400.00	100.00
	青 少 年 福 利	395,000.00	—	—	395,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	40,726,921.00	—	—	3,150,000.00	7.73	37,576,921.00	92.27
	小 計	1,733,519,345.00	—	—	34,475,000.00	1.99	1,699,044,345.00	98.01
87	殘 障 福 利 業 務	1,050,000.00	122,500.00	11.67	332,500.00	31.67	595,000.00	56.67
	老 人 福 利 業 務	960,000.00	77,230.00	8.04	882,770.00	91.96	—	—
	兒童及婦女福利業務	314,500.00	—	—	314,500.00	100.00	—	—
	社 會 工 作 業 務	420,000.00	—	—	420,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	338,548,639.00	4,637,757.00	1.37	267,904,274.00	79.13	66,006,608.00	19.50
	小 計	341,293,139.00	4,837,487.00	1.42	269,854,044.00	79.07	66,601,608.00	19.51

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	402,793	274,410	68.13	延吉綜合福利服務中心地上物尚未拆遷，致工程未能發包；另至善福利園區、兆如老人安養中心、北投老人青少年文康中心、南區少年庇護中心等工程尚未完工。

工 程 規 劃	500	492	98.40	戒嚴時期不當判亂暨匪諜審判案受難者墓園整建工程規劃尚未完成。
其 他 修 建 工 程	32,363	20,738	64.08	安康及福德平宅屋頂防水、老人服務中心維修、早期療育綜合服務中心裝修等工程未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	40,000	24,784	61.96	朱崙老人公寓因工程總價變更，經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包；另文山老人照顧中心及北投老人、青少年文康中心尚未完工。
85	老 人 福 利 業 務				
	老 人 福 利	3,538,049	3,538,049	100.00	敬老津貼發放標準與市議會審議預算提示但書規定不同，仍未獲市議會同意備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	3,235	2,235	69.09	永公福利園區部分建物拆遷補償費尚未領取。
	其 他 設 備	894	894	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	69,116	45,067	65.20	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另三玉區民活動中心尚未完工。
	其 他 修 建 工 程	2,568	2,553	99.42	文山老人照顧中心裝潢工程，因水電廠商發生財務危機，影響進度。
86	殘 障 福 利 業 務				
	殘 障 福 利	1,661,309	1,661,309	100.00	殘障津貼實施計畫尚未經市議會決議備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	6,682	3,532	52.86	補助萬芳少女保護中心建物改善工程尚未完工。
	其 他 設 備	205	205	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	33,839	33,839	100.00	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另朱崙老人公寓因工程總價變更經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包。
87	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	28,421	23,393	82.31	補助大同智障訓練中心、三玉重殘養護中心、永明重殘養護中心、文山老人照顧中心、三玉老人照顧中心等機構開辦費，分別因工程延誤、或經

					公告無單位承接，重新檢討委託、或已委託裝修中未開辦等原因尚未補助。
	房 屋 興 建 工 程	279,376	37,001	13.24	至善福利園區及北投老人、青少年文康中心停車場工程尚未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	102,840	15,349	14.93	主要係員工上下班交通費及消防安全檢測費賸餘。
身 心 障 礙 福 利 業 務				
身 心 障 礙 福 利	3,149,507	293,881	9.33	主要係身心障礙津貼發放賸餘。
老 人 福 利 業 務				
老 人 福 利	1,963,790	243,381	12.39	老人健保費、居家照顧服務、獨居老人互助活動、老人收容安置等補助費賸餘。
青 少 年 福 利				
青 少 年 福 利	82,479	15,789	19.14	青少年收容安置個案較預計減少，補助費賸餘。
社 會 工 作 業 務				
社 會 工 作 專 業 服 務	184,752	20,949	11.34	主要係從事保護性及變故性家庭危機處理服務費賸餘。
建 築 及 設 備				
補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	115,950	11,853	10.22	係公私立福利機構申請補助未達預計。
房 屋 興 建 工 程	402,793	11,566	2.87	主要係兆如老人安養護中心擋土設施工程完工賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(二) 廣慈博愛院

廣慈博愛院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立廣慈博愛院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人、殘童及不幸婦女為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

廣慈博愛院本年度施政，以繼續辦理院民收容教養業務，並加強生活管理，改善院民生活等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係電腦作業系統尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

廣慈博愛院本年度法定預算數 275,917,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 250,832,809 元（90.91%），權責發生數 200,000 元（0.07%），審定決算合計數 251,032,809 元，較預算數賸餘 24,884,191 元（9.02%）。本年度經費賸餘主要為：院民收容人數較預計減少，致伙食、零用金等給養費賸餘 1,813 萬餘元、被服購置費賸餘 173 萬餘元；另水電費、值班費等業務費賸餘 314 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,497,234 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,497,234 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
廣 慈 博 愛 院	275,917,000.00	251,032,809.00	250,832,809.00	200,000.00	251,032,809.00	- 24,884,191.00	9.02
一 般 行 政	51,510,000.00	50,968,786.00	50,768,786.00	200,000.00	50,968,786.00	- 541,214.00	1.05
院 民 教 養	154,459,000.00	134,218,825.00	134,218,825.00	—	134,218,825.00	- 20,240,175.00	13.10
保 健 醫 療 業 務	62,855,000.00	59,941,902.00	59,941,902.00	—	59,941,902.00	- 2,913,098.00	4.63
建 築 及 設 備	7,093,000.00	5,903,296.00	5,903,296.00	—	5,903,296.00	- 1,189,704.00	16.77

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	廣 慈 博 愛 院	2,497,234.00	—	—	2,497,234.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	215,914.00	—	—	215,914.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,281,320.00	—	—	2,281,320.00	100.00	—	—

(三) 陽明教養院

陽明教養院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立陽明教養院組織規程設置，主要職掌為收容本市重度、極重度智能障礙者，施以適當教養並透過各種復健使其殘而不廢，參加社會生產，減少家庭及社會問題發生。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

陽明教養院本年度施政，以積極辦理收容院生(民)有關工作，以期安定社會，增進殘障者之福祉為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有生活輔導 1 項，係該院任職人員涉案訴訟尚未判決確定，訴訟補助費須保留繼續辦理。

預算執行之審核

陽明教養院本年度法定預算數 259,206,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 223,369,044 元（86.17%），權責發生數 150,000 元（0.06%），審定決算合計數 223,519,044 元，較預算數賸餘 35,686,956 元（13.77%）。本年度經費賸餘主要為：人員流動率高及薪階較低等原因致賸餘人事費 1,884 萬餘元；員工上下班交通費賸餘 180 萬餘元；另因院民收容人數較預計減少致伙食等給養費賸餘 264 萬餘元及院生水電、燃料、租車費等業務費賸餘 791 萬餘元；各項工程競標節餘 116 萬餘元。

茲將該院本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
陽 明 教 養 院	259,206,000.00	223,519,044.00	223,369,044.00	150,000.00	223,519,044.00	- 35,686,956.00	13.77
一 般 行 政	59,332,000.00	54,115,520.00	54,115,520.00	—	54,115,520.00	- 5,216,480.00	8.79
院 民 教 養	161,431,000.00	135,114,821.00	134,964,821.00	150,000.00	135,114,821.00	- 26,316,179.00	16.30
保 健 醫 療 業 務	30,273,000.00	27,547,905.00	27,547,905.00	—	27,547,905.00	- 2,725,095.00	9.00
建 築 及 設 備	8,170,000.00	6,740,798.00	6,740,798.00	—	6,740,798.00	- 1,429,202.00	17.49

(四) 浩然敬老院

浩然敬老院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立浩然敬老院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

浩然敬老院本年度施政，以辦理院民收容業務、加強生活管理、改善院民生活，以期安定社會、增進福利措施等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、其他設備、其他修建工程 3 項，係電腦軟硬體設備、沐浴室療機、洗衣房機器等設備及大禮堂整修、天花板更新、鍋爐更新等工程尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

浩然敬老院本年度法定預算數 191,874,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 165,581,175 元（86.30%），權責發生數 17,811,849 元（9.28%），審定決算合計數 183,393,024 元，較預算數賸餘 8,480,976 元（4.42%）。本年度經費賸餘主要為：因收容人數未達預計量，院民主副食及零用金等給養費賸餘 305 萬餘元；工程及設備標餘款 469 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,100,000 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,100,000 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
浩 然 敬 老 院	191,874,000.00	183,393,024.00	165,581,175.00	17,811,849.00	183,393,024.00	- 8,480,976.00	4.42
一 般 行 政	30,246,000.00	30,007,538.00	29,767,838.00	239,700.00	30,007,538.00	- 238,462.00	0.79
院 民 教 養	107,647,000.00	104,514,278.00	104,514,278.00	—	104,514,278.00	- 3,132,722.00	2.91
保 健 醫 療 業 務	25,370,000.00	24,955,604.00	24,955,604.00	—	24,955,604.00	- 414,396.00	1.63
建 築 及 設 備	28,611,000.00	23,915,604.00	6,343,455.00	17,572,149.00	23,915,604.00	- 4,695,396.00	16.41

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	浩 然 敬 老 院	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—

87	建 築 及 設 備	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—
----	-----------	--------------	---	---	--------------	--------	---	---

（五）殯葬管理處

殯葬管理處係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市殯葬管理處組織規程設置，主要職掌為辦理殯葬有關各項服務工作。本年度該處原編單位預算改編附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

殯葬管理處以前年度歲出權責發生轉入數 493,497,709 元（包括八十三年度 1,283,000 元、八十五年度 205,000 元、八十六年度 54,847,462 元、八十七年度 437,162,247 元），執行結果，決算經審定減免數 219,554,019 元（44.49%），支付實現數 86,556,763 元（17.54%），未結清數 187,386,927 元（37.97%）。未結清數係松山第三公墓整理遷置、福州山墓區整理遷置、陽明靈骨塔改善等工程分別因無主骨罈未解決、工地坡度大施工難度高等原因未完工，另大型焚化爐因變更預算項目（溼式焚化設備設計改為乾式），已報市議會審議尚未通過，均須保留繼續執行；減免數內有火葬場禮儀設施及民眾休息區整建工程因地目變更問題未解決，與承商解約，工程款 2,551 萬餘元繳庫，其餘係工程標餘款及結餘款。

茲將該處以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	殯 葬 管 理 處	493,497,709.00	219,554,019.00	44.49	86,556,763.00	17.54	187,386,927.00	37.97
83	建 築 及 設 備	1,283,000.00	—	—	—	—	1,283,000.00	100.00
85	殯 葬 業 務	205,000.00	—	—	—	—	205,000.00	100.00
86	殯 葬 業 務	35,000.00	—	—	—	—	35,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	54,812,462.00	25,680,398.00	46.85	27,410,064.00	50.01	1,722,000.00	3.14
	小 計	54,847,462.00	25,680,398.00	46.82	27,410,064.00	49.98	1,757,000.00	3.20
87	殯 葬 業 務	135,000.00	—	—	—	—	135,000.00	100.00

埋 葬 業 務	4,270,765.00	2,377,310.00	55.66	168,655.00	3.95	1,724,800.00	40.39
建 築 及 設 備	432,756,482.00	191,496,311.00	44.25	58,978,044.00	13.63	182,282,127.00	42.12
小 計	437,162,247.00	193,873,621.00	44.35	59,146,699.00	13.53	184,141,927.00	42.12

九、警察局主管

(一) 警察局

警察局及所屬保安、刑事、交通、少年、女警等大隊(隊)、民防管制中心及大安等十四個分局，係依據臺北市政府組織規程第六條及臺北市政府警察局組織規程設置，主要職掌為維護社會治安、改善交通秩序、加強犯罪偵防、保防、僑防、風化管制查察、強化民防、維護經濟金融及軍事動員等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

警察局本年度施政，以健全勤務指揮中心、端正警察風紀、強化勤務紀律、防制色情氾濫、落實外國人居、停留業務、加強大陸人士合法、非法入境管理取締業務、加強社會安全維護、管制並偵破重大刑案等為重點。經編列一般行政、警察勤務、行政警察業務、保安警察業務、刑事警察業務、經濟警察業務、交通警察業務、戶口業務、民防業務、保防業務、外事警察業務、資訊業務、電訊與車輛維護、教育與訓練、團隊補助、建築及設備等 16 項業務計畫，下分 40 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有財物管理、少年輔導、資料處理、電訊維護、補助義勇警察大隊、補助民防團隊、土地購置、汰換車輛設備、刑事設備、其他設備、房屋興建工程等 11 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

警察局本年度法定預算數 10,968,379,365 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,354,602,029 元 (94.40%)，權責發生數 369,513,722 元 (3.37%)，審定決算合計數 10,724,115,751 元，較預算數賸餘 244,263,614 元 (2.23%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,004,337,512 元(包括八十年度 270,207,555 元、八十二年度 41,584,315 元、八十三年度 127,980,706 元、八十四年度 73,500,314 元、八十五年度 150,536,496 元、八十六年度 231,364,678 元與八十七年度 109,163,448 元)，執行結果，決算列減免數 67,725,620 元，支付實現數 578,919,728 元，未結清數 357,692,164 元。查支付實現數內有 456,521 元係預支之工程管理費，經修正減列並轉列未結清數。審定減免數 67,725,620 元(6.74%)，支付實現數 578,463,207 元(57.60%)，未結清數 358,148,685 元(35.66%)。減免數主要係民管中心新建工程內部設備標餘款及刑事設備驗收結算之執行賸餘。

其他事項

經查該局暨所屬各外勤單位警用彈藥管理作業，核有訓練用子彈保管作業不當、庫儲彈藥記錄卡片未確實登錄、未確實管制彈殼及不發彈數量、訓練彈之領用多未填具領用單、彈藥管制報表未確實查對、庫儲彈藥違反安全規定等缺失，經通知通盤檢討改善。據復：已督飭所屬確實依規定辦理。本處已列管繼續注意其改善成效。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
警 察 局	10,968,379,365.00	10,724,115,751.00	10,354,602,029.00	369,513,722.00	10,724,115,751.00	- 244,263,614.00	2.23
一 般 行 政	729,061,365.00	696,367,622.00	693,235,622.00	3,132,000.00	696,367,622.00	- 32,693,743.00	4.48
警 察 勤 務	5,582,406,000.00	5,543,760,073.00	5,543,760,073.00	—	5,543,760,073.00	- 38,645,927.00	0.69
行 政 警 察 業 務	25,527,000.00	24,642,676.00	24,642,676.00	—	24,642,676.00	- 884,324.00	3.46
保 安 警 察 業 務	101,698,650.00	77,366,891.00	77,366,891.00	—	77,366,891.00	- 24,331,759.00	23.93
刑 事 警 察 業 務	1,296,225,980.00	1,279,101,048.00	1,277,061,048.00	2,040,000.00	1,279,101,048.00	- 17,124,932.00	1.32
經 濟 警 察 業 務	3,945,000.00	3,944,837.00	3,944,837.00	—	3,944,837.00	- 163.00	0.00
交 通 警 察 業 務	1,399,205,000.00	1,361,537,504.00	1,361,537,504.00	—	1,361,537,504.00	- 37,667,496.00	2.69
戶 口 業 務	36,901,000.00	31,209,987.00	31,209,987.00	—	31,209,987.00	- 5,691,013.00	15.42
民 防 業 務	80,464,321.00	77,131,211.00	77,131,211.00	—	77,131,211.00	- 3,333,110.00	4.14
保 防 業 務	96,061,000.00	95,093,206.00	95,093,206.00	—	95,093,206.00	- 967,794.00	1.01
外 事 警 察 業 務	127,377,000.00	123,908,672.00	123,908,672.00	—	123,908,672.00	- 3,468,328.00	2.72
資 訊 業 務	57,613,000.00	54,159,038.00	39,275,378.00	14,883,660.00	54,159,038.00	- 3,453,962.00	6.00
電 訊 與 車 輛 維 護	373,766,000.00	325,886,238.00	322,436,238.00	3,450,000.00	325,886,238.00	- 47,879,762.00	12.81
教 育 與 訓 練	16,002,000.00	15,134,556.00	15,134,556.00	—	15,134,556.00	- 867,444.00	5.42

團 隊 補 助	132,086,000.00	118,914,734.00	112,139,602.00	6,775,132.00	118,914,734.00	-	13,171,266.00	9.97
建 築 及 設 備	909,181,129.00	895,957,458.00	556,724,528.00	339,232,930.00	895,957,458.00	-	13,223,671.00	1.45
第 一 預 備 金	858,920.00	—	—	—	—	-	858,920.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	警 察 局	1,004,337,512.00	67,725,620.00	6.74	578,463,207.00	57.60	358,148,685.00	35.66
80	建 築 及 設 備	270,207,555.00	—	—	269,559,847.00	99.76	647,708.00	0.24
82	建 築 及 設 備	41,584,315.00	291,781.00	0.70	28,558,749.00	68.68	12,733,785.00	30.62
83	建 築 及 設 備	127,980,706.00	28,695,830.00	22.42	23,410,597.00	18.29	75,874,279.00	59.29
84	建 築 及 設 備	73,500,314.00	3,874,096.00	5.27	35,402,205.00	48.17	34,224,013.00	46.56
85	一 般 行 政	900,000.00	—	—	900,000.00	100.00	—	—
	行 政 警 察 業 務	7,535,200.00	—	—	7,535,200.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	9,913,085.00	—	—	9,913,085.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	132,188,211.00	4,107,210.00	3.10	17,390,898.00	13.16	110,690,103.00	83.74
	小 計	150,536,496.00	4,107,210.00	2.73	35,739,183.00	23.74	110,690,103.00	73.53
86	一 般 行 政	6,924,105.00	—	—	6,238,828.00	90.10	685,277.00	9.90
	警 察 勤 務	219,115.00	—	—	—	—	219,115.00	100.00
	行 政 警 察 業 務	21,810,250.00	—	—	21,810,250.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	4,168,794.00	—	—	4,168,794.00	100.00	—	—
	電 訊 與 車 輛 維 護	4,000.00	—	—	—	—	4,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	198,238,414.00	26,434,636.00	13.33	98,107,268.00	49.49	73,696,510.00	37.18
	小 計	231,364,678.00	26,434,636.00	11.42	130,325,140.00	56.33	74,604,902.00	32.25
87	一 般 行 政	10,545,000.00	135,329.00	1.28	10,409,671.00	98.72	—	—
	行 政 警 察 業 務	2,555,711.00	—	—	—	—	2,555,711.00	100.00
	保 安 警 察 業 務	499,662.00	—	—	499,662.00	100.00	—	—
	交 通 警 察 業 務	1,576,800.00	—	—	1,576,800.00	100.00	—	—

民防業務	318,632.00	4,212.00	1.32	314,420.00	98.68	—	—
團隊補助	11,965,200.00	1,695,620.00	14.17	10,269,580.00	85.83	—	—
建築及設備	81,702,443.00	2,486,906.00	3.05	32,397,353.00	39.65	46,818,184.00	57.30
小計	109,163,448.00	4,322,067.00	3.96	55,467,486.00	50.81	49,373,895.00	45.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析			
資訊業務 資訊處	57,613	14,883	25.83	擴充更新警察勤務指揮管制系統電腦軟體與介面設計，因承商延遲裝設，及賡續推動辦公室自動化軟體開發案尚未完成等，致須保留繼續辦理。			
建築及設備 土地購置	227,271	59,600	26.22	南港分局新建工程用地因地政處尚未完成區段徵收配地作業，致用地價購款及規劃費須保留繼續辦理。			
刑事設備	18,257	12,062	66.07	延續性反綁架器材購案，因多次發包致未及於年度內辦理完成。			
其他設備	140,361	71,967	51.27	主要係辦公室自動化購案、汰換防情電子總機、及現代化防情通信系統等購案尚未完成。			
房屋興建工程	339,284	189,933	55.98	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程、建國派出所暨職務宿舍消防分隊新建工程及敦化南路派出所新建工程等係連續性工程，未屆完工期。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分				單位：新臺幣千元			
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析		
82	建築及設備 房屋興建工程	41,584	12,733	30.62	泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及復興分隊新建工程房屋拆遷補償費尚未與居民達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
83	建築及設備 房屋興建工程	80,890	75,874	93.80	主要係泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及延平消防分隊暨保安大隊第六中隊新建工程用地補償費，因拆遷獎勵金尚未與原住戶達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
84	建築及設備 房屋興建工程	58,842	32,434	55.12	主要係中崙分局新建工程尚在辦理結算，及信義分局三張犁派出所新建工程因原地主提起訴願，尚未解決等，致仍須保留繼續辦理。		
85	建築及設備 房屋興建工程	119,473	110,690	92.65	主要係交通大隊辦公廳舍用地因市民占用，尚在訴訟中，致仍須保留繼續處理。		

86	一 般 行 政 財 物 管 理	1,134	606	53.46	因警政署遙控系統尚未完成驗收，致該局民管中心電子式警報器架設及安裝，仍須保留繼續辦理。
	警 察 勤 務 外 勤 工 作	219	219	100.00	北投分局前主任涉嫌偽變造原始憑證案，因尚在法院審理中，有關經費暫列為未結清數。
	建 築 及 設 備				

以前年度部分(續)

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
	刑 事 設 備	55,170	24,770	44.90	延續性反綁架器材購案，因多次發包致仍須保留繼續辦理。
	房 屋 興 建 工 程	121,890	48,926	40.14	主要係中正第二分局泉州派出所暨交通、中山分局新建工程、文二交通分隊及興隆所新建工程等係連續性工程，未屆完工期，仍須保留繼續執行。
87	行 政 警 察 業 務 勤 務 規 劃	1,371	1,371	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	正 俗 業 務	664	664	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	整 理 市 容	519	519	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	68,038	46,818	68.81	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程，文二交通分隊及興隆所新建工程等為連續性工程，未屆完工期；及北投區職務宿舍新建工程因多次流標尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政 行 政 管 理	440,427	18,457	4.19	主要係市民協助拘捕、員警因公傷亡及民力因公協勤傷亡撫慰金等執行賸餘。
財 物 管 理	288,634	14,235	4.93	主要係各分局及派出所辦公廳舍之租金賸餘。
警 察 勤 務 外 勤 工 作	4,736,186	29,039	0.61	主要係員額未補足之人事費賸餘及各分局（大隊）之加班費等執行賸餘。
保 安 警 察 業 務 警 備 工 作	66,065	23,768	35.98	主要係警政署保一總隊配賦該局員警之超勤加班費等執行賸餘。
交 通 警 察 業 務 交 通 秩 序 維 護	1,380,866	36,738	2.66	主要係交通警察大隊軟片購置費賸餘。
電 訊 與 車 輛 維 護				

電 訊 維 護	94,572	12,129	12.83	主要係警平無線電手攜機之電池標餘款。
車 輛 維 護	279,194	35,750	12.80	主要係車輛用油與維護費執行贖餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	140,361	10,289	7.33	主要係民管中心原擬設置無人遙控警報台，因併現代化防情通信系統購案辦理致贖餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

十、衛生局主管

衛生局主管包括衛生局、中興、和平、陽明、忠孝等綜合醫院，療養等專科醫院，及松山、大安、大同、中山、內湖、南港、士林、北投、中正、萬華、信義、文山等十二區衛生所。為賦予所屬各醫療院（所）財務管理責任，自八十七年度起各醫療院（所）原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，惟議會但書決議，自本年度起各區衛生所改併編為普通公務單位預算，致中興、和平、陽明、忠孝醫院及療養院尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。衛生局本年度施政計畫，主要係根據中央政策，繼續加強國民健康，防疫措施，增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務，加強醫療保健福利等，編列業務計畫共計 51 項，下分工作計畫 81 項，執行結果，已完成者 60 項，仍在繼續執行者 21 項。歲出預算數 6,263,547,497 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 7,350 元，審定支付實現數為 5,869,837,322 元（93.71%），權責發生數為 212,711,382 元（3.40%），決算合計數為 6,082,548,704 元，較預算數贖餘 180,998,793 元（2.89%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 540,932,193 元（包括八十一年度 18,163,568 元、八十三年度 1,214,417 元、八十四年度 13,462,568 元、八十五年度 61,051,220 元、八十六年度 64,650,711 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，審定支付實現數為 433,006,823 元（80.05%），減免數為 1,860,322 元（0.34%），未結清數為 106,065,048 元（19.61%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）衛生局

衛生局係依據台北市政府組織規程第六條及臺北市衛生局組織規程設置，主要職掌為主管本市公共衛生業務，掌理防疫、保健、環境衛生、醫政、醫院、救護、精神疾病防治、藥政之管理、護理行政、衛生教育、食品衛生、醫護技術人員訓練、食品檢驗、市民傷病診治、衛生指導等業務，並加強全民健康管理與服務等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生局本年度施政，以繼續加強國民保健、防疫措施、增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務等為重點。經編列一般行政、防疫業務、保健業務、環境衛生、醫政醫護、藥政業務、護理業務、衛生教育業務、食品衛生管理、檢驗業務、技術業務、醫療業務、醫療保健福利業務、建築及設備、非營業循環基金等 15 項業務計畫，下分工作計畫 31 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、防疫工作、保健工作、職業衛生管理、衛生技術研究、醫療設備、其他設備、房屋興建工程等 8 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生局本年度法定預算數 5,678,375,497 元，執行結果，決算列支付實現數 5,330,535,660 元，權責發生數 207,532,295 元，決算合計數 5,538,067,955 元。查支付實現數內有 7,350 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 5,330,528,310 元（93.87%），權責發生數 207,532,295 元（3.66%），決算合計數 5,538,060,605 元，較預算數賸餘 140,314,892 元（2.47%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 467,155,916 元（包括八十四年度 11,171,964 元、八十五年度 59,659,220 元、八十六年度 13,935,023 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 396,123,273 元（84.79%），減免數為 1,163,279 元（0.25%），未結清數為 69,869,364 元（14.96%）。減免數主要係原預定於木柵及士林試辦小型共同照顧戶，因社區參與意願低致無法委辦。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 局	5,678,375,497.00	5,538,067,955.00	5,330,528,310.00	207,532,295.00	5,538,060,605.00	- 140,314,892.00	2.47
一 般 行 政	91,179,000.00	85,265,042.00	79,234,510.00	6,030,532.00	85,265,042.00	- 5,913,958.00	6.49
防 疫 業 務	76,644,000.00	69,482,839.00	43,332,899.00	26,149,940.00	69,482,839.00	- 7,161,161.00	9.34
保 健 業 務	51,104,000.00	28,543,990.00	28,223,990.00	320,000.00	28,543,990.00	- 22,560,010.00	44.15
環 境 衛 生	22,813,000.00	15,213,380.00	14,473,380.00	740,000.00	15,213,380.00	- 7,599,620.00	33.31
醫 政 醫 護	36,738,000.00	33,480,021.00	33,480,021.00	—	33,480,021.00	- 3,257,979.00	8.87
藥 政 業 務	14,422,000.00	13,683,289.00	13,683,289.00	—	13,683,289.00	- 738,711.00	5.12
護 理 業 務	39,249,000.00	20,739,035.00	20,739,035.00	—	20,739,035.00	- 18,509,965.00	47.16
衛 生 教 育 業 務	23,702,000.00	21,089,559.00	21,089,559.00	—	21,089,559.00	- 2,612,441.00	11.02
食 品 衛 生 管 理	26,316,000.00	25,119,922.00	25,119,922.00	—	25,119,922.00	- 1,196,078.00	4.55
檢 驗 業 務	23,438,000.00	20,834,047.00	20,834,047.00	—	20,834,047.00	- 2,603,953.00	11.11
技 術 業 務	17,431,000.00	14,226,508.00	13,176,658.00	1,042,500.00	14,219,158.00	- 3,211,842.00	18.43
醫 療 業 務	4,247,688,000.00	4,247,211,651.00	4,247,211,651.00	—	4,247,211,651.00	- 476,349.00	0.01

醫療保健福利業務	524,131,497.00	483,602,430.00	483,602,430.00	—	483,602,430.00	-	40,529,067.00	7.73
建築及設備	270,337,000.00	265,262,278.00	92,012,955.00	173,249,323.00	265,262,278.00	-	5,074,722.00	1.88
非營業循環基金	213,183,000.00	194,313,964.00	194,313,964.00	—	194,313,964.00	-	18,869,036.00	8.85

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 局	467,155,916.00	1,163,279.00	0.25	396,123,273.00	84.79	69,869,364.00	14.96
84	建築及設備	11,171,964.00	—	—	—	—	11,171,964.00	100.00
85	一般行政	396,174.00	—	—	396,174.00	100.00	—	—
	醫療保健福利業務	6,257,214.00	—	—	6,257,214.00	100.00	—	—
	建築及設備	53,005,832.00	—	—	3,005,832.00	5.67	50,000,000.00	94.33
	小 計	59,659,220.00	—	—	9,659,220.00	16.19	50,000,000.00	83.81
86	一般行政	4,318,860.00	—	—	3,843,960.00	89.00	474,900.00	11.00
	防疫業務	2,449,000.00	—	—	2,449,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	7,167,163.00	—	—	7,167,163.00	100.00	—	—
	小 計	13,935,023.00	—	—	13,460,123.00	96.59	474,900.00	3.41
87	一般行政	5,414,400.00	—	—	2,314,400.00	42.75	3,100,000.00	57.25
	防疫業務	11,982,495.00	—	—	11,982,495.00	100.00	—	—
	保健業務	16,159,500.00	—	—	12,589,500.00	77.91	3,570,000.00	22.09
	醫政醫護	130,000.00	—	—	130,000.00	100.00	—	—
	護理業務	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	—	—	—	—
	技術業務	523,680.00	163,279.00	31.18	360,401.00	68.82	—	—
	醫療保健福利業務	193,874,858.00	—	—	193,874,858.00	100.00	—	—

建 築 及 設 備	152,308,776.00	—	—	150,756,276.00	98.98	1,552,500.00	1.02
非 營 業 循 環 基 金	996,000.00	—	—	996,000.00	100.00	—	—
小 計	382,389,709.00	1,163,279.00	0.30	373,003,930.00	97.55	8,222,500.00	2.15

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
防 疫 業 務				
防 疫 工 作	76,644	26,149	34.12	委託民間團體辦理國高中生 B 型肝炎疫苗接種，因疫苗三劑須間隔六個月以上注射，未能於年度內完成；委託行政院衛生署聯合採購口服小兒麻痺等疫苗尚未交貨。
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	27,708	8,300	29.96	電腦及週邊設備未屆交貨期。
房 屋 興 建 工 程	220,000	163,500	74.32	關渡慢性病醫院興建工程係 82 至 89 年度繼續經費，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	11,171	11,171	100.00	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程因議會但書暫停發包作業，於 85 年 10 月向議會提出說明報告請求准予續辦發包作業，經交付議會審議中，須俟議會同意始得辦理發包。
85	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	53,005	50,000	94.33	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程，保留原因同上。
87	一 般 行 政				
	行 政 管 理	5,414	3,100	57.25	公共衛生資訊計畫軟體規劃設計尚未完成。

保 健 業 務				
保 健 工 作	16,159	3,570	22.09	婦幼保健手冊未屆交貨期。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
保 健 業 務				
保 健 工 作	47,300	22,481	47.53	主要係子宮頸抹片篩檢績優獎勵金因行政院未同意而賸餘，及印刷婦幼衛生手冊賸餘。
環 境 衛 生				
職 業 衛 生 管 理	16,050	6,353	39.59	主要係幅射污染建築物住戶健康檢查費因申請補助個案較少而賸餘。
護 理 業 務				
護 理 行 政	39,249	18,509	47.16	主要係辦理長期照護補助費因補助對象較少而賸餘。
醫 療 保 健 福 利 業 務				
兒 童 健 康 管 理	76,685	36,967	48.21	主要係補助五足歲兒童口腔醫療，因議會但書將「兒童醫療補助計畫」工作計畫之補助對象由零至三歲擴大至六歲以下兒童，致五足歲兒童口腔醫療補助改由該計畫預算支應而結餘。
非 營 業 循 環 基 金				
醫 療 基 金	213,183	18,869	8.85	投資各醫療院所之採購標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）市立中興醫院

中興醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立中興醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

中興醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,066,147 元（八十四年度），執行結果，決算經審定未結清數 1,066,147 元(100%)，其未結清數係院舍改建工程徵收三八一號土地補償費，因地主不服徵收，尚在行政訴訟階段，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 中 興 醫 院	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00

（三）市立和平醫院

和平醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立和平醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

和平醫院以前年度歲出權責發生轉入數 19,377,985 元（包括八十一年度 18,163,568 元，八十三年度 1,214,417 元），執行結果，決算經審定減免數 503,777 元（2.60%），支付實現數 2,184,634 元（11.27%），未結清數 16,689,574 元（86.13%）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係院舍改建大樓裝修工程仍在法院訴訟中，尚未完成驗收，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 和 平 醫 院	19,377,985.00	503,777.00	2.60	2,184,634.00	11.27	16,689,574.00	86.13
81	建 築 及 設 備	18,163,568.00	—	—	1,473,994.00	8.12	16,689,574.00	91.88
83	建 築 及 設 備	1,214,417.00	503,777.00	41.48	710,640.00	58.52	—	—

（四）市立陽明醫院

陽明醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立陽明醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

陽明醫院以前年度歲出權責發生轉入數 46,522,289 元（八十六年度），執行結果，決算經審定減免數 1,397 元（0.01％），支付實現數 29,472,929 元（63.35％），未結清數 17,047,963 元（36.64％）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係 MRI 核磁共振掃描儀暨停車場週邊工程辦理變更設計中致暫停工，醫療大樓空調、給排水、磁磚修繕工程因結算工期爭議致未能結案，急診室暨太平間修繕工程已完成驗收惟未及付款，均須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元								
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 陽 明 醫 院	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64
86	建 築 及 設 備	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64

（五）市立忠孝醫院

忠孝醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立忠孝醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

忠孝醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,392,000 元（八十五年度），執行結果，決算經審定未結清數為 1,392,000 元（100％）。未結清數係因停電與機電設備維護廠商衍生之醫療糾紛，目前訴訟中，仍須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元								
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 忠 孝 醫 院	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00

85	一 般 行 政	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00
----	---------	--------------	---	---	---	---	--------------	--------

（六）市立療養院

療養院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立療養院組織規程設置，主要職掌為辦理精神、心理疾病及成癮藥物濫用之預防，患者之門診、住院治療及研究調查等事項。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

療養院以前年度歲出權責發生轉入數 5,417,856 元（包括八十四年度 1,224,457 元，八十六年度 4,193,399 元），執行結果，決算經審定減免數 191,869 元（3.54%），支付實現數 5,225,987 元（96.46%）。減免數係工程賸餘款。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 療 養 院	5,417,856.00	191,869.00	3.54	5,225,987.00	96.46	—	—
84	建 築 及 設 備	1,224,457.00	191,869.00	15.67	1,032,588.00	84.33	—	—
86	建 築 及 設 備	4,193,399.00	—	—	4,193,399.00	100.00	—	—

（七）松山區衛生所

松山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

松山區衛生所本年度法定預算數 47,313,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 45,168,493 元（95.47%），權責發生數 111,525 元（0.23%），審定決算合計數 45,280,018 元，較預算數賸餘 2,032,982 元（4.30%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 131 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 衛 生 所	47,313,000.00	45,280,018.00	45,168,493.00	111,525.00	45,280,018.00	- 2,032,982.00	4.30
一 般 行 政	13,390,000.00	12,914,606.00	12,914,606.00	—	12,914,606.00	- 475,394.00	3.55
衛 生 業 務	32,956,000.00	31,495,027.00	31,383,502.00	111,525.00	31,495,027.00	- 1,460,973.00	4.43
建 築 及 設 備	967,000.00	870,385.00	870,385.00	—	870,385.00	- 96,615.00	9.99

（八）信義區衛生所

信義區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

信義區衛生所本年度法定預算數 52,078,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 46,386,333 元（89.07%），權責發生數 136,084 元（0.26%），審定決算合計數 46,522,417 元，較預算數賸餘 5,555,583 元（10.67%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 382 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信 義 區 衛 生 所	52,078,000.00	46,522,417.00	46,386,333.00	136,084.00	46,522,417.00	- 5,555,583.00	10.67
一 般 行 政	14,472,000.00	13,809,536.00	13,809,536.00	—	13,809,536.00	- 662,464.00	4.58
衛 生 業 務	37,597,000.00	32,704,691.00	32,568,607.00	136,084.00	32,704,691.00	- 4,892,309.00	13.01

建 築 及 設 備	9,000.00	8,190.00	8,190.00	—	8,190.00	810.00	9.00
-----------	----------	----------	----------	---	----------	--------	------

（九）大安區衛生所

大安區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大安區衛生所本年度法定預算數 62,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,792,012 元（93.50%），權責發生數 134,574 元（0.22%），審定決算合計數 58,926,586 元，較預算數賸餘 3,949,414 元（6.28%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 40 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 231 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 衛 生 所	62,876,000.00	58,926,586.00	58,792,012.00	134,574.00	58,926,586.00	- 3,949,414.00	6.28
一 般 行 政	14,477,000.00	13,900,100.00	13,900,100.00	—	13,900,100.00	- 576,900.00	3.98
衛 生 業 務	47,477,000.00	44,233,636.00	44,099,062.00	134,574.00	44,233,636.00	- 3,243,364.00	6.83
建 築 及 設 備	922,000.00	792,850.00	792,850.00	—	792,850.00	- 129,150.00	14.01

（一〇）中山區衛生所

中山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中山區衛生所本年度法定預算數 55,901,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,039,615 元（94.88%），權責發生數 137,994 元（0.25%），審定決算合計數 53,177,609 元，較預算數賸餘 2,723,391 元（4.87%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚及臨時工雇用費未支用致賸餘 192 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 34 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 衛 生 所	55,901,000.00	53,177,609.00	53,039,615.00	137,994.00	53,177,609.00	- 2,723,391.00	4.87
一 般 行 政	14,716,000.00	14,475,239.00	14,475,239.00	—	14,475,239.00	- 240,761.00	1.64
衛 生 業 務	40,598,000.00	38,162,120.00	38,024,126.00	137,994.00	38,162,120.00	- 2,435,880.00	6.00
建 築 及 設 備	587,000.00	540,250.00	540,250.00	—	540,250.00	- 46,750.00	7.96

（一一）中正區衛生所

中正區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中正區衛生所本年度法定預算數 40,951,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 39,728,142 元（97.01%），權責發生數 85,772 元（0.21%），審定決算合計數 39,813,914 元，較預算數賸餘 1,137,086 元（2.78%）。本年度經費賸餘主要係醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 20 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 正 區 衛 生 所	40,951,000.00	39,813,914.00	39,728,142.00	85,772.00	39,813,914.00	- 1,137,086.00	2.78

一 般 行 政	11,154,000.00	10,850,013.00	10,850,013.00	—	10,850,013.00	-	303,987.00	2.73
衛 生 業 務	29,423,000.00	28,646,301.00	28,560,529.00	85,772.00	28,646,301.00	-	776,699.00	2.64
建 築 及 設 備	374,000.00	317,600.00	317,600.00	—	317,600.00	-	56,400.00	15.08

（一二）大同區衛生所

大同區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大同區衛生所本年度法定預算數 39,119,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,493,017 元（98.40%），權責發生數 18,588 元（0.05%），審定決算合計數 38,511,605 元，較預算數賸餘 607,395 元（1.55%）。本年度經費賸餘主要係設備採購標餘款 21 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 同 區 衛 生 所	39,119,000.00	38,511,605.00	38,493,017.00	18,588.00	38,511,605.00	- 607,395.00	1.55
一 般 行 政	10,376,000.00	10,311,901.00	10,311,901.00	—	10,311,901.00	- 64,099.00	0.62
衛 生 業 務	27,192,000.00	26,863,504.00	26,844,916.00	18,588.00	26,863,504.00	- 328,496.00	1.21
建 築 及 設 備	1,551,000.00	1,336,200.00	1,336,200.00	—	1,336,200.00	- 214,800.00	13.85

（一三）萬華區衛生所

萬華區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業

務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

萬華區衛生所本年度法定預算數 52,647,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 49,134,523 元（93.33%），權責發生數 101,860 元（0.19%），審定決算合計數 49,236,383 元，較預算數賸餘 3,410,617 元（6.48%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 226 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 46 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬 華 區 衛 生 所	52,647,000.00	49,236,383.00	49,134,523.00	101,860.00	49,236,383.00	- 3,410,617.00	6.48
一 般 行 政	14,128,000.00	13,305,091.00	13,305,091.00	—	13,305,091.00	- 822,909.00	5.82
衛 生 業 務	36,178,000.00	33,648,060.00	33,546,200.00	101,860.00	33,648,060.00	- 2,529,940.00	6.99
建 築 及 設 備	2,341,000.00	2,283,232.00	2,283,232.00	—	2,283,232.00	- 57,768.00	2.47

（一四）文山區衛生所

文山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文山區衛生所本年度法定預算數 46,811,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 44,135,132 元（94.28%），權責發生數 117,696 元（0.26%），審定決算合計數 44,252,828 元，較預算數賸餘 2,558,172 元（5.46%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 127 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比

文山區衛生所	46,811,000.00	44,252,828.00	44,135,132.00	117,696.00	44,252,828.00	-	2,558,172.00	5.46
一般行政	13,121,000.00	12,667,186.00	12,667,186.00	—	12,667,186.00	-	453,814.00	3.46
衛生業務	33,620,000.00	31,521,064.00	31,403,368.00	117,696.00	31,521,064.00	-	2,098,936.00	6.24
建築及設備	70,000.00	64,578.00	64,578.00	—	64,578.00	-	5,422.00	7.75

（一五）南港區衛生所

南港區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生、其他修建工程 2 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，一樓裝修工程未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

南港區衛生所本年度法定預算數 36,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 30,751,774 元（84.73%），權責發生數 3,999,798 元（11.02%），審定決算合計數 34,751,572 元，較預算數賸餘 1,543,428 元（4.25%）。本年度經費賸餘主要係家戶業務外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 74 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 17 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 衛 生 所	36,295,000.00	34,751,572.00	30,751,774.00	3,999,798.00	34,751,572.00	- 1,543,428.00	4.25
一般行政	9,387,000.00	8,994,889.00	8,994,889.00	—	8,994,889.00	- 392,111.00	4.18
衛生業務	22,204,000.00	21,183,923.00	21,121,469.00	62,454.00	21,183,923.00	- 1,020,077.00	4.59
建築及設備	4,704,000.00	4,572,760.00	635,416.00	3,937,344.00	4,572,760.00	- 131,240.00	2.79

（一六）內湖區衛生所

內湖區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改

善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

內湖區衛生所本年度法定預算數 43,037,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,398,553 元（89.22%），權責發生數 89,840 元（0.21%），審定決算合計數 38,488,393 元，較預算數賸餘 4,548,607 元（10.57%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 320 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 衛 生 所	43,037,000.00	38,488,393.00	38,398,553.00	89,840.00	38,488,393.00	- 4,548,607.00	10.57
一 般 行 政	10,946,000.00	10,628,517.00	10,628,517.00	—	10,628,517.00	- 317,483.00	2.90
衛 生 業 務	31,363,000.00	27,177,854.00	27,088,014.00	89,840.00	27,177,854.00	- 4,185,146.00	13.34
建 築 及 設 備	728,000.00	682,022.00	682,022.00	—	682,022.00	- 45,978.00	6.32

（一七）士林區衛生所

士林區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

士林區衛生所本年度法定預算數 60,021,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,292,684 元（88.79%），權責發生數 149,444 元（0.25%），審定決算合計數 53,442,128 元，較預算數賸餘 6,578,872 元（10.96%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 398 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 125 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士林區衛生所	60,021,000.00	53,442,128.00	53,292,684.00	149,444.00	53,442,128.00	- 6,578,872.00	10.96
一般行政	16,295,000.00	15,111,307.00	15,111,307.00	—	15,111,307.00	- 1,183,693.00	7.26
衛生業務	42,927,000.00	37,560,483.00	37,411,039.00	149,444.00	37,560,483.00	- 5,366,517.00	12.50
建築及設備	799,000.00	770,338.00	770,338.00	—	770,338.00	- 28,662.00	3.59

（一八）北投區衛生所

北投區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

北投區衛生所本年度法定預算數 48,123,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 41,988,734 元（87.25%），權責發生數 95,912 元（0.20%），審定決算合計數 42,084,646 元，較預算數賸餘 6,038,354 元（12.55%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 489 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 衛 生 所	48,123,000.00	42,084,646.00	41,988,734.00	95,912.00	42,084,646.00	- 6,038,354.00	12.55
一般行政	12,371,000.00	11,363,513.00	11,363,513.00	—	11,363,513.00	- 1,007,487.00	8.14
衛生業務	34,920,000.00	29,924,943.00	29,829,031.00	95,912.00	29,924,943.00	- 4,995,057.00	14.30
建築及設備	832,000.00	796,190.00	796,190.00	—	796,190.00	- 35,810.00	4.30

十一、環境保護局主管

環境保護局主管包括環境保護局、衛生稽查大隊、內湖垃圾焚化廠、木柵垃圾焚化廠、北投垃圾焚化廠等五個機關單位。本年度施政計畫，主要包括建立固定污染源設置、嚴格檢查取締及防制空氣與水污染管制，實施環境消

毒，撲滅病媒，檢測管制各類噪音，加強資源回收，積極推動垃圾處理與清運，興建垃圾焚化廠及廢棄物衛生掩埋場，加強以科學方法處理水肥，實施環保教育宣導等，編列業務計畫共計 24 項，下分工作計畫 47 項，執行結果，已完成者 31 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 6,966,522,219 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數為 5,392,674,686 元（77.41%），權責發生數為 1,022,608,748 元（14.68%），審定決算合計數為 6,415,283,434 元，較預算數賸餘 551,238,785 元（7.91%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 1,454,044,253 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年度 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,148,549,409 元），執行結果，審定減免數為 58,694,214 元（4.04%），支付實現數為 592,343,635 元（40.74%），未結清數為 803,006,404 元（55.22%）。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）環境保護局

環境保護局係依據臺北市政府組織規程第六條與臺北市政府環境保護局組織規程設置，主要職掌為執行臺北市空氣、噪音、水污染防治、病媒、毒性物質等公害監測管制，環境消毒，垃圾與水肥清運處理，雨水下水道清理，公廁興建管理，捕捉野犬，違反環境保護法規案件取締告發，執行垃圾焚化作業及公害防治規劃，垃圾焚化之運轉操作與污染防制等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

環境保護局本年度施政，以空氣、噪音、水源、病媒、毒性化學物質等管制，設置空氣品質監測站，河川、飲用及事業廢水等水質檢驗，垃圾及水肥清運與處理，捕捉野畜犬，環境督導與考核，加強環境影響評估與公害糾紛處理，興建焚化爐與垃圾掩埋場工程等為重點。經編列一般行政、公害防治、垃圾處理與清潔維持、水肥與禽畜污染管理、環境衛生指導、修車場業務、建築及設備、環境衛生及河川工程、非營業循環基金等 9 項業務計畫，下分 25 項工作計畫，執行結果，計有病媒管制、垃圾清運暨環境清潔維護、垃圾處理、水肥處理與取締禽畜污染業務、公廁管理與整建、汽車修護保養、土地購置、檢定設備、汰換車輛設備、新購車輛設備、房屋興建工程、其他修建工程、垃圾處理工程等 13 項尚未如期完成，主要係部分工程未及於年度內辦理完成、部分採購案未屆交貨期，及部分工程正辦理驗收中等，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

環境保護局本年度法定預算數 5,937,629,219 元，執行結果，決算列支付實現數 4,646,226,183 元，權責發生數 967,247,493 元，決算合計數 5,613,473,676 元，查列支非實際從事清潔工作人員清潔獎金，經本處通知剔除並修正減列支付實現數 6,772,180 元，列支北投區清潔隊夜點費，遭人檢舉尚在查辦中，經本處修正減列支付實現數 2,404,400 元，並如數轉列權責發生數。綜計修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數 4,637,049,603（78.10%），權責發生數 969,651,893 元（16.33%），審定決算合計數為 5,606,701,496 元，較預算數賸餘 330,927,723 元（5.57%）。

以前年度權責發生轉入數 1,419,299,753 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,113,804,909 元），執行結果，審定減免數 58,694,214 元(4.13%)，支付實現數 557,599,135 元(39.29%)，未結清數 803,006,404 元（56.58%）。減免數主要係山豬窟掩埋場一、二標工程、木柵焚化爐工程、山豬窟掩埋場農作物補償費及土地增值稅救濟補償費與工作費等結餘款，垃圾車進出主要道路維護專案保留未執行結餘款，消毒用殺蟲劑招標標餘款。

其他事項

該局焚化廠回饋經費每年由發電售電收入及出售回收金屬收入提供 60%回饋經費，其餘 40%作為垃圾車主要道路之維護及環境保護費，經查八十八年度資本門執行率僅 33.22%，經核係各區公所未確實擬訂執行計畫，經通知該局注意督促辦理。據復該局已函請各區公所及工務局養工處儘速辦理，並按季檢據核銷，另函請各相關單位依「台北市垃圾焚化廠回饋地方實施辦法」，確實擬訂執行計畫積極辦理。

該局目前山豬窟掩埋場垃圾處理成本每公噸二、三一二元，焚化廠垃圾處理成本每公噸二、〇七四元，惟目前台北市政府公告處理一般廢棄物收費基準，掩埋處理廢棄物每公噸八百元，焚化處理廢棄物每公噸二千四百元，兩者相差懸殊，致民間業者選擇較低之收費掩埋處理，經通知該局應儘速合理調整收費標準以反映實際成本。據復該局正辦理將焚化及掩埋處理費依近年發生之處理成本，分年漸進調整，並已函報市議會審議中。

該局開辦民間清除公司利用刷卡記帳方式進入垃圾掩埋場或焚化廠，經查刷卡保證金係以八十六年二至四月平均垃圾進場量計算，執行期間一年，惟該計算標準一直延用至八十八年十二月底止，致所收保證金有偏低情事，經通知應確實檢討訂定保證金收取合理計算方式。據復自八十八年下半年及八十九年起重新檢討計算方式，並研擬刷卡記帳作業要點，以有效規範民間清除公司。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
環 境 保 護 局	5,937,629,219.00	5,613,473,676.00	4,637,049,603.00	969,651,893.00	5,606,701,496.00	- 330,927,723.00	5.57
一 般 行 政	208,034,518.00	193,168,958.00	193,168,958.00	—	193,168,958.00	- 14,865,560.00	7.15
公 害 防 治	119,307,000.00	101,054,007.00	100,929,303.00	124,704.00	101,054,007.00	- 18,252,993.00	15.30
垃圾處理與清潔維持	3,722,483,000.00	3,520,237,726.00	3,472,178,064.00	41,287,482.00	3,513,465,546.00	- 209,017,454.00	5.62
水肥與禽畜污染管理	305,540,000.00	281,472,816.00	279,322,983.00	2,149,833.00	281,472,816.00	- 24,067,184.00	7.88
環 境 衛 生 指 導	18,464,929.00	17,151,970.00	17,151,970.00	—	17,151,970.00	- 1,312,959.00	7.11
修 車 場 業 務	213,461,000.00	201,867,809.00	200,295,265.00	1,572,544.00	201,867,809.00	- 11,593,191.00	5.43

建 築 及 設 備	331,938,701.00	303,197,891.00	45,106,904.00	258,090,987.00	303,197,891.00	- 28,740,810.00	8.66
環境衛生及河川工程	1,016,353,000.00	994,822,499.00	328,396,156.00	666,426,343.00	994,822,499.00	- 21,530,501.00	2.12
非 營 業 循 環 基 金	500,000.00	500,000.00	500,000.00	—	500,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,547,071.00	—	—	—	—	- 1,547,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	環 境 保 護 局	1,419,299,753.00	58,694,214.00	4.13	557,599,135.00	39.29	803,006,404.00	56.58
81	環境衛生及河川工程	7,525,938.00	—	—	—	—	7,525,938.00	100.00
82	環境衛生及河川工程	163,499,875.00	10,127,930.00	6.19	116,773,230.00	71.42	36,598,715.00	22.39
83	建 築 及 設 備	4,225,246.00	77,146.00	1.83	—	—	4,148,100.00	98.17
	環境衛生及河川工程	35,762,740.00	15,875,990.00	44.39	15,250,312.00	42.64	4,636,438.00	12.97
	小 計	39,987,986.00	15,953,136.00	39.89	15,250,312.00	38.14	8,784,538.00	21.97
84	垃圾處理與清潔維持	647,818.00	—	—	647,818.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	459,969.00	—	—	459,969.00	100.00	—	—
	環境衛生及河川工程	14,232,965.00	1,159,807.00	8.15	6,823,158.00	47.94	6,250,000.00	43.91
	小 計	15,340,752.00	1,159,807.00	7.56	7,930,945.00	51.70	6,250,000.00	40.74
85	一 般 行 政	828,464.00	—	—	828,464.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	210,290.00	200.00	0.10	210,090.00	99.90	—	—
	建 築 及 設 備	1,619,053.00	231,875.00	14.32	1,387,178.00	85.68	—	—
	環境衛生及河川工程	15,802,927.00	40,929.00	0.26	12,967,779.00	82.06	2,794,219.00	17.68
	小 計	18,460,734.00	273,004.00	1.48	15,393,511.00	83.38	2,794,219.00	15.14
86	一 般 行 政	274,501.00	—	—	274,501.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	18,338,807.00	—	—	18,338,807.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	8,527,330.00	3,588,673.00	42.09	3,330,937.00	39.06	1,607,720.00	18.85
	環境衛生及河川工程	33,538,921.00	6,259,621.00	18.66	21,726,620.00	64.78	5,552,680.00	16.56
	小 計	60,679,559.00	9,848,294.00	16.23	43,670,865.00	71.97	7,160,400.00	11.80
87	一 般 行 政	7,836,041.00	—	—	7,836,041.00	100.00	—	—
	公 害 防 治	19,267,968.00	3,272,781.00	16.99	15,995,187.00	83.01	—	—
	垃圾處理與清潔維持	19,316,367.00	1,894,787.00	9.81	15,966,780.00	82.66	1,454,800.00	7.53
	水肥與禽畜污染管理	40,613,749.00	674,763.00	1.66	37,254,620.00	91.73	2,684,366.00	6.61

環 境 衛 生 指 導	3,640.00	14.00	0.38	3,626.00	99.62	—	—
修 車 場 業 務	2,048,314.00	32,231.00	1.57	2,016,083.00	98.43	—	—
建 築 及 設 備	447,776,297.00	1,069,354.00	0.24	48,348,096.00	10.80	398,358,847.00	88.96
環境衛生及河川工程	576,942,533.00	14,388,113.00	2.49	231,159,839.00	40.07	331,394,581.00	57.44
小 計	1,113,804,909.00	21,332,043.00	1.92	358,580,272.00	32.19	733,892,594.00	65.89

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨清潔維護	3,488,354	29,006	0.83	職工工作服因未達交貨期限無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
建 築 及 設 備				
土 地 購 置	90,000	90,000	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，無法核銷，須保留繼續辦理。
汰 換 車 輛 設 備	125,834	109,308	86.86	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
新 購 車 輛 設 備	21,318	9,843	46.17	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
房 屋 興 建 工 程	6,267	6,245	99.66	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程、文山區忠順市場新建工程尚未完工，須保留繼續辦理。
其 他 修 建 工 程	63,678	42,243	66.33	係公廁無障礙設施改善工程、回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、建成、蘭州、延平、漢中、昆明分隊新建工程、尚未完成須保留繼續辦理。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	666,426	65.57	北投焚化廠土建工程第三至六標及其景觀工程、機電統包工程尚未驗收。北投及木柵焚化廠回饋設施興建工程尚待規畫設計、福德坑衛生掩埋場復育計畫尚未發包，內湖焚化廠擴建工程及第三垃圾衛生掩埋場規畫及環境影響評估工作

				尚在辦理中、焚化廠回饋金辦理道路養護工程尚未完工。福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施，因地方反映現行回饋實施辦法限制太多而無法於年度內執行完成。
--	--	--	--	---

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分					單位：新臺幣千元
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
81	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	7,525	7,525	100	木柵焚化爐興建工程施工監督服務費及山豬窟垃圾衛生掩埋場闢建工程細部設計服務費未執行完成，均須保留繼續辦理。
82	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	163,499	36,598	22.38	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場第二標工程尚未完工，均須保留繼續辦理。
83	建築及設備 汰換車輛設備	4,110	4,110	100	汰換小型垃圾車因交貨尚有若干瑕疵，承商尚未完成改善，無法支付尾款。
84	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	14,232	6,250	43.91	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場自來水改裝工程保證金，俟衛生掩埋場取得執照後退還。
86	建築及設備 其他設備	5,111	1,607	31.45	係購置清潔箱，因承商交貨規格不符，需以扣款方式辦理驗收，未及於年度內結案，須保留繼續辦理。
87	建築及設備 土地購置	334,137	334,137	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，依規定尚無法核銷，須保留續辦理。
	檢定污染設備	3,242	3,220	99.29	係購置空氣品質監測儀，因得標廠商無法履約，需重新標辦，尚未交貨，須保留繼續辦理。
	汰換車輛設備	38,619	17,832	46.17	係汰換壓縮垃圾車八輛，因未及於年度內驗收付款，須保留際繼續辦理。
	房屋興建工程	6,709	3,841	57.25	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程，尚未完工，須保留繼續辦理。
	其他修建工程	55,343	36,996	66.84	係回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、中正區隊、北投區隊、中山區隊整建工程尚未完工，須保留繼續辦理。

環境衛生及河川工程					
垃圾處理工程	576,942	331,394	57.43	主要係北投焚化廠土建工程第三、四標及機電統包工程尚未驗收。木柵垃圾焚化廠污水排放管線工程，山豬窟垃圾衛生掩埋場第四、五標工程尚未完工，福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施尚未完成。垃圾焚化場回饋文山區萬盛里坡嵌擋土牆尚未結清尾款，須保留繼續辦理。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
一般行政管理	208,034	14,865	7.15	主要係各項業務零星賸餘。
公害防治				
病媒管制	68,560	14,669	21.40	主要係各項消毒材料標餘款、滅鼠餌劑等材料未耗用賸餘。
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨環境清潔維護	3,488,354	180,276	5.17	主要係清潔獎金、汽油費、加班費、值班費、文具耗材、稅捐部份節餘及雜項購置賸餘。
垃圾處理	234,129	21,968	9.38	主要係福德坑、山豬坑掩埋場、內湖焚化廠回饋經費賸餘。
水肥與禽畜污染管理				
水肥處理與取締禽畜污染業務	204,512	12,838	6.28	主要係夜點費、加班費、誤餐費、印刷費、維修費及汽油費節餘。
公廁管理與興建	101,028	11,228	11.11	主要係清潔獎金、安全獎金、及各項業務零星賸餘。
修車廠業務				
汽車修護保養	213,461	11,593	5.43	主要係冷媒系統改裝標餘款、修車廠績效獎金、各種車輛車材賸餘。
建築及設備				
新購車輛設備	21,318	7,537	35.36	係新購回收車設備採購標餘款，及新購小型掃地機因政策改變停辦賸餘。
其他設備	12,080	3,491	28.90	係各相設備採購標餘款。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	21,530	2.12	主要係垃圾焚化廠回饋設施、山豬窟掩埋場回饋設施工程、福德坑掩埋場回饋設施工程、內湖焚化廠擴建工程賸餘及道路修繕工程停辦賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）衛生稽查大隊

衛生稽查大隊係依據臺北市政府環境保護局組織規程第八條與臺北市政府環境保護局衛生稽查大隊組織規程設置，主要職掌為違反環境保護法規案件之稽查、取締告發與裁決等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生稽查大隊本年度施政，係全面以人力及機動車輛配合巡邏市區嚴密稽查，並積極確實執行違反各種環境保護法令之有關公害案件取締、告發為重點。經編列一般行政、衛生稽查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能依計畫辦理。

預算執行之審核

衛生稽查大隊本年度法定預算數 184,353,000 元，執行結果，審定支付實現數 152,299,552 元（82.61%），權責發生數 60,000 元(0.03%)，審定決算合計數 152,359,552 元，較預算數賸餘 31,993,448 元（17.36%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足及罰鍰未達預算數致員工增支專業加給暨福利金相對減支等人事費賸餘 2,877 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 稽 查 大 隊	184,353,000.00	152,359,552.00	152,299,552.00	60,000.00	152,359,552.00	- 31,993,448.00	17.36
一 般 行 政	39,067,000.00	34,946,281.00	34,946,281.00	—	34,946,281.00	- 4,120,719.00	10.55
衛 生 稽 查 業 務	143,940,000.00	116,125,831.00	116,065,831.00	60,000.00	116,125,831.00	- 27,814,169.00	19.32
建 築 及 設 備	1,346,000.00	1,287,440.00	1,287,440.00	—	1,287,440.00	- 58,560.00	4.35

（三）內湖垃圾焚化廠

內湖垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執

行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

內湖垃圾焚化廠本年度法定預算數 268,065,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,600,589 元(81.92%)，較預算數賸餘 48,464,411 元(18.08%)。本年度經費賸餘主要係「焚化廢氣處理設備汰換及維修工程」因配合改善戴奧辛工程停辦賸餘 2,700 萬餘元，焚化爐歲修工程結餘 612 萬餘元及業務費賸餘 693 萬餘元。

茲將該廠本年度決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 垃 圾 焚 化 廠	268,065,000.00	219,600,589.00	219,600,589.00	—	219,600,589.00	- 48,464,411.00	18.08
一 般 行 政	55,236,000.00	52,895,677.00	52,895,677.00	—	52,895,677.00	- 2,340,323.00	4.24
垃 圾 焚 化 業 務	130,158,000.00	118,592,677.00	118,592,677.00	—	118,592,677.00	- 11,565,323.00	8.89
建 築 及 設 備	621,000.00	595,652.00	595,652.00	—	595,652.00	- 25,348.00	4.08
環境衛生及河川工程	82,050,000.00	47,516,583.00	47,516,583.00	—	47,516,583.00	- 34,533,417.00	42.09

(四) 木柵垃圾焚化廠

木柵垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

木柵垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

木柵垃圾焚化廠本年度法定預算數 261,674,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,463,154 元(83.87%)，較預算數賸餘 42,210,846 元(16.13%)。本年度經費賸餘主要為：垃圾量不足及衛生下水道廢水用液態整合劑規格修改，成本降低，材料費結餘 2,454 萬餘元，空污費賸餘 927 萬餘元，各項工程競標節餘 248 萬餘元及人事費賸餘 160 萬餘元。

茲將該廠本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
木 柵 垃 圾 焚 化 廠	261,674,000.00	219,463,154.00	219,463,154.00	—	219,463,154.00	- 42,210,846.00	16.13
一 般 行 政	30,796,000.00	29,382,334.00	29,382,334.00	—	29,382,334.00	- 1,413,666.00	4.59
垃 圾 焚 化 業 務	170,421,000.00	132,378,101.00	132,378,101.00	—	132,378,101.00	- 38,042,899.00	22.32
建 築 及 設 備	4,901,000.00	4,630,730.00	4,630,730.00	—	4,630,730.00	- 270,270.00	5.51
環境衛生及河川工程	55,556,000.00	53,071,989.00	53,071,989.00	—	53,071,989.00	- 2,484,011.00	4.47

(五) 北投垃圾焚化廠

北投垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，未能如期完成之工作計畫有垃圾焚化操作、新購車輛設備、垃圾處理工程 3 項，因未於年度內完成材料檢驗、新購車輛招標、及辦理歲修，須保留繼續執行，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

北投垃圾焚化廠本年度法定預算數 314,801,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 164,261,788 元（52.18 %），權責發生數 52,896,855 元（16.80 %），審定決算合計數為 217,158,643 元，較預算數賸餘 97,642,357 元（31.02 %）。本年度經費賸餘主要係材料費賸餘 5,560 萬餘元，員額未補足致人事費賸餘 1,018 萬餘元，汽油費賸餘 966 萬餘元，維護費賸餘 458 萬餘元及設備採購賸餘 196 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 34,744,500 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 34,744,500 元(100%)。

茲將該廠本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 垃 圾 焚 化 廠	314,801,000.00	217,158,643.00	164,261,788.00	52,896,855.00	217,158,643.00	- 97,642,357.00	31.02
一 般 行 政	34,027,000.00	26,831,021.00	26,831,021.00	—	26,831,021.00	- 7,195,979.00	21.15
垃 圾 焚 化 業 務	226,096,000.00	137,610,332.00	136,823,477.00	786,855.00	137,610,332.00	- 88,485,668.00	39.14
建 築 及 設 備	9,678,000.00	9,567,290.00	607,290.00	8,960,000.00	9,567,290.00	- 110,710.00	1.14

環境衛生及河川工程	45,000,000.00	43,150,000.00	—	43,150,000.00	43,150,000.00	-	1,850,000.00	4.11
-----------	---------------	---------------	---	---------------	---------------	---	--------------	------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	北 投 垃 圾 焚 化 廠	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—

十二、地政處主管

地政處主管包括地政處以及測量大隊、土地重劃大隊、松山、大安、中山、古亭、建成、士林地政事務所等 9 個機關單位。本年度施政計畫主要包括改進土地行政、土地登記及測量業務，貫徹實施平均地權，辦理公告土地現值，配合市政建設辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，執行地政資訊管理方案，全面實施地政業務電腦化，加強農地、公地管理，代管未辦繼承登記之土地建物，檢討修訂土地登記及地籍測量法規等，編列業務計畫 35 項，下分工作計畫 69 項，執行結果，已完成者 67 項，仍在繼續執行者 2 項，歲出預算數 1,053,174,888 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 994,698,505 元（94.45%），權責發生數 5,211,000 元（0.49%），審定決算合計數為 999,909,505 元，較預算數賸餘 53,265,383 元（5.06%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 45,100,006 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 20,440,007 元、八十六年度 7,984,376 元、八十七年度 12,203,286 元），執行結果，決算經審定減免數 8,703,286 元（19.30%），支付實現數 7,871,187 元（17.45%），未結清數為 28,525,533 元（63.25%）。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）地政處

地政處係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府地政處組織規程設置，主要職掌為辦理全市地政業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處本年度施政，以改進土地行政、土地登記及測量業務，配合都市地區地價指數之編製確實辦理土地估價作業，修訂土地登記及地籍測量法規，加強農地、公地管理，辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，全面推動地政業務電腦化，促進工作簡化等為重點。經編列一般行政、地政業務設計規劃、地籍管理、平均地權業務、農地管理、公地管理、土地徵購撥用業務、促進土地利用、建築及設備、其他公共設施補償、土地及建物登記賠償準備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 19 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有土地登記管理 1 項，係委託輔導辦理國際品質認證作業尚未完成，須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處本年度法定預算數 208,769,828 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 200,795,580 元(96.18%)，權責發生數 697,000 元（0.33%），審定決算合計數為 201,492,580 元，較預算數賸餘 7,277,248 元（3.49%）。本年度經費賸餘主要為地政整合系統電腦租金賸餘 124 萬餘元及其他業務費、採購設備等賸餘 552 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,085,715 元（包括八十五年度 2,356,431 元、八十七年度 1,729,284 元），執行結果，決算經審定減免數 1,229,284 元（30.09%），支付實現數為 2,856,431 元（69.91%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處	208,769,828.00	201,492,580.00	200,795,580.00	697,000.00	201,492,580.00	- 7,277,248.00	3.49
一 般 行 政	69,130,000.00	68,066,533.00	68,066,533.00	—	68,066,533.00	- 1,063,467.00	1.54
地政業務設計規劃	18,371,528.00	17,763,142.00	17,763,142.00	—	17,763,142.00	- 608,386.00	3.31
地 籍 管 理	13,862,300.00	13,185,181.00	12,488,181.00	697,000.00	13,185,181.00	- 677,119.00	4.88
平 均 地 權 業 務	47,220,000.00	46,603,578.00	46,603,578.00	—	46,603,578.00	- 616,422.00	1.31
農 地 管 理	7,938,000.00	7,899,970.00	7,899,970.00	—	7,899,970.00	- 38,030.00	0.48
公 地 管 理	1,702,000.00	1,686,949.00	1,686,949.00	—	1,686,949.00	- 15,051.00	0.88
土地徵購撥用業務	17,195,000.00	17,119,466.00	17,119,466.00	—	17,119,466.00	- 75,534.00	0.44
促 進 土 地 利 用	8,333,000.00	8,267,388.00	8,267,388.00	—	8,267,388.00	- 65,612.00	0.79
建 築 及 設 備	9,368,000.00	7,143,308.00	7,143,308.00	—	7,143,308.00	- 2,224,692.00	23.75
其他公共設施補償	4,150,000.00	3,757,065.00	3,757,065.00	—	3,757,065.00	- 392,935.00	9.47
土地及建物登記賠償 準 備	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,500,000.00	—	—	—	—	- 1,500,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	地 政 處	4,085,715.00	1,229,284.00	30.09	2,856,431.00	69.91	—	—
85	土地徵購撥用業務	2,356,431.00	—	—	2,356,431.00	100.00	—	—
87	地政業務設計規劃	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,229,284.00	1,229,284.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,729,284.00	1,229,284.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

(二) 地政處測量大隊

地政處測量大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市政府地政處測量大隊組織規程設置，主要職掌為辦理市內三角圖根、戶地測量及地籍重測等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處測量大隊本年度施政，以辦理本市配合都市計畫公共設施用地分割測量，人民申請複丈測量，清理補建及重測異議案件等事務，配合推行地籍資料電腦化，包括地籍資料整理抄錄建檔等重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處測量大隊本年度法定預算數 120,936,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 118,622,746 元(98.09%)，較預算數賸餘 2,313,254 元(1.91%)。本年度經費賸餘主要係其他修建工程標餘款 41 萬餘元及其他人事、業務費及旅運費等賸餘 134 萬餘元。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處 測 量 大 隊	120,936,000.00	118,622,746.00	118,622,746.00	—	118,622,746.00	- 2,313,254.00	1.91
一 般 行 政	26,091,000.00	25,502,587.00	25,502,587.00	—	25,502,587.00	- 588,413.00	2.26
地 籍 管 理	93,021,000.00	91,824,199.00	91,824,199.00	—	91,824,199.00	- 1,196,801.00	1.29
建 築 及 設 備	1,824,000.00	1,295,960.00	1,295,960.00	—	1,295,960.00	- 528,040.00	28.95

(三) 土地重劃大隊

土地重劃大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市土地重劃大隊組織規程設置，主要職掌為辦理土地重劃及其有關工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

土地重劃大隊本年度施政，以賡續辦理內湖區第四期約 65 公頃、南港經貿園區約 53 公頃、松山區第二期約 152 公頃、北投區第六期約 1 公頃、北投區第七期約 0.2 公頃、內湖區第五期約 40 公頃、士林區第六期約 4 公頃等區市地重劃工作為重點。經編列一般行政、重劃業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

土地重劃大隊本年度法定預算數 60,780,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,120,603 元（95.62%），較預算數賸餘 2,659,397 元（4.38%）。本年度經費賸餘主要為員額未補足致人事費賸餘 94 萬餘元及其他業務費賸餘 161 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 752,413 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數為 752,413 元（100%）。

茲將該大隊本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
土 地 重 劃 大 隊	60,780,000.00	58,120,603.00	58,120,603.00	—	58,120,603.00	- 2,659,397.00	4.38
一 般 行 政	13,052,000.00	11,788,054.00	11,788,054.00	—	11,788,054.00	- 1,263,946.00	9.68
重 劃 業 務	47,591,000.00	46,232,399.00	46,232,399.00	—	46,232,399.00	- 1,358,601.00	2.85
建 築 及 設 備	137,000.00	100,150.00	100,150.00	—	100,150.00	- 36,850.00	26.90

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	土 地 重 劃 大 隊	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—

（四）松山地政事務所

松山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理松山、信義、南港轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山地政事務所本年度施政，以辦理人民申請土地及建物移轉、他項權利設定、塗銷、變更、土地分割、合併、地目變更等登記事項，受理土地建築改良物登記簿核發謄本，辦理現值申報、地價證明，土地測量及土地建物複丈與地目變更，租用土地測量，新登陸地及地上權位置測量，管理電腦化等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

松山地政事務所本年度法定預算數 121,937,972 元，執行結果，決算經審定支付實現數 115,740,192 元（94.92%），較預算數賸餘 6,197,780 元（5.08%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 234 萬餘元及電腦設備租金及其他業務費賸餘 354 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,743,976 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,243,976 元（71.33%），支付實現數 500,000 元（28.67%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 地 政 事 務 所	121,937,972.00	115,740,192.00	115,740,192.00	—	115,740,192.00	6,197,780.00	5.08
一 般 行 政	27,072,000.00	26,170,197.00	26,170,197.00	—	26,170,197.00	901,803.00	3.33
地 籍 管 理	89,586,972.00	86,108,151.00	86,108,151.00	—	86,108,151.00	3,478,821.00	3.88
建 築 及 設 備	5,279,000.00	3,461,844.00	3,461,844.00	—	3,461,844.00	1,817,156.00	34.42

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	松 山 地 政 事 務 所	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,243,976.00	1,243,976.00	100.00	—	—	—	—

小	計	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
---	---	--------------	--------------	-------	------------	-------	---	---

（五）大安地政事務所

大安地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理大安轄區內土地登記、測量及地籍資料管理等業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安地政事務所本年度施政，以辦理大安區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務；且為延續推行地政資訊管理方案第一階段實施計畫，全面辦理地籍資料電子處理土地登記謄本、地價證明跨所服務、電話語音與觸控式電腦諮詢及推動人民申請案件收件、管理電腦化等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

大安地政事務所本年度法定預算數 114,394,060 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,678,093 元（94.13％），較預算數賸餘 6,715,967 元（5.87％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 361 萬餘元及其他業務費、採購設備賸餘 295 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,842,792 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,342,792 元（72.87％），支付實現數 500,000 元（27.13％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 地 政 事 務 所	114,394,060.00	107,678,093.00	107,678,093.00	—	107,678,093.00	- 6,715,967.00	5.87
一 般 行 政	31,613,000.00	30,282,671.00	30,282,671.00	—	30,282,671.00	- 1,330,329.00	4.21
地 籍 管 理	67,807,060.00	64,095,051.00	64,095,051.00	—	64,095,051.00	- 3,712,009.00	5.47
建 築 及 設 備	14,974,000.00	13,300,371.00	13,300,371.00	—	13,300,371.00	- 1,673,629.00	11.18

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	大 安 地 政 事 務 所	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,342,792.00	1,342,792.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

（六）中山地政事務所

中山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理中山、內湖轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山地政事務所本年度施政，以辦理中山、內湖轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等作業為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

中山地政事務所本年度法定預算數 117,860,062 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,227,234 元（90.98 %），較預算數賸餘 10,632,828 元（9.02 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 681 萬餘元及其他業務費、採購設備標餘款等賸餘 336 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,675,128 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,175,128 元（70.15 %），支付實現數 500,000 元（29.85 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中山地政事務所	117,860,062.00	107,227,234.00	107,227,234.00	—	107,227,234.00	- 10,632,828.00	9.02
一般行政	23,944,000.00	22,469,552.00	22,469,552.00	—	22,469,552.00	- 1,474,448.00	6.16
地籍管理	87,645,062.00	80,593,846.00	80,593,846.00	—	80,593,846.00	- 7,051,216.00	8.05
建築及設備	6,271,000.00	4,163,836.00	4,163,836.00	—	4,163,836.00	- 2,107,164.00	33.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	中山地政事務所	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,175,128.00	1,175,128.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

（七）古亭地政事務所

古亭地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理文山、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

古亭地政事務所本年度施政，以辦理愛國東路以南及中正、文山轄區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

古亭地政事務所本年度法定預算數 98,177,206 元，執行結果，決算經審定支付實現數 93,146,334 元（94.88％），較預算數賸餘 5,030,872 元（5.12％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 209 萬餘元及電腦租金、其他業務費等賸餘 263 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,729,520 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,229,520 元（71.09％），支付實現數 500,000 元（28.91％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
古亭地政事務所	98,177,206.00	93,146,334.00	93,146,334.00	—	93,146,334.00	- 5,030,872.00	5.12
一般行政	26,663,000.00	25,545,366.00	25,545,366.00	—	25,545,366.00	- 1,117,634.00	4.19
地籍管理	66,293,206.00	64,176,219.00	64,176,219.00	—	64,176,219.00	- 2,116,987.00	3.19
建築及設備	5,221,000.00	3,424,749.00	3,424,749.00	—	3,424,749.00	- 1,796,251.00	34.40

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	古亭地政事務所	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—
87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,229,520.00	1,229,520.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

（八）建成地政事務所

建成地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建成地政事務所本年度施政，以辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務，且為配合內政部地籍資料電子處理五年計畫，繼續辦理地籍資料電子處理業務電腦化及地籍總歸戶等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係委託興建辦公室新建工程尚未完成，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

建成地政事務所本年度法定預算數 91,867,760 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,405,336 元（88.62%），權責發生數 4,514,000 元（4.91%），審定決算合計數為 85,919,336 元，較預算數賸餘 5,948,424 元（6.47%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 281 萬餘元及其他業務費、租金等賸餘 247 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 31,526,268 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 18,083,576 元、八十六年度 7,231,963 元、八十七年度 1,738,392 元），執行結果，決算經審定減免數 1,238,392 元（3.93%），支付實現數 1,762,343 元（5.59%），未結清數為 28,525,533 元（90.48%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘，未結清數係萬華區行政中心興建工程，及十二號公園地下停車場興建工程尚未完成，均須保留轉入下年度繼續執行。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建成地政事務所	91,867,760.00	85,919,336.00	81,405,336.00	4,514,000.00	85,919,336.00	- 5,948,424.00	6.47
一般行政	24,757,000.00	23,656,860.00	23,656,860.00	—	23,656,860.00	- 1,100,140.00	4.44
地籍管理	58,170,760.00	55,070,676.00	55,070,676.00	—	55,070,676.00	- 3,100,084.00	5.33
建築及設備	8,940,000.00	7,191,800.00	2,677,800.00	4,514,000.00	7,191,800.00	- 1,748,200.00	19.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 成 地 政 事 務 所	31,526,268.00	1,238,392.00	3.93	1,762,343.00	5.59	28,525,533.00	90.48
84	建 築 及 設 備	4,472,337.00	—	—	—	—	4,472,337.00	100.00
85	建 築 及 設 備	18,083,576.00	—	—	—	—	18,083,576.00	100.00
86	建 築 及 設 備	7,231,963.00	—	—	1,262,343.00	17.46	5,969,620.00	82.54
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,238,392.00	1,238,392.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,738,392.00	1,238,392.00	71.24	500,000.00	28.76	—	—

(九) 士林地政事務所

士林地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理士林、北投轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林地政事務所本年度施政，以辦理士林、北投轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

士林地政事務所本年度法定預算數 118,452,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 111,962,387 元（94.52 %），較預算數賸餘 6,489,613 元（5.48 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 249 萬餘元及其他業務費、租金及採購設備等賸餘 392 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,744,194 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,244,194 元（71.33 %），支付實現數 500,000 元（28.67 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士 林 地 政 事 務 所	118,452,000.00	111,962,387.00	111,962,387.00	—	111,962,387.00	- 6,489,613.00	5.48
一 般 行 政	25,041,000.00	24,080,221.00	24,080,221.00	—	24,080,221.00	- 960,779.00	3.84
地 籍 管 理	88,256,000.00	84,524,358.00	84,524,358.00	—	84,524,358.00	- 3,731,642.00	4.23

建 築 及 設 備	5,155,000.00	3,357,808.00	3,357,808.00	—	3,357,808.00	1,797,192.00	34.86
-----------	--------------	--------------	--------------	---	--------------	--------------	-------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	士 林 地 政 事 務 所	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,244,194.00	1,244,194.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—

十三、國民住宅處主管

(一) 國民住宅處

國民住宅處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府國民住宅處組織規程設置，主要職掌為辦理臺北市國民住宅規劃興建及管理服務業務。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

國民住宅處本年度施政，係以執行國宅興建計畫，辦理貸款人民自購住宅與獎勵民間投資興建國宅，配合重大公共工程拆遷戶，安置興建專案國宅，繼續辦理眷村、空置營地合作改建及公教住宅委辦工程，價購儲備國宅用地，按承購戶名冊辦理完工國宅配售等為重點。經編列一般行政、國宅業務、建築及設備、非營業循環基金等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，除其他設備 1 項因中正行政大樓電梯汰換工程工期跨年度，須保留繼續辦理外，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

國民住宅處本年度法定預算數 710,006,106 元，執行結果，決算經審定支付實現數 705,722,244 元（99.40%），權責發生數 3,746,128 元（0.53%），審定決算合計數為 709,468,372 元，較預算數賸餘 537,734 元（0.07%）。本年度經費賸餘主要為旅運費及業務費等各科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 62,420,719 元（八十五年度 12,000,000 元，八十七年度 50,420,719 元），執行結果，審定支付實現數為 44,707,222 元（71.62%），未結清數 17,713,497 元（28.38%）。未結清數主要係公共通道部份油漆照明整修工程、中政區行政大樓消防汰換工程尚未完工，繼續保留。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分				單位：新台幣元			
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 民 住 宅 處	710,006,106.00	709,468,372.00	705,722,244.00	3,746,128.00	709,468,372.00	- 537,734.00	0.08
一 般 行 政	157,617,000.00	157,161,824.00	157,161,824.00	—	157,161,824.00	- 455,176.00	0.29
國 宅 業 務	44,562,000.00	44,521,942.00	44,521,942.00	—	44,521,942.00	- 40,058.00	0.09
建 築 及 設 備	7,827,106.00	7,784,606.00	4,038,478.00	3,746,128.00	7,784,606.00	- 42,500.00	0.54
非 營 業 循 環 基 金	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	—	500,000,000.00	—	—

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	國 民 住 宅 處	62,420,719.00	—	—	44,707,222.00	71.62	17,713,497.00	28.38
85	建 築 及 設 備	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	50,420,719.00	—	—	32,707,222.00	64.87	17,713,497.00	35.13

十四、臺北自來水事業處主管

（一）臺北自來水事業處

臺北自來水事業處係依據台北市政府組織規程第十七條及該處組織規程設置，主要職掌為供應充裕而合於衛生之用水，改善國民生活環境，促進工商發展，並加強其營運之有效管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北自來水事業處本年度施政，以執行五期擴建計畫，健全輸配管系統，確保穩定供水，強化用戶服務普設單一櫃台，增進服務功能等為重點。經編列公園管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、營業基金等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係水管抽換工程已完工惟未

及驗收結案，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北自來水事業處本年度法定預算數 66,203,286 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 62,980,382 元(95.13%)，權責發生數 827,510 元(1.25%)，審定決算合計數為 63,807,892 元，較預算數賸餘 2,395,394 元(3.62%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 209,499,598 元(包括八十三年度 24,745,072 元、八十五年度 159,104,322 元、八十六年度 20,762,900 元、八十七年度 4,887,304 元)，執行結果，決算經審定減免數 9,518,950 元(4.54%)，支付實現數 115,985,447 元(55.36%)，未結清數 83,995,201 元(40.09%)。減免數主要係臺北水源特定區管理委員會繳回執行賸餘保留經費及各項工程執行賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，以前年度權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 自 來 水 事 業 處	66,203,286.00	63,807,892.00	62,980,382.00	827,510.00	63,807,892.00	- 2,395,394.00	3.62
公 園 管 理	360,000.00	351,253.00	351,253.00	—	351,253.00	- 8,747.00	2.43
建 築 及 設 備	19,577,286.00	17,400,590.00	16,573,080.00	827,510.00	17,400,590.00	- 2,176,696.00	11.12
公園綠化及風景區工程	1,198,000.00	988,049.00	988,049.00	—	988,049.00	- 209,951.00	17.53
營 業 基 金	45,068,000.00	45,068,000.00	45,068,000.00	—	45,068,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺 北 自 來 水 事 業 處	209,499,598.00	9,518,950.00	4.54	115,985,447.00	55.36	83,995,201.00	40.09
83	臺北水源特定區設施	24,745,072.00	5,460,481.00	22.07	19,284,591.00	77.93	—	—
85	建 築 及 設 備	1,770,374.00	605,264.00	34.19	1,165,110.00	65.81	—	—
	臺北水源特定區設施	157,333,948.00	—	—	77,840,275.00	49.47	79,493,673.00	50.53

	小計	159,104,322.00	605,264.00	0.38	79,005,385.00	49.66	79,493,673.00	49.96
86	臺北水源特定區管理	26,500.00	—	—	26,500.00	100.00	—	—
	建築及設備	11,811,733.00	3,107,632.00	26.31	5,292,573.00	44.81	3,411,528.00	28.88
	公園綠化及風景區工程	2,500,000.00	—	—	1,410,000.00	56.40	1,090,000.00	43.60
	臺北水源特定區設施	6,424,667.00	345,573.00	5.38	6,079,094.00	94.62	—	—
	小計	20,762,900.00	3,453,205.00	16.63	12,808,167.00	61.69	4,501,528.00	21.68
87	建築及設備	4,887,304.00	—	—	4,887,304.00	100.00	—	—

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	臺北水源特定區設施				
	臺北水源特定區設施	157,333	79,493	50.53	翡翠水庫上遊污水下水道系統工程因當地居民抗爭及與國有財產局協調用地致工期延誤；石碇鄉碧山、永安、格頭三村遷村計畫為三年期發包造林工作，尚未完成。
86	建築及設備				
	其他修建工程	11,811	3,411	28.88	設置加壓站配水池及管線工程、改善簡易自來水設備工程因當地居民陳情，須配合新工處道路拓寬埋設自來水設施，致工期延期。
	公園綠化及風景區工程				
	公園工程	2,500	1,090	43.60	北投溫泉親水公園景觀平台規劃設計因景觀平台銜接方案所涉纜車站選址等政策性決議尚未確定，致無法執行後續設計。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十五、兵役處主管

兵役處主管包括兵役處、軍人公墓管理所等二個單位。本年度施政計畫主要包括加強國民兵徵訓、舉辦役政

幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，完成年度兵員徵集作業，維護在營軍人權益，擴大兵役宣傳，嚴密後備軍人管理與墓園綠化工程等，編列業務計畫共計 9 項，下分工作計畫 16 項，執行結果，均已完成，歲出預算數 255,314,000 元，執行結果，審定支付實現數為 238,592,039 元(93.45%)，較預算數賸餘 16,721,961 元(6.55%)。以前年度歲出權責發生轉入數計 1,480,000 元(八十四年度)，執行結果，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 兵役處

兵役處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理全市兵役行政業務之推行工作。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

兵役處本年度施政以加強國民兵徵訓，舉辦役政幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，徵兵檢查、抽籤，維護在營軍人權益，照顧征屬(遺族)生活、加強遺族及傷殘陣(死)亡人員服務，嚴密後備軍人管理等為重點。經編列一般行政、兵役編練、兵員徵集、兵役勤務、兵役管理、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 12 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

兵役處本年度法定預算數 231,264,000 元，執行結果，決算審定支付實現數 215,054,351 元(92.99%)，較預算數賸餘 16,209,649 元(7.01%)。主要係役男體檢、X 光檢查等結餘 246 萬餘元，列級徵屬特別救濟金及各項補助費結餘 193 萬餘元，因公傷殘慰問金人數減少結餘 239 萬餘元，各項工程競標結餘 102 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 1,480,000 元(八十四年度)，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。未結清數係辦理更換徵兵檢查場塑膠地板工程款，因該案尚在法院審理中，須轉入下年度繼續處理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定情形列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
兵 役 處	231,264,000.00	215,054,351.00	215,054,351.00	—	215,054,351.00	16,209,649.00	7.01
一 般 行 政	38,503,000.00	37,206,447.00	37,206,447.00	—	37,206,447.00	1,296,553.00	3.37
兵 役 編 練	14,775,000.00	14,437,044.00	14,437,044.00	—	14,437,044.00	337,956.00	2.29

兵 員 徵 集	29,014,000.00	25,757,277.00	25,757,277.00	—	25,757,277.00	-	3,256,723.00	11.22
兵 役 勤 務	127,172,000.00	119,697,153.00	119,697,153.00	—	119,697,153.00	-	7,474,847.00	5.88
兵 役 管 理	12,588,000.00	10,955,227.00	10,955,227.00	—	10,955,227.00	-	1,632,773.00	12.97
建 築 及 設 備	8,667,000.00	7,001,203.00	7,001,203.00	—	7,001,203.00	-	1,665,797.00	19.22
第 一 預 備 金	545,000.00	—	—	—	—	-	545,000.00	100.00

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	兵 役 處	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00

（二）軍人公墓管理所

軍人公墓管理所係依據台北市政府組織規程第八條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理本市軍人公墓管理。茲將該所八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

軍人公墓管理所本年度施政以實行陣（死）亡官兵祭祀、葬厝為重點。經編列一般行政、軍人公墓管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

軍人公墓管理所本年度法定預算數 24,050,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 23,537,688 元（97.87%），較預算數賸餘 512,312 元（2.13%），主要係租金、電費及設備競標賸餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
軍 人 公 墓 管 理 所	24,050,000.00	23,537,688.00	23,537,688.00	—	23,537,688.00	- 512,312.00	2.13
一 般 行 政	6,840,000.00	6,587,363.00	6,587,363.00	—	6,587,363.00	- 252,637.00	3.69
軍 人 公 墓 管 理	15,187,000.00	15,036,742.00	15,036,742.00	—	15,036,742.00	- 150,258.00	0.99
建 築 及 設 備	2,023,000.00	1,913,583.00	1,913,583.00	—	1,913,583.00	- 109,417.00	5.41

十六、臺北翡翠水庫管理局主管

（一）臺北翡翠水庫管理局

臺北翡翠水庫管理局係依據臺北市政府組織規程第十六條暨臺北翡翠水庫管理局組織規程設置，主要職掌為辦理翡翠水庫適當營運、水庫大壩之安全管理與評估、水庫操作運轉與有關技術之研發、自來水水源之供應、發電營運、設施之維護改善等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北翡翠水庫管理局本年度施政，以賡續辦理大壩及附屬設施之安全檢查及評估、大壩監測儀及相關設備之維護更新、加強水庫操作運轉設備之維護、賡續辦理水庫最佳調蓄利用、辦理水庫水文氣象水質淤積之調查及統計分析、加強水庫蓄水範圍維護管理及管制區之安全防護，協調水源會加強水庫集水區管理並確保水庫水量及水質等為重點。經編列一般行政、水庫管理業務、臺北水源特定區管理、建築及設備、臺北水源特定區設施、其他公共設施補償等 6 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備、其他修建工程、臺北水源特定區設施等 3 項，主要係操作系統軟硬體週邊設備尚未完成採購、水土保持工程因颱風災害及水庫運轉中心監測系統地下化工程等變更設計而影響工期、水庫區造林補植工程尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北翡翠水庫管理局本年度法定預算數 565,730,000 元，執行結果，決算列支付實現數 465,174,542 元，權責發生數 61,284,804 元，經本處修正剔除溢支國外差旅費 10,458 元，審定支付實現數 465,164,084 元（82.23%），權責發生數 61,284,804 元（10.83%），決算合計數 526,448,888 元，較預算數賸餘 39,281,112 元（6.94%），本年度經費賸餘主要係直潭烏來污水處理場操作維護及水庫上下游污水下水道系統操作維護廠商競標節餘 1,699 萬餘元，各項工程競標

節餘 1,241 萬餘元，因人員未補足人事費賸餘 262 萬餘元，事務費賸餘 115 萬餘元，採購設備節餘 211 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 49,098,147 元（八十六年度 6,410,243 元，八十七年度 42,687,904 元），執行結果，其決算經審定減免數 801,137 元（1.63%），審定支付實現數 27,419,334 元（55.85%），未結清數 20,877,676 元（42.52%），未結清數係主碼頭水土保持工程因水位太高無法施工、專用垃圾清理船尚未交貨、大壩壩座邊坡改善工程、水庫區及水源特定區造林工程等均尚未完成，仍須保留繼續處理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分			單位：新台幣元					
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減		
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比	
臺北翡翠水庫管理局	565,730,000.00	526,459,346.00	465,164,084.00	61,284,804.00	526,448,888.00	- 39,281,112.00	6.94	
一 般 行 政	58,033,000.00	54,092,088.00	54,092,088.00	—	54,092,088.00	- 3,940,912.00	6.79	
水 庫 管 理 業 務	145,021,000.00	141,493,190.00	141,493,190.00	—	141,493,190.00	- 3,527,810.00	2.43	
臺北水源特定區管理	95,709,000.00	78,716,793.00	78,716,793.00	—	78,716,793.00	- 16,992,207.00	17.75	
建 築 及 設 備	109,722,000.00	105,104,480.00	75,591,966.00	29,502,056.00	105,094,022.00	- 4,627,978.00	4.22	
臺北水源特定區設施	156,534,000.00	146,614,819.00	114,832,071.00	31,782,748.00	146,614,819.00	- 9,919,181.00	6.34	
其他公共設施補償	511,000.00	437,976.00	437,976.00	—	437,976.00	- 73,024.00	14.29	
第 一 預 備 金	200,000.00	—	—	—	—	- 200,000.00	100	
以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺北翡翠水庫管理局	49,098,147.00	801,137.00	1.63	27,419,334.00	55.85	20,877,676.00	42.52
	建 築 及 設 備	6,410,243.00	—	—	1,338,905.00	20.89	5,071,338.00	79.11
	建 築 及 設 備	23,888,238.00	801,137.00	3.35	12,896,324.00	53.99	10,190,777.00	42.66
	臺北水源特定區設施	18,799,666.00	—	—	13,184,105.00	70.13	5,615,561.00	29.87
	小 計	42,687,904.00	801,137.00	1.88	26,080,429.00	61.09	15,806,338.00	37.03

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分	單位：新臺幣千元
-------	----------

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	30,661	13,486	43.98	操作系統軟硬體更新，週邊設備尚未交貨。
其 他 修 建 工 程	77,451	16,015	20.68	水土保持工程因颱風變更設計及水庫運轉中心監測通訊系統地下化工程變更設計致工期延長，水庫區造林施工期及補植期需三年。
臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
臺 北 水 源 特 定 區 設 施	156,534	31,782	20.30	水庫公私有地復舊造林施工期及補植期需三年、水庫上游污水下水道工程辦理變更設計工期延長。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	建 築 及 設 備				
	其 他 修 建 工 程	6,410	5,071	79.11	主碼頭水土保持工程尚未完工，仍須保留於以後年度繼續執行。
87	建 築 及 設 備				
	其 他 設 備	21,178	10,000	47.22	專用垃圾清理船尚未交貨。
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施	18,799	5,615	29.87	翡翠水庫公私有墾植地復舊造林撫育期為三年，尚未完成，仍須保留以後年度繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十七、交通局主管

交通局主管包括交通局、監理處、停車管理處、交通管制工程處、汽車駕駛訓練中心、車輛行車事故鑑定委員會、交通事件裁決所等 7 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理運輸系統綜合規劃、提昇運輸系統功能，運用策略改善交通安全與秩序，改進交通管制與安全設施，加強交控中心軟體設施技術及維護，收集車流資料適時紓解控制車流，繼續執行停車場建設計畫、改善停車管理、繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，推動計程車運輸合作社輔導設立、健全計程車營運管理，加強交通政策及安全教育宣導，辦理監理業務電腦連線作業，健全捷運監理組織與制度，加強違規車輛舉發、強化違規積案自動化處理等為重點。本年度編列業務計畫共計 36 項，下分工作計畫 72 項，實施結果，已完成者 59 項，仍在繼續執行者 13 項。歲出預算數 4,800,710,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,315,702,891 元(89.90%)，權責發生數 247,174,817 元(5.15

%)，審定決算合計數為 4,562,877,708 元，較預算數賸餘 237,833,217 元(4.95%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 527,641,259 元(包括八十年度 9,435,172 元、八十一年度 4,280,267 元、八十五年度 45,483,748 元、八十六年度 34,639,386 元、八十七年度 433,802,686 元)，執行結果，決算經審定減免數 25,435,814 元 (4.82%)，支付實現數 174,645,886 元(33.10%)，未結清數為 327,559,559 元(62.08%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 交通局

交通局係依據臺北市政府組織規程與交通局組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市交通運輸政策、交通管制工程、運輸業管理、公路監理及觀光事業等業務。茲將該局八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通局本年度施政，以推動運輸系統綜合規劃、建立整體運輸規劃模式、研議規劃快速道路交通管理工程，研究推動智慧型運輸系統發展策略，建立交通管制設施地理資訊系統，繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，加強公車汰舊換新計畫，賡續推動成立計程車運輸合作社，加強交通政策及安全教育宣導，健全捷運監理組織與制度及財產管理制度，更新裁決所電腦設備，加強違規案件舉發，督導一般觀光旅館業及旅行業健全經營，推動旅遊資訊國際化等為重點。經編列一般行政、交通改善計畫審議暨督導協調、交通工程與停車管理、運輸業管理、公路監理、觀光事業行政、大眾捷運運輸業管理、身心障礙者公共交通福利業務、建築及設備、營業基金等 10 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有交通改善計畫審議、公車運輸業管理、其他設備、工程規劃等 4 項，主要係辦理交通改善評鑑指標委外調查計畫未能於年度內完成發包，台北市快速道路交通管理工程規劃案須跨年度執行，補助觀光遊憩景點配合市府政策設置中英地名方向指示標誌及觀光地圖簡介牌因議會通過但書暫不准動支，均須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通局本年度法定預算數 990,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 878,563,579 元(88.67%)，權責發生數 13,419,000 元(1.35%)，審定決算合計數為 891,982,579 元，較預算數賸餘 98,893,421 元(9.98%)。本年度經費賸餘主要為身心障礙者乘車補助賸餘 4,865 萬餘元，捷運轉乘券賸餘 879 萬餘元及設備採購標餘款等賸餘 3,322 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 386,040,155 元(包括八十五年度 8,087,348 元、八十七年度 377,952,807 元)，執行結果，決算經審定減免數 724,393 元(0.19%)，支付實現數 85,315,762 元(22.10%)，未結清數 300,000,000 元(77.71%)，減免數係執行賸餘數繳庫，未結清數係補助市公車處採購 60 輛天然氣大型冷氣公車，因議會但書瓦斯公車示範評估計畫及市府中長程之推廣詳細計畫送議會同意後，預算始得動支，須保留繼續辦理。

其他事項

該局本年度委託交通大隊辦理寒假大專學生執行路權宣導暨掃除路霸工作，其執行績效，未監督該大隊辦理考核，並檢討缺失及提出改進意見，以作成後續路權宣導執行參考，經建請該局對於委託其他機關代辦事項應負監督考核責任，考核計畫執行成效並檢討缺失改進，以使政府支出發揮最大效益。據復：嗣後委託其他機關代辦事

項，當加強監督考核，確實評核執行績效，以使政府支出發揮最大效益。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

據查目前臺北市自用車登記數六二四、六二六輛，現有公共停車位數為四二、四二三個，占車輛登記數百分之六、八，顯示臺北市公共停車位供給數嚴重不足，惟依臺北市停車管理處民國八十八年下半年及八十九年度至民國九十三年度之公共停車場興建計畫，預計興闢六十五處停車場新工程（其中連續性計畫工程二十四處、新興計畫工程四十一處），完成後約可提供一萬七千餘個停車位，仍無法達成合理公共停車位數供給率，為有效解決臺北市停車位供需失衡之問題，經建請該局對臺北市交通政策通盤檢討並研謀對策，以資因應。據復：除積極擴大合理適量之公共路外停車供給外，亦配合加強停車需求管理、強化停車場使用效能、加強停車秩序管理等策略作法，及積極發展和改善大眾運輸系統，提高市民搭乘大眾運輸工具之意願，以有效抑制汽車之成長等多方面措施著手，俾期達到相輔相成之成效。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 局	990,876,000.00	891,982,579.00	878,563,579.00	13,419,000.00	891,982,579.00	- 98,893,421.00	9.98
一 般 行 政	66,797,000.00	65,259,894.00	65,259,894.00	—	65,259,894.00	- 1,537,106.00	2.30
交通改善計畫審議暨督導協調	29,764,000.00	29,168,794.00	24,668,794.00	4,500,000.00	29,168,794.00	- 595,206.00	2.00
交通工程與停車管理	25,093,000.00	22,574,234.00	22,574,234.00	—	22,574,234.00	- 2,518,766.00	10.04
運 輸 業 管 理	236,759,000.00	236,190,192.00	233,694,192.00	2,496,000.00	236,190,192.00	- 568,808.00	0.24
公 路 監 理	16,904,000.00	16,641,725.00	16,641,725.00	—	16,641,725.00	- 262,275.00	1.55
觀 光 事 業 行 政	22,215,000.00	20,214,402.00	20,214,402.00	—	20,214,402.00	- 2,000,598.00	9.01
大眾捷運運輸業管理	138,065,241.00	128,947,796.00	128,947,796.00	—	128,947,796.00	- 9,117,445.00	6.60
身心障礙者公共交通便利業務	150,000,000.00	101,346,041.00	101,346,041.00	—	101,346,041.00	- 48,653,959.00	32.44
建 築 及 設 備	16,752,000.00	16,575,501.00	10,152,501.00	6,423,000.00	16,575,501.00	- 176,499.00	1.05
營 業 基 金	288,189,000.00	255,064,000.00	255,064,000.00	—	255,064,000.00	- 33,125,000.00	11.49
第 一 預 備 金	337,759.00	—	—	—	—	- 337,759.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	交 通 局	386,040,155.00	724,393.00	0.19	85,315,762.00	22.10	300,000,000.00	77.71
	交通改善計畫審議暨督導協調	2,600,000.00	—	—	2,600,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	887,348.00	—	—	887,348.00	100.00	—	—

87	運輸業管理	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	100.00	—	—
	小計	8,087,348.00	—	—	8,087,348.00	100.00	—	—
	交通改善計畫審議暨督導協調	1,903,000.00	—	—	1,903,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	1,158,000.00	—	—	1,158,000.00	100.00	—	—
	運輸業管理	1,010,000.00	393,498.00	38.96	616,502.00	61.04	—	—
	公路監理	697,000.00	—	—	697,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	6,502,240.00	19,360.00	0.30	6,482,880.00	99.70	—	—
	營業基金	366,682,567.00	311,535.00	0.09	66,371,032.00	18.10	300,000,000.00	81.81
	小計	377,952,807.00	724,393.00	0.19	77,228,414.00	20.43	300,000,000.00	79.38

(二) 監理處

監理處係依據台北市政府交通局組織規程第八條與台北市監理處組織規程設置，主要職掌為綜理全市公路監理業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

監理處本年度施政，以辦理汽車定期檢驗，新領號牌、行照、駕照核發，換發駕駛執照，交通巡邏稽查違規處理，換發汽機車牌照等為重點。經編列一般行政、車輛及駕駛人監理、分處監理業務、建築及設備等項業務計畫，下分項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備1項，係公文影碟儲存系統尚未交貨，須保留繼續辦理，其餘均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

監理處本年度法定預算數 542,718,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 502,805,102 元（92.65%），權責發生數 2,780,000 元（0.51%），審定決算合計數為 505,585,102 元，較預算數賸餘 37,132,898 元（6.84%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 1,293 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 2,265 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,520,225 元(包括八十五年度 2,520,225 元，八十六年度 8,900,000 元，八十七年度 1,100,000 元)，執行結果，決算經審定支付實現數 12,520,225 元(100.00%)。

其他事項

該處委託民間代辦汽車檢驗業務，經查有未統一規範代檢廠各項檢驗儀器校驗週期，未抽校代檢廠檢驗儀器準確性，代檢廠考核表未依考核項目逐項紀錄等情事，經通知建請應確實依「汽車委託檢驗實施辦法」第十二、十三條規定辦理檢查，依考核項目逐項落實考核，並加強代檢廠檢驗儀器準確性之校驗管理，以建立政府委託民間

代檢公信力，增進行車安全。據復：已提出相關改進措施，並確實辦理。

該處對行車執照之控管流程核有未積極追蹤領用情形及資料彙整方式未臻完備等情事，經通知注意檢討改進。據復：已檢討缺失原因並提出控管改善措施。

該處依據行政院頒「道路交通秩序與交通安全改進方案」，加強辦理違規及酒後駕車人員道安講習及業務電腦化計畫，實際辦理結果，通知講習退件率占通知件數約 10%，經通知允宜針對退件部分之車輛加強車籍清查與管理，以減少退件數量，落實道安講習之目的。據復：已檢討缺失原因並研議監理系統與戶政系統連線作業，以減少駕照地址不確實所引起退件數量之改善措施。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
監 理 處	542,718,000.00	505,585,102.00	502,805,102.00	2,780,000.00	505,585,102.00	- 37,132,898.00	6.84
一 般 行 政	84,153,000.00	80,456,731.00	80,456,731.00	—	80,456,731.00	- 3,696,269.00	4.39
車 輛 及 駕 駛 人 監 理	365,466,000.00	337,418,471.00	337,418,471.00	—	337,418,471.00	- 28,047,529.00	7.67
分 處 監 理 業 務	63,098,000.00	58,968,144.00	58,968,144.00	—	58,968,144.00	- 4,129,856.00	6.55
建 築 及 設 備	30,001,000.00	28,741,756.00	25,961,756.00	2,780,000.00	28,741,756.00	- 1,259,244.00	4.20

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	監 理 處	12,520,225.00	—	—	12,520,225.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	2,520,225.00	—	—	2,520,225.00	100.00	—	—
86	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	8,900,000.00	—	—	8,900,000.00	100.00	—	—
87	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	1,100,000.00	—	—	1,100,000.00	100.00	—	—

(三) 停車管理處

停車管理處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市停車管理處組織規程設置，主要職掌為辦理路邊

停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間在公有土地投資興建公共停車場案件之審查工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

停車管理處本年度施政，以辦理路邊停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間於公有土地投資興建停車場案件之審查，針對路外停車場及路邊停車場長期觀點加以規劃、設計、興建、管理，鼓勵民間投資興建路外停車場等為重點。經編列一般行政、停車管理業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

停車管理處本年度法定預算數 2,257,813,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,241,518,750 元（99.28％），較預算數賸餘 16,294,250 元（0.72％）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 858 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 767 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,980,000 元（包括八十五年度 4,680,000 元，八十六年度 300,000 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 4,980,000 元（100.00％）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
停 車 管 理 處	2,257,813,000.00	2,241,518,750.00	2,241,518,750.00	—	2,241,518,750.00	16,294,250.00	0.72
一 般 行 政	30,891,000.00	30,255,107.00	30,255,107.00	—	30,255,107.00	635,893.00	2.06
停 車 管 理 業 務	2,221,050,000.00	2,205,734,539.00	2,205,734,539.00	—	2,205,734,539.00	15,315,461.00	0.69
建 築 及 設 備	5,872,000.00	5,529,104.00	5,529,104.00	—	5,529,104.00	342,896.00	5.84

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	停 車 管 理 處	4,980,000.00	—	—	4,980,000.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	4,680,000.00	—	—	4,680,000.00	100.00	—	—
86	停 車 管 理 業 務	300,000.00	—	—	300,000.00	100.00	—	—

(四) 交通管制工程處

交通管制工程處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市交通管制工程處組織規程設置，主要職掌為執行交通建設計畫，辦理交通管制運作之規劃設計調查，以及號誌、標誌、標線之規劃、設計、裝設、維修等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通管制工程處本年度施政，以道路交通管制運作之規劃、設計、調查以及掌理號誌設施、標誌、標線、安全設施之規劃、設計，交通管制設施及號誌設備之裝設、維修等為重點。經編列一般行政、交通規劃、交通管制設施、交通設施維護、交通工程施工、交通控制、建築及設備、交通改善工程、交通管制工程等 9 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有汰換車輛設備、其他設備、其他修建工程、交通管理改善工程、交通管制設施整頓工程、巷道交通整頓工程等 6 項，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通管制工程處本年度法定預算數 595,706,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 348,282,855 元(58.47 %)，權責發生數 213,347,297 元(35.81%)，審定決算合計數 561,630,152 元，較預算數賸餘 34,076,773 元(5.72%)。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 106 萬餘元、及其他業務費、清潔維護費等賸餘 1,030 萬餘元，暨工程、設備採購標餘款等 2,024 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 124,100,879 元（包括八十年度 9,435,172 元，八十一年度 4,280,267 元，八十五年度 30,196,175 元，八十六年度 25,439,386 元、八十七年度 54,749,879 元），執行結果，決算經審定減免數 24,711,421 元（19.91%），支付實現數 71,829,899 元(57.88%)，未結清數 27,559,559 元（22.21%），本年度減免數係電腦號誌系統第二期工程、仁愛路及民權西路公車專用道工程、號誌修護汰換更新工程等，依實作數量結算後賸餘繳庫；未結清數係交通管制設施管理系統發展計畫，因承商未依約繳交逾期罰款尚未結案，號誌設施改善工程配合養工處主體工程尚未完工，交通監控系統工程規劃設計委託服務、交通管制設施管理系統發展計畫相關設備及系統開發計畫、東西巷快速道路共同管道工程等均未及於年度內完工驗收，均須保留繼續辦理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 管 制 工 程 處	595,706,925.00	561,630,152.00	348,282,855.00	213,347,297.00	561,630,152.00	- 34,076,773.00	5.72
一 般 行 政	43,711,000.00	41,954,704.00	41,954,704.00	—	41,954,704.00	- 1,756,296.00	4.02
交 通 規 劃	20,259,000.00	19,500,996.00	19,500,996.00	—	19,500,996.00	- 758,004.00	3.74

交通管制設施	15,120,000.00	14,882,755.00	14,882,755.00	—	14,882,755.00	-	237,245.00	1.57
交通設施維護	112,099,338.00	105,119,935.00	105,119,935.00	—	105,119,935.00	-	6,979,403.00	6.23
交通工程施工	11,826,000.00	11,588,612.00	11,588,612.00	—	11,588,612.00	-	237,388.00	2.01
交通控制	38,455,000.00	34,588,643.00	34,588,643.00	—	34,588,643.00	-	3,866,357.00	10.05
建築及設備	102,299,000.00	102,173,152.00	28,687,913.00	73,485,239.00	102,173,152.00	-	125,848.00	0.12
交通改善工程	89,936,587.00	75,127,658.00	16,142,071.00	58,985,587.00	75,127,658.00	-	14,808,929.00	16.47
交通管制工程	162,001,000.00	156,693,697.00	75,817,226.00	80,876,471.00	156,693,697.00	-	5,307,303.00	3.28

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	交 通 管 制 工 程 處	124,100,879.00	24,711,421.00	19.91	71,829,899.00	57.88	27,559,559.00	22.21
80	交 通 管 制 工 程	9,435,172.00	9,249,163.00	98.03	186,009.00	1.97	—	—
81	交 通 管 制 工 程	4,280,267.00	708,127.00	16.54	3,572,140.00	83.46	—	—
85	交 通 改 善 工 程	30,196,175.00	10,614,647.00	35.15	19,581,528.00	64.85	—	—
86	交 通 規 劃	116,500.00	—	—	116,500.00	100.00	—	—
	交 通 設 施 維 護	1,603,630.00	—	—	1,603,630.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	791,662.00	—	—	—	—	791,662.00	100.00
	交 通 管 制 工 程	22,927,594.00	1,159,829.00	5.06	13,422,886.00	58.54	8,344,879.00	36.40
	小 計	25,439,386.00	1,159,829.00	4.56	15,143,016.00	59.53	9,136,541.00	35.91
87	交 通 設 施 維 護	1,682,465.00	549,141.00	32.64	1,133,324.00	67.36	—	—
	交 通 控 制	8,927,000.00	—	—	2,202,573.00	24.67	6,724,427.00	75.33
	建 築 及 設 備	9,281,527.00	—	—	1,510,435.00	16.27	7,771,092.00	83.73
	交 通 改 善 工 程	3,194,391.00	420,275.00	13.16	2,774,116.00	86.84	—	—
	交 通 管 制 工 程	31,664,496.00	2,010,239.00	6.35	25,726,758.00	81.25	3,927,499.00	12.40
	小 計	54,749,879.00	2,979,655.00	5.44	33,347,206.00	60.91	18,423,018.00	33.65

二、權責發生保留數簡明表

					單位：新臺幣千元
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析	
建 築 及 設 備					

其 他 設 備	25,642	23,910	93.24	係交通管制設施管理系統發展計畫分年度執行，其相關設備及系統開發無法於年度內完成，須保留繼續執行。
其 他 修 建 工 程	46,685	46,685	100.00	係交控中心更新工程未及於年度內完成發包，須保留繼續執行。
交 通 改 善 工 程				
交 通 管 理 改 善 工 程	89,936	58,985	65.58	係華中橋萬大路、雨農路等四路段及羅斯福路口調撥車道工程，年度結束前未及完成驗收，自強隧道等十處交通改善工程，承德路及福林橋調撥車道等工程尚未完工結案，須保留繼續執行。
交 通 管 制 工 程				
交通管制設施整頓工程	160,976	80,568	50.05	係交通標誌工程、標線工程、快速道路改善工程等均因未及於年度結束前完成驗收，新設號誌工程、號誌改善工程、交控設施工程、監控網擴充工程等因未屆完工期限尚未完成，均須保留繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（五）汽車駕駛訓練中心

汽車駕駛訓練中心係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市汽車駕駛訓練中心組織規程設置，主要職掌為培植訓練品德及技術兼優之汽車駕駛人員等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

汽車駕駛訓練中心本年度施政，以培訓遵守交通規則及技術優良之汽車駕駛人員等為重點。經編列一般行政、駕駛人員訓練、訓練車輛保養與維護、建築及設備等 4 項業務計畫，下分 8 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

汽車駕駛訓練中心本年度法定預算數 122,739,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 109,064,004 元(88.86%)，較預算數賸餘 13,674,996 元（11.14%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 600 萬餘元及訓練人數不足鐘點費賸餘 499 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
汽 車 駕 駛 訓 練 中 心	122,739,000.00	109,064,004.00	109,064,004.00	—	109,064,004.00	- 13,674,996.00	11.14
一 般 行 政	54,695,000.00	51,581,576.00	51,581,576.00	—	51,581,576.00	- 3,113,424.00	5.69
駕 駛 人 員 訓 練	57,223,000.00	47,545,606.00	47,545,606.00	—	47,545,606.00	- 9,677,394.00	16.91
訓練車輛保養與維護	9,437,000.00	8,634,182.00	8,634,182.00	—	8,634,182.00	- 802,818.00	8.51
建 築 及 設 備	1,384,000.00	1,302,640.00	1,302,640.00	—	1,302,640.00	- 81,360.00	5.88

（六）車輛行車事故鑑定委員會

車輛行車事故鑑定委員會係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市車輛行車事故鑑定委員會組織規程設置，主要職掌為車輛行車事故現場勘測，事證之調查、分析、鑑定，以及鑑定意見書之製作，案件覆議資料之提供等工作，茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

車輛行車事故鑑定委員會本年度施政，以受理轄區內軍司法機關囑託及憲警機關移送，以及一般市民申請鑑定車輛行車事故案件，並加強汽機車肇事現場車輛機件技術之鑑定與檢驗，灌輸交通法令以及交通常識為重點。經編列一般行政、鑑定與勘查業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

車輛行車事故鑑定委員會本年度法定預算數 11,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,678,495 元（94.54%），較預算數賸餘 616,505 元（5.46）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘。

茲將該會本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
車輛行車事故鑑定委員會	11,295,000.00	10,678,495.00	10,678,495.00	—	10,678,495.00	- 616,505.00	5.46
一 般 行 政	5,466,000.00	4,861,482.00	4,861,482.00	—	4,861,482.00	- 604,518.00	11.06
鑑 定 與 勘 查 業 務	5,564,000.00	5,556,735.00	5,556,735.00	—	5,556,735.00	- 7,265.00	0.13
建 築 及 設 備	265,000.00	260,278.00	260,278.00	—	260,278.00	- 4,722.00	1.78

（七）交通事件裁決所

交通事件裁決所係依據臺北市政府交通局組織規程第九條與臺北市交通事件裁決所組織規程設置，主要職掌為掌理汽機車駕駛人違反道路管理事件收件、審查、入案管理、裁罰、銷號、吊扣銷及積案催繳、異議、訴訟案件之調查及移送法院等工作，茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通事件裁決所本年度施政，以加強資訊化及自動化完成多功能之櫃台作業，強化違規舉發，強化積案催繳自動化處理效能等為重點。經編列一般行政、交通裁罰業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有電子資料處理業務、其他設備等 2 項，係軟體開發、採購設備等尚未交貨，均須保留繼續執行。

預算執行之審核

交通事件裁決所本年度法定預算數 279,563,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 224,790,106 元（80.40%），

權責發生數 17,628,520 元（6.31%），審定決算合計數為 242,418,626 元，較預算數賸餘 37,144,374 元（13.29%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 1,372 萬餘元、工程及設備採購標餘款 459 萬餘元暨其他業務費賸餘 1,881 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 事 件 裁 決 所	279,563,000.00	242,418,626.00	224,790,106.00	17,628,520.00	242,418,626.00	- 37,144,374.00	13.29
一 般 行 政	33,404,000.00	29,726,584.00	29,726,584.00	—	29,726,584.00	- 3,677,416.00	11.01
交 通 裁 罰 業 務	204,358,000.00	175,483,206.00	174,181,456.00	1,301,750.00	175,483,206.00	- 28,874,794.00	14.13
建 築 及 設 備	41,801,000.00	37,208,836.00	20,882,066.00	16,326,770.00	37,208,836.00	- 4,592,164.00	10.99

十八、勞工局主管

勞工局主管包括勞工局、就業服務中心、職業訓練中心、勞工教育中心、勞動檢查處等 5 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括落實執行身心障礙者保護法並建立身心障礙者就業安置體系，配合經濟社會發展需要擴大辦理技術士技能檢定，開辦青少年、未升學青少年職能開發、技能培養中程計畫，加強照顧特定對象開設職訓專班，規劃推動企業內訓練與教育中程計畫，加強推動勞工教育充實勞工知能，加強勞工安全衛生管理，降低職業災害等。編列業務計畫共計 20 項，下分工作計畫 41 項，執行結果，已完成者 36 項，仍待繼續執行者 5 項，歲出預算數 9,815,525,648 元，執行結果，審定支付實現數 9,738,054,248 元（99.21%），權責發生數 10,483,805 元（0.11%），決算合計數為 9,748,538,053 元，較預算數賸餘 66,987,595 元（0.68%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 34,844,471 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 7,517,034 元、八十七年度 23,754,352 元），執行結果，審定減免數為 94 元（0.00%），支付實現數為 21,450,581 元（61.56%），未結清數為 13,393,796 元（38.44%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）勞工局

勞工局係依據台北市政府組織規程第六條及該局組織規程設置，主要職掌為辦理各項有關勞工業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工局本年度施政，以健全工會組織功能，提昇勞資爭議處理品質，和諧勞資關係，推動身心障礙者就業，強化勞動檢查，加強推動勞工教育，辦理勞工建購及修繕住宅貸款等為重點。經編列一般行政、勞工組織勞資關係

及勞資爭議處理、勞動條件及安全衛生檢查業務、就輔職訓業務、勞工福利及輔導教育業務、勞工保險業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有勞工福利 1 項，係編撰台北工殤春祭紀念冊，於六月份動支第一預備金，未及於年度內完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工局本年度法定預算數 9,249,875,048 元，執行結果，決算經審定支付實現數 9,222,576,769 元（99.70%），權責發生數 198,000 元（0.01%），審定決算合計數為 9,222,774,769 元，較預算數賸餘 27,100,279 元（0.29%）。本年度經費賸餘主要為：勞工福利項下之勞工建購住宅貸款貼補利息補助及職災慰問金等賸餘 1,982 萬餘元，各工作計畫人事費賸餘 227 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 17,750,800 元（包括八十六年度 1,040,800 元、八十七年度 16,710,000 元），執行結果，審定支付實現數 4,550,800 元（25.64%），未結清數 13,200,000 元（74.36%）。未結清數主要係特定對象（公娼）小本創業貸款，因補助期限尚未屆滿，仍須保留繼續辦理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 局	9,249,875,048.00	9,222,774,769.00	9,222,576,769.00	198,000.00	9,222,774,769.00	- 27,100,279.00	0.29
一 般 行 政	40,966,000.00	40,128,463.00	40,128,463.00	—	40,128,463.00	- 837,537.00	2.04
勞工組織勞資關係及勞資爭議處理	21,226,623.00	19,413,920.00	19,413,920.00	—	19,413,920.00	- 1,812,703.00	8.54
勞動條件及安全衛生檢查業務	10,891,000.00	9,587,407.00	9,587,407.00	—	9,587,407.00	- 1,303,593.00	11.97
就 輔 職 訓 業 務	20,445,429.00	18,115,930.00	18,115,930.00	—	18,115,930.00	- 2,329,499.00	11.39
勞工福利及輔導教育業務	417,639,679.00	397,398,218.00	397,200,218.00	198,000.00	397,398,218.00	- 20,241,461.00	4.85
勞 工 保 險 業 務	8,737,201,887.00	8,736,729,479.00	8,736,729,479.00	—	8,736,729,479.00	- 472,408.00	0.01
建 築 及 設 備	1,504,000.00	1,401,352.00	1,401,352.00	—	1,401,352.00	- 102,648.00	6.83
第 一 預 備 金	430.00	—	—	—	—	- 430.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	勞 工 局	17,750,800.00	—	—	4,550,800.00	25.64	13,200,000.00	74.36
86	勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	1,040,800.00	—	—	1,040,800.00	100.00	—	—
87	就 輔 職 訓 業 務	16,710,000.00	—	—	3,510,000.00	21.01	13,200,000.00	78.99

（二）就業服務中心

就業服務中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理全市就業輔導業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

就業服務中心本年度施政，以建立雇主關係，辦理就業服務，參照就業市場需求概況及各行業需求之狀況，辦理代招代考，加強職業指導，建立求職者之正確就業觀念等為重點。經編列一般行政、就業服務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有技能檢定 1 項，係委託其他機關學校辦理技能檢定術科測驗尚未舉行完畢，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

就業服務中心本年度法定預算數 105,756,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 87,910,014 元（83.13%），權責發生數 9,482,684 元（8.96%），審定決算合計數為 97,392,698 元，較預算數賸餘 8,363,302 元（7.91%）。本年度經費賸餘主要為就業服務項下之技能檢定術科測驗業務費賸餘 355 萬餘元及就業輔導業務費賸餘 141 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 16,763,515 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 6,476,234 元、八十七年度 6,714,196 元），執行結果，審定支付實現數 16,569,625 元（98.84%），未結清數 193,796 元（1.16%），減免數 94 元（0.00%）。未結清數係委託高雄市訓練就業中心辦理技能檢定術科測驗經費尚未報核及景行區綜合開發大樓工程配合款由捷運工程局主辦尚未完成，仍須保留繼續辦理。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
就 業 服 務 中 心	105,756,000.00	97,392,698.00	87,910,014.00	9,482,684.00	97,392,698.00	- 8,363,302.00	7.91
一 般 行 政	18,332,000.00	17,633,508.00	17,633,508.00	—	17,633,508.00	- 698,492.00	3.81
就 業 服 務	82,906,000.00	75,743,129.00	66,260,445.00	9,482,684.00	75,743,129.00	- 7,162,871.00	8.64
建 築 及 設 備	4,518,000.00	4,016,061.00	4,016,061.00	—	4,016,061.00	- 501,939.00	11.11

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	就 業 服 務 中 心	16,763,515.00	94.00	0.00	16,569,625.00	98.84	193,796.00	1.16
83	建 築 及 設 備	58,496.00	—	—	—	—	58,496.00	100.00
85	就 業 服 務	3,514,589.00	—	—	3,514,589.00	100.00	—	—
86	就 業 服 務	6,476,234.00	—	—	6,476,234.00	100.00	—	—
87	就 業 服 務	5,364,440.00	94.00	0.00	5,229,046.00	97.48	135,300.00	2.52
	建 築 及 設 備	1,349,756.00	—	—	1,349,756.00	100.00	—	—
	小 計	6,714,196.00	94.00	0.00	6,578,802.00	97.98	135,300.00	2.02

（三）職業訓練中心

職業訓練中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理技工養成訓練、在職與進修訓練、就業訓練、技能競賽、技術士技能檢定等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

職業訓練中心本年度施政，以訓練市民就業技能，配合市場之需要，開發人力資源，建立雇主關係，加強技工在職訓練，提高在職技工之技術層次，建立追蹤輔導制度等為重點。經編列一般行政、職業訓練、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係綜合教學大樓新建工程委託新工處代辦，尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

職業訓練中心本年度法定預算數 316,632,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 303,744,667 元（95.93%），權責發生數 4,889 元（0.00%），審定決算合計數 303,749,556 元，較預算數賸餘 12,882,444 元（4.07%）。本年度經費賸餘主要為職業訓練項下之職技訓練因職類調整減少開班，外聘及超時鐘點費賸餘 413 萬餘元、材料費賸餘 560 萬餘元及職技輔導學生勞保費賸餘 171 萬餘元；建築及設備項下之機械、雜項設備採購標餘款 54 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 330,156 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 330,156 元（100 %）。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
職 業 訓 練 中 心	316,632,000.00	303,749,556.00	303,744,667.00	4,889.00	303,749,556.00	- 12,882,444.00	4.07
一 般 行 政	39,185,000.00	39,008,244.00	39,008,244.00	—	39,008,244.00	- 176,756.00	0.45
職 業 訓 練	151,795,000.00	139,847,683.00	139,847,683.00	—	139,847,683.00	- 11,947,317.00	7.87
建 築 及 設 備	125,652,000.00	124,893,629.00	124,888,740.00	4,889.00	124,893,629.00	- 758,371.00	0.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	職 業 訓 練 中 心	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—

(四) 勞工教育中心

勞工教育中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理勞友之家經營與管理及提供勞工教育等事項。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工教育中心本年度施政，以鼓勵勞工從事進修、增修知識技能，輔導事業單位及工會團體確實辦理勞工教育及文康活動，提倡勞工正常娛樂等為重點。經編列一般行政、勞工教育推廣業務、勞工教育業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係該中心由勞工育樂中心改制為勞工教育中心，八十七年員工考績獎金須俟組織編制及職務歸系經考試院備查後始得轉正列支，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工教育中心本年度法定預算數 43,805,600 元，執行結果，決算經審定支付實現數 35,313,826 元（80.61%），權責發生數 695,080 元（1.59%），審定決算合計數 36,008,906 元，較預算數賸餘 7,796,694 元（17.80%）。本年度經費賸餘主要為：配合八十八年下半年及八十九年度已編列搬遷至就業服務中心合署辦公可行性評估研究經費，致本年度建築及設備項下之其他修建工程 325 萬元及其他設備 92 萬餘元不予執行而賸餘；行政管理項下清潔打臘等事務費賸餘 159 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 教 育 中 心	43,805,600.00	36,008,906.00	35,313,826.00	695,080.00	36,008,906.00	- 7,796,694.00	17.80
一 般 行 政	23,223,000.00	20,652,254.00	19,957,174.00	695,080.00	20,652,254.00	- 2,570,746.00	11.07
勞工教育推廣業務	7,692,600.00	6,821,073.00	6,821,073.00	—	6,821,073.00	- 871,527.00	11.33
勞 工 教 育 業 務	7,075,000.00	6,993,405.00	6,993,405.00	—	6,993,405.00	- 81,595.00	1.15
建 築 及 設 備	5,815,000.00	1,542,174.00	1,542,174.00	—	1,542,174.00	- 4,272,826.00	73.48

（五）勞動檢查處

勞動檢查處係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該處組織規程設置，主要職掌為辦理勞工安全衛生法適用範圍之事業單位安全衛生檢查、營造業勞工檢查、廠場安全衛生專業檢查、採樣分析、危險機械檢查、職業災害調查、統計及安全衛生宣導訓練等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞動檢查處本年度施政，以辦理策劃勞工檢查業務之執行，廠場安全衛生及勞動條件檢查，營造業勞工安全檢查，廠場安全衛生專業檢查，鍋爐、壓力容器、起重升降機等危險機械之檢查，職業災害調查、統計、預防及安全衛生宣導輔導服務，廠場安全衛生採樣分析等為重點。經編列一般行政、勞工檢查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係永樂大樓粉刷暨屋頂防水工程尚未完成驗收，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞動檢查處本年度法定預算數 99,457,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 88,508,972 元（88.99%），權責發生數 103,152 元（0.11%），審定決算合計數 88,612,124 元，較預算數賸餘 10,844,876 元（10.90%）。本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 803 萬餘元。

茲將該處本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 動 檢 查 處	99,457,000.00	88,612,124.00	88,508,972.00	103,152.00	88,612,124.00	- 10,844,876.00	10.90
一 般 行 政	32,534,000.00	29,994,825.00	29,891,673.00	103,152.00	29,994,825.00	- 2,539,175.00	7.80
勞 工 檢 查 業 務	62,960,000.00	54,843,982.00	54,843,982.00	—	54,843,982.00	- 8,116,018.00	12.89
建 築 及 設 備	3,963,000.00	3,773,317.00	3,773,317.00	—	3,773,317.00	- 189,683.00	4.79

十九、都市發展局主管

（一）都市發展局

都市發展局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府都市發展局組織規程設置，主要職掌為擬訂或修訂全市綜合發展計畫、都市主要計畫及細部計畫、特定專用區計畫，開發許可研擬審議管制工作暨現況圖修測，全市道路中心樁、公共設施保留地邊樁測量，及辦理都市設計、更新等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

都市發展局本年度施政，係依據國土計畫及跨世紀市政計畫藍圖修訂台北市綜合發展計畫，以賡續辦理親山親水規劃提昇市民遊憩品質，研訂「台北市都市設計綱要計畫」作為都市設計、都市景觀及開發管理之政策依據，加強都市計畫服務工作全面資訊化及提昇都市設計審議功效，推動全市舊市區再發展計畫等為重點。經編列一般行政、綜合規劃、都市規劃、都市設計、都市開發、都市勘測、建築及設備等 7 項，下分工作計畫 9 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有都市綜合規劃、都市計畫規劃、都市計畫設計、都市更新、都市計畫圖修測等 5 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

都市發展局本年度法定預算數 281,959,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 229,351,222 元（81.34%），權責發生數 41,714,975 元（14.80%），審定決算合計數 271,066,197 元，較預算數賸餘 10,892,803 元（3.86%）。本年度經費賸餘主要為業務執行賸餘 586 萬餘元、補助及獎勵費賸餘 200 萬餘元、人事費賸餘 66 萬餘元暨旅運費賸餘 54 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 233,992,925 元（八十五年度 20,104,965 元、八十六年度 172,293,963 元，八十七年度 41,593,997 元），執行結果，決算經審定減免數 18,296,460 元（7.82%），支付實現數 111,994,124 元（47.86%），未結清數 103,702,341 元（44.32%）。其減免數為 地區環境改造設施工程結餘款； 徒步區興闢及維修管理補助賸餘款； 基隆河金泰段堤邊公園景觀設計水工模擬與水理分析工程經核定暫緩施作經費繳庫。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
都 市 發 展 局	281,959,000.00	271,066,197.00	229,351,222.00	41,714,975.00	271,066,197.00	- 10,892,803.00	3.86

一般行政	53,754,000.00	52,206,368.00	52,206,368.00	—	52,206,368.00	-	1,547,632.00	2.88
綜合規劃	37,016,929.00	36,356,312.00	29,368,812.00	6,987,500.00	36,356,312.00	-	660,617.00	1.78
都市規劃	61,428,000.00	58,707,721.00	49,643,371.00	9,064,350.00	58,707,721.00	-	2,720,279.00	4.43
都市設計	25,698,000.00	23,155,370.00	21,415,370.00	1,740,000.00	23,155,370.00	-	2,542,630.00	9.89
都市開發	41,473,000.00	40,588,207.00	27,265,082.00	13,323,125.00	40,588,207.00	-	884,793.00	2.13
都市勘測	55,820,000.00	53,899,266.00	43,299,266.00	10,600,000.00	53,899,266.00	-	1,920,734.00	3.44
建築及設備	6,474,000.00	6,152,953.00	6,152,953.00	—	6,152,953.00	-	321,047.00	4.96
第一預備金	295,071.00	—	—	—	—	-	295,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	都 市 發 展 局	233,992,925.00	18,296,460.00	7.82	111,994,124.00	47.86	103,702,341.00	44.32
85	綜 合 規 劃	952,065.00	—	—	952,065.00	100.00	—	—
	都 市 設 計	16,726,100.00	—	—	16,726,100.00	100.00	—	—
	都 市 開 發	1,087,000.00	—	—	1,087,000.00	100.00	—	—
	都 市 勘 測	1,339,800.00	—	—	1,339,800.00	100.00	—	—
	小 計	20,104,965.00	—	—	20,104,965.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	290,404.00	—	—	290,404.00	100.00	—	—
	綜 合 規 劃	1,074,000.00	120,000.00	11.17	954,000.00	88.83	—	—
	都 市 規 劃	3,312,500.00	—	—	2,833,000.00	85.52	479,500.00	14.48
	都 市 設 計	3,000,000.00	2,040,000.00	68.00	960,000.00	32.00	—	—
	都 市 開 發	3,537,000.00	170,000.00	4.81	3,367,000.00	95.19	—	—
	建 築 及 設 備	3,800,000.00	—	—	3,800,000.00	100.00	—	—
	地區環境改造設施	157,280,059.00	10,552,165.00	6.71	59,462,250.00	37.81	87,265,644.00	55.48
	小 計	172,293,963.00	12,882,165.00	7.48	71,666,654.00	41.59	87,745,144.00	50.93
87	綜 合 規 劃	3,257,250.00	81,295.00	2.50	3,175,955.00	97.50	—	—
	都 市 規 劃	18,224,150.00	533,000.00	2.92	8,897,950.00	48.83	8,793,200.00	48.25
	都 市 設 計	6,000,000.00	4,570,000.00	76.17	1,430,000.00	23.83	—	—

都 市 開 發	11,392,597.00	230,000.00	2.02	3,998,600.00	35.10	7,163,997.00	62.88
都 市 勘 測	2,720,000.00	—	—	2,720,000.00	100.00	—	—
小 計	41,593,997.00	5,414,295.00	13.02	20,222,505.00	48.62	15,957,197.00	38.36

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
都 市 開 發 都 市 更 新	41,473	13,323	32.12	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。
都 市 勘 測 都 市 計 畫 圖 修 測	26,396	10,600	40.16	「修測台北市數值地形圖及編修圖檔」測製工作合約跨過會計年度。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	地 區 環 境 改 造 設 施 地 區 環 境 改 造 設 施 工 程	157,280	87,265	55.48	主要係永樂市場廣場騎樓增建及迪化街道路景觀改善等工程，因施工期間涉及管線遷移更新，致工程展期辦理保留。
87	都 市 規 劃 都 市 計 畫 規 劃	18,224	8,793	48.25	係新店木柵線捷運站周圍地區土地利用通盤檢討及關渡平原社子島地區等規劃案，尚未屆完成期限。
	都 市 開 發 都 市 更 新	11,392	7,163	62.88	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十、消防局主管

（一）消防局

消防局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府消防局組織規程設置，主要職掌為掌理消防安全之檢查、火災預防、災害搶救、緊急傷病救護、為民服務等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

消防局本年度施政，以落實公共安全，強化公共場所消防安全檢查，推動消防安全設備檢修申報制度，加強公共危險物品之消防管理，健全災害防救體系，推廣防災教育宣導，提昇災害搶救能力及火災調查與鑑識技術，更新消防設備及充實一一九指揮管制設備等為重點。經編列一般行政、救災救護督導、安全管理業務、災害預防業務、災害搶救業務、火災調查業務、教育訓練業務、大隊救災救護業務、團隊補助、電訊車輛管理、建築及設備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 16 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、財務管理、災害搶救工作、補助義勇消防大隊、車輛電訊維護、消防車輛設備、其他設備、房屋興建工程、其他修建工程等 9 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

消防局本年度法定預算數 1,997,731,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,618,266,585 元（81.01%），權責發生數 336,275,427 元（16.83%），審定決算合計數 1,954,542,012 元，較預算數賸餘 43,188,988 元（2.16%）。本年度經費賸餘主要係購置消防車輛設備賸餘 481 萬餘元，消防栓標誌與電腦及週邊設備等其他設備標購賸餘 1,268 萬餘元，車輛電訊維護執行賸餘 680 萬餘元，災害搶救超勤加班費賸餘 584 萬餘元，獎勵績優消防人員出國旅費及健康檢查等業務費賸餘 422 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 354,278,915 元（包括八十五年度 1,294,344 元，八十六年度 12,912,564 元，八十七年度 340,072,007 元），執行結果，決算經審定減免數 936,501 元（0.27%），支付實現數 272,913,394 元（77.03%），未結清數 80,429,020 元（22.70%）。其減免數為收回考績獎金及註銷保留之暫付款。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
消 防 局	1,997,731,000.00	1,954,542,012.00	1,618,266,585.00	336,275,427.00	1,954,542,012.00	- 43,188,988.00	2.16
一 般 行 政	167,933,800.00	161,049,330.00	138,047,330.00	23,002,000.00	161,049,330.00	- 6,884,470.00	4.10

救 災 救 護 督 導	31,270,000.00	30,949,581.00	30,949,581.00	—	30,949,581.00	-	320,419.00	1.02
安 全 管 理 業 務	18,436,000.00	17,300,064.00	17,300,064.00	—	17,300,064.00	-	1,135,936.00	6.16
災 害 預 防 業 務	12,957,000.00	12,662,854.00	12,662,854.00	—	12,662,854.00	-	294,146.00	2.27
災 害 搶 救 業 務	283,876,000.00	277,987,695.00	275,559,675.00	2,428,020.00	277,987,695.00	-	5,888,305.00	2.07
火 災 調 查 業 務	7,914,000.00	7,779,310.00	7,779,310.00	—	7,779,310.00	-	134,690.00	1.70
教 育 訓 練 業 務	9,730,000.00	9,567,431.00	9,567,431.00	—	9,567,431.00	-	162,569.00	1.67
大隊救災救護業務	952,812,000.00	952,576,421.00	952,576,421.00	—	952,576,421.00	-	235,579.00	0.02
團 隊 補 助	34,230,000.00	34,228,191.00	29,762,191.00	4,466,000.00	34,228,191.00	-	1,809.00	0.01
電 訊 車 輛 管 理	70,729,000.00	63,925,059.00	61,570,059.00	2,355,000.00	63,925,059.00	-	6,803,941.00	9.62
建 築 及 設 備	407,842,000.00	386,516,076.00	82,491,669.00	304,024,407.00	386,516,076.00	-	21,325,924.00	5.23
第 一 預 備 金	1,200.00	—	—	—	—	-	1,200.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	消 防 局	354,278,915.00	936,501.00	0.27	272,913,394.00	77.03	80,429,020.00	22.70
85	一 般 行 政	56,680.00	—	—	56,680.00	100.00	—	—
	消 防 警 察 業 務	1,136,864.00	—	—	1,136,864.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	100,800.00	—	—	100,800.00	100.00	—	—
	小 計	1,294,344.00	—	—	1,294,344.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	12,912,564.00	—	—	12,317,642.00	95.39	594,922.00	4.61
87	一 般 行 政	12,289,333.00	—	—	12,289,333.00	100.00	—	—
	救 災 救 護 督 導	1,026,430.00	—	—	1,026,430.00	100.00	—	—
	安 全 管 理 業 務	574,029.00	—	—	574,029.00	100.00	—	—

災 害 預 防 業 務	471,273.00	—	—	471,273.00	100.00	—	—
災 害 搶 救 業 務	3,538,742.00	—	—	3,538,742.00	100.00	—	—
火 災 調 查 業 務	522,579.00	—	—	522,579.00	100.00	—	—
教 育 訓 練 業 務	287,992.00	—	—	287,992.00	100.00	—	—
大隊救災救護業務	47,214,253.00	852,355.00	1.81	46,361,898.00	98.19	—	—
團 隊 補 助	762,200.00	—	—	762,200.00	100.00	—	—
建 築 及 設 備	273,385,176.00	84,146.00	0.03	193,466,932.00	70.77	79,834,098.00	29.20
小 計	340,072,007.00	936,501.00	0.27	259,301,408.00	76.25	79,834,098.00	23.48

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析			
一 般 行 政							
財 務 管 理	91,490	19,450	21.26	制服、工作服等採購合約跨過會計年度。			
建 築 及 設 備							
消 防 車 輛 設 備	86,635	79,550	91.82	雲梯車、救助器材車及空氣壓縮車等車輛採購合約尚未屆期。			
其 他 設 備	136,379	107,329	78.70	主要係汰換無線電通訊設備及購置空氣呼吸器等合約尚未屆期。			
房 屋 興 建 工 程	174,360	113,697	65.21	係寶橋、復興等分隊新建工程款，及防災科學教育館尚未完工或驗收。			
其 他 修 建 工 程	10,468	3,446	32.92	係各外勤單位零星修繕工程，尚未完成驗收作業。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
87	建築及設備				
	消防車輛設備	80,140	54,560	68.08	係新購雲梯車尚未完成訓練或驗收不合格辦理改善中。
	其他設備	12,149	3,560	29.30	消防勤務管理系統因廠商逾期正辦理複驗測試。
	房屋興建工程	170,156	21,714	12.76	係後港消防分隊參建工程配合警察局辦理專案保留，及防災科學教育館等工程尾款未付。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十一、其他支出

（一）公務人員退休及撫卹給付

公務人員退休及撫卹給付本年度法定預算數 2,826,251,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,661,402,784 元（94.17%），較預算數賸餘 164,848,216 元（5.83%）。其中退休給付賸餘 1 億 5,573 萬餘元，撫卹給付賸餘 910 萬餘元。

茲將公務人員退休及撫卹給付決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
公務人員退休及撫卹給付	2,826,251,000.00	2,661,402,784.00	2,661,402,784.00	—	2,661,402,784.00	- 164,848,216.00	5.83
公務人員退休給付	2,705,310,000.00	2,549,571,826.00	2,549,571,826.00	—	2,549,571,826.00	- 155,738,174.00	5.76
公務人員撫卹給付	93,663,000.00	84,553,088.00	84,553,088.00	—	84,553,088.00	- 9,109,912.00	9.73
勞工退休準備金	27,278,000.00	27,277,870.00	27,277,870.00	—	27,277,870.00	- 130.00	0.00

（二）公務人員（工）各項補助

公務人員(工)各項補助本年度法定預算數 690,763,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 631,519,135 元(91.42 %)，較預算數賸餘 59,243,865 元（8.58%）。

茲將公務人員（工）各項補助決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58

（三）公務人員（工）福利互助金

公務人員（工）福利互助金本年度法定預算數 123,469,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 123,469,000 元（ 100% ）。

茲將公務人員（工）福利互助金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—

（四）公務人員（工）慰問金

公務人員（工）慰問金本年度法定預算數 30,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 15,603,379 元（ 52.01 % ），較預算數賸餘 14,396,621 元（ 47.99% ）。

茲將公務人員（工）慰問金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99

公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99
------------	---------------	---------------	---------------	---	---------------	-----------------	-------

(五) 公務人員(工)待遇準備

公務人員(工)待遇準備本年度法定預算數 1,250,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 710,675,356 元 (56.85%)，較預算數賸餘 539,324,644 元 (43.15%)。

茲將公務人員(工)待遇準備決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15

(六) 國家賠償金

國家賠償金本年度法定預算數 15,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,527,342 元 (30.18%)，較預算數賸餘 10,472,658 元 (69.82%)。

茲將國家賠償金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82

(七) 工程及用地準備

工程及用地準備本年度法定預算數 200,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 60,013,355 元 (30.01%)，較預算數賸餘 139,986,645 元 (69.99%)。另以前年度權責發生轉入數 33,503,212 元 (八十五年度 19,494,010 元，八十六年度 14,009,202 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 33,503,212 元 (100%)。

茲將工程及用地準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 程 及 用 地 準 備	33,503,212.00	—	—	33,503,212.00	100.00	—	—
85	工 程 及 用 地 準 備	19,494,010.00	—	—	19,494,010.00	100.00	—	—
86	工 程 及 用 地 準 備	14,009,202.00	—	—	14,009,202.00	100.00	—	—

(八) 訴訟費準備

訴訟費準備本年度法定預算數 40,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 16,712,233 元（41.78%），權責發生數 371,418 元（0.93%），審定決算合計數為 17,083,651 元，較預算數賸餘 22,916,349 元（57.29%）。其權責發生數之內容主要為國家賠償民事訴訟案件，因訴訟尚未終結其律師費仍須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 2,231,622 元（八十六年度 1,814,320 元，八十七年度 417,302 元），執行結果，其決算經審定支付實現數 280,067 元（12.55%），未結清數 1,951,555 元（87.45%），其未結清數係因訴訟尚未終結其律師費須保留轉入下年度繼續執行。

茲將訴訟費準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	訴 訟 費 準 備	2,231,622.00	—	—	280,067.00	12.55	1,951,555.00	87.45
86	訴 訟 費 準 備	1,814,320.00	—	—	206,447.00	11.38	1,607,873.00	88.62
87	訴 訟 費 準 備	417,302.00	—	—	73,620.00	17.64	343,682.00	82.36

（九）天然災害準備

天然災害準備本年度法定預算數 500,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 258,463,206 元（51.69%），權責發生數 192,256,814 元（38.45%），審定決算合計數為 450,720,020 元，較預算數賸餘 49,279,980 元（9.86%）。其權責發生數之內容主要係松山工農「八十八年度實習農場崩塌緊急搶救措施暨緊急搶救工程」、建設局「文山木柵指南路三段四十巷五號農宅及鄰近坡面滑動災區整治工程」、內湖區公所「鄰里工程第十二批」工期跨年度，新民國中「網球場邊坡擋土牆設工程」因校地為實施山坡地開發建築要點地區，申請雜項執照中，養護工程處「文山軍功路 150 巷豐華天藍住宅崩塌邊坡整治工程」追加施工數量，及「士林雙溪中央社區崩塌危險整治改善工程規劃」委託顧問公司辦理規劃，以上未及於年度終了前完成，須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 66,156,711 元（八十七年度），執行結果，其決算經審定減免數 5,422,884 元（8.20%），支付實現數 56,632,188 元（85.60%），未結清數 4,101,639 元（6.20%）。其減免數係工程結算賸餘款；未結清數係養護工程處「關渡防潮堤搶修工程第二期」因施工障礙延期及承商施工逾期，仍須保留至下年度繼續執行。

茲將天然災害準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
天 然 災 害 準 備	500,000,000.00	450,720,020.00	258,463,206.00	192,256,814.00	450,720,020.00	- 49,279,980.00	9.86
天 然 災 害 準 備	59,889,000.00	33,913,550.00	33,913,550.00	—	33,913,550.00	- 25,975,450.00	43.37
天 然 災 害 準 備	440,111,000.00	416,806,470.00	224,549,656.00	192,256,814.00	416,806,470.00	- 23,304,530.00	5.30

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	天 然 災 害 準 備	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20
87	天 然 災 害 準 備	417,800.00	—	—	417,800.00	100.00	—	—

天 然 災 害 準 備	65,738,911.00	5,422,884.00	8.25	56,214,388.00	85.51	4,101,639.00	6.24
小 計	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20

二十二、第二預備金

第二預備金歲出預算數 999,999,999 元，經臺北市政府核准動支 987,644,965 元（98.76%），較預算數賸餘 12,355,034 元（1.24%）。

茲將第二預備金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00

六、建設局主管

建設局主管包括建設局、家畜衛生檢驗所、市場管理處等 3 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括研究簡化商業登記作業程序；落實執行維護公共安全方案之營利事業管理；推行商品正確標示制度及公平交易認知；強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理工業技師執行業務之監督及違法查察，維護工程品質及安全；辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；加強畜禽、水產動物之疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化；加強興（改）建公有零售市場，加速更新改善現有市場硬體設備及經營管理；繼續推動獎勵民間投資興建市場等；編列業務計畫共計 26 項，下分工作計畫 49 項，執行結果，已完成者 33 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 1,992,900,223 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 12,879 元，審定支付實現數為 1,373,572,933 元（68.92%），權責發生數為 500,154,948 元（25.10%），審定決算合計數為 1,873,727,881 元，較預算數賸餘 119,172,342 元（5.98%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 652,169,747 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 28,641,821 元，八十四年度 82,320,792 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 134,187,940 元，八十七年度 321,637,095 元），執行結果，審定減免數為 18,732,299 元（2.87%），支付實現數為 263,516,201 元（40.41%），未結清數為 369,921,247 元（56.72%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）建設局

建設局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府建設局組織規程設置，主要職掌為掌理本市商業行政、工礦業行政、農林漁牧、公用事業、水土保持與產業道路等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建設局本年度施政，以簡化商業登記作業程序，積極輔導合法化經營，落實執行維護公共安全方案之營利事業管理，推行商品正確標示制度及公平交易認知，強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化等為重點。經編列一般行政、商業管理、工礦管理、農林漁牧、公用事業、水土保持及產業道路行政、農民保險業務、老農福利業務、建築及設備、道路橋樑及停車場工程、環境衛生及河川工程、公園綠化及風景區工程、工業工程及設備等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能完成之工作計畫包括行政管理、農業輔導、資源保育、水土保持及產業道路行政、其他設備、工程規劃、其他修建工程、產業道路、水土保持工程、公園工程、山坡地遊憩設施工程等 11 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建設局本年度法定預算數 678,511,720 元，執行結果，決算列支付實現數 471,692,390 元，權責發生數 146,220,295 元，決算合計數 617,912,685 元。查支付實現數內有 4,293 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 471,688,097

元(69.52%)，權責發生數 146,220,295 元(21.55%)，決算合計數 617,908,392 元，較預算數賸餘 60,603,328 元(8.93%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款 2,909 萬餘元，人員未補足致人事費賸餘 322 萬餘元及其他業務費賸餘 1,511 萬餘元等。

以前年度權責發生轉入數 238,598,892 元(包括八十三年度 5,041,491 元，八十四年度 34,674,259 元，八十六年度 25,714,990 元，八十七年度 173,168,152 元)，執行結果，審定減免數 7,670,566 元(3.21%)，支付實現數 124,594,867 元(52.22%)，未結清數 106,333,459 元(44.57%)。減免數係工程結算賸餘。

其他事項

該局八十四年訂定「台北市落實水土保持法輔導方案」執行迄今四年餘，尚有部分計畫延宕未執行，如未建立山坡地土地利用、土壤、水文、水理、地質等相關資料，及未執行山坡地土地可利用限度查定等項，致未能確實依「水土保持法」第二十二條等相關規定辦理超限利用地處理與輔導，經建議該局允宜確實依計畫預定進度執行。據復嗣後將確實依計畫預定進度執行。本處已列管繼續注意其辦理情形。

八十八年度歲出預算執行結果，資本門權責發生數一億三千萬餘元，占預算數四九·八三%，主要係各項工程及設備採購遲於年度終了時始完成發包；另以前年度未結清數一億一千餘萬元，占以前年度轉入數四六·八九%，主要係南港茶業製造示範場因雜項執照未核發及其水電工程因主體工程未發包致廠商無法進場而終止合約，顯見事前規劃欠週，事後又未積極辦理，造成大量經費多年無法執行。經通知檢討改進，據復預算執行不力原因包括土地取得問題、規劃延誤、多次流標、他案影響等，嗣後將積極檢討改進。本處已列管繼續注意考核其改善情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 設 局	678,511,720.00	617,912,685.00	471,688,097.00	146,220,295.00	617,908,392.00	- 60,603,328.00	8.93
一 般 行 政	85,593,200.00	78,190,888.00	74,186,595.00	4,000,000.00	78,186,595.00	- 7,406,605.00	8.65
商 業 管 理	42,816,000.00	41,772,916.00	41,772,916.00	—	41,772,916.00	- 1,043,084.00	2.44
工 礦 管 理	16,891,000.00	15,937,393.00	15,937,393.00	—	15,937,393.00	- 953,607.00	5.65
農 林 漁 牧	91,015,000.00	78,702,248.00	77,102,248.00	1,600,000.00	78,702,248.00	- 12,312,752.00	13.53
公 用 事 業	14,379,000.00	13,366,897.00	13,366,897.00	—	13,366,897.00	- 1,012,103.00	7.04
水土保持及產業道路 行 政	43,901,000.00	38,493,402.00	34,893,402.00	3,600,000.00	38,493,402.00	- 5,407,598.00	12.32
農 民 保 險 業 務	77,878,000.00	77,130,737.00	77,130,737.00	—	77,130,737.00	- 747,263.00	0.96
老 農 福 利 業 務	36,773,000.00	36,657,152.00	36,657,152.00	—	36,657,152.00	- 115,848.00	0.32
建 築 及 設 備	52,204,000.00	48,053,332.00	16,657,868.00	31,395,464.00	48,053,332.00	- 4,150,668.00	7.95
道路橋樑及停車場工程	30,875,000.00	25,360,521.00	17,916,182.00	7,444,339.00	25,360,521.00	- 5,514,479.00	17.86
環境衛生及河川工程	67,925,000.00	54,680,287.00	10,804,660.00	43,875,627.00	54,680,287.00	- 13,244,713.00	19.50
公園綠化及風景區工程	77,530,000.00	69,264,962.00	14,960,097.00	54,304,865.00	69,264,962.00	- 8,265,038.00	10.66
工 業 工 程 及 設 備	40,302,000.00	40,301,950.00	40,301,950.00	—	40,301,950.00	- 50.00	0.00
第 一 預 備 金	429,520.00	—	—	—	—	- 429,520.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 設 局	238,598,892.00	7,670,566.00	3.21	124,594,867.00	52.22	106,333,459.00	44.57
83	建 築 及 設 備	5,041,491.00	—	—	—	—	5,041,491.00	100.00
84	建 築 及 設 備	34,674,259.00	—	—	—	—	34,674,259.00	100.00
86	一 般 行 政	1,530,000.00	—	—	1,530,000.00	100.00	—	—
	農 林 漁 牧	138,180.00	—	—	138,180.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,720,000.00	—	—	—	—	2,720,000.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	10,544,110.00	—	—	10,544,110.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	10,782,700.00	765,856.00	7.10	10,016,844.00	92.90	—	—
	小 計	25,714,990.00	765,856.00	2.98	22,229,134.00	86.44	2,720,000.00	10.58
87	一 般 行 政	1,775,000.00	—	—	1,775,000.00	100.00	—	—
	水土保持及產業道路	193,000.00	—	—	193,000.00	100.00	—	—
	行 政							
	建 築 及 設 備	73,333,885.00	3,345,770.00	4.56	41,747,795.00	56.93	28,240,320.00	38.51
	道路橋樑及停車場工程	3,178,552.00	850.00	0.03	3,177,702.00	99.97	—	—
	環境衛生及河川工程	15,568,786.00	2,737,908.00	17.59	12,830,878.00	82.41	—	—
	公園綠化及風景區工程	79,118,929.00	820,182.00	1.04	42,641,358.00	53.89	35,657,389.00	45.07
	小 計	173,168,152.00	6,904,710.00	3.99	102,365,733.00	59.11	63,897,709.00	36.90

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 工 程 規 劃	2,500	975	39.00	內湖內溝溪及內溝路三段溪溝整治工程未屆完工期限。
其 他 修 建 工 程	40,566	29,408	72.49	華江雁鴨自然公園設施及步道工程、內雙溪農林體驗園區闢建工程、苗圃溫室及相關設施修建工程等未屆完工期限。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
產 業 道 路	30,875	7,444	24.11	士林平菁街 42 巷至 106 巷產業道路打通工程等未屆完工期限。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
水 土 保 持 工 程	67,925	43,875	64.59	文山區老泉里八鄰前溪整治工程、內湖大湖山莊街底上游大溝溪整治工程、水土保持設施維護工程等未屆完工期限。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
山 坡 地 遊 憩 設 施 工 程	47,530	24,854	52.29	休閒遊憩零星設施及植生綠美化維護工程、老舊步道更新工程、碧山露營場休閒遊憩設施第三期工程、貴子坑露營場整修工程未屆完工期限。
公 園 工 程	30,000	29,450	98.17	關渡自然公園新建工程因原得標廠商未履約致重新於六月底完成發包，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	建築及設備 房屋興建工程	5,041	5,041	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
84	建築及設備 房屋興建工程	34,674	34,674	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
86	建築及設備 工程規劃	2,720	2,720	100.00	內雙溪農林體驗園區設置規劃暨生態資源調查監測計畫因部分工程須變更設計致尚未完成。
87	建築及設備 工程規劃	3,000	2,025	67.50	內湖碧山露營場細部工程規劃未屆完工期限。
	其他修建工程	70,333	26,215	37.27	內雙溪農林體驗園區闢建工程未屆完工期限。
	公園綠化及風景區工程 公園工程	49,990	35,657	71.33	關渡自然公園新建工程未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）家畜衛生檢驗所

家畜衛生檢驗所係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市家畜衛生檢驗所組織規程設置，主要職掌為掌理本市家畜衛生業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

家畜衛生檢驗所本年度施政，以加強禽畜疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作為重點。經編列一般行政、動物防疫、動物衛生檢驗研究、動物保健管理、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 9 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係動物焚化爐空氣污染改善工程係動支第二預備金遲至本年度五月始核定，未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

家畜衛生檢驗所本年度法定預算數 53,857,280 元，執行結果，決算經審定支付實現數 43,954,290 元（81.61%），權責發生數 6,306,052 元（11.71%），審定決算合計數為 50,260,342 元，較預算數賸餘 3,596,938 元（6.68%）。本年度經費賸餘主要係動物絕育補助結餘 185 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,899,700 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數為 1,317,735 元（69.37%），未結清數為 581,965 元（30.63%）。未結清數係流浪犬貓認養及愛護動物教育中心用地環境影響評估規劃，經送環保局環境影響評審委員會審查退回重新規劃，須保留繼續辦理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
家 畜 衛 生 檢 驗 所	53,857,280.00	50,260,342.00	43,954,290.00	6,306,052.00	50,260,342.00	- 3,596,938.00	6.68
一 般 行 政	10,305,280.00	10,022,923.00	10,022,923.00	—	10,022,923.00	- 282,357.00	2.74
動 物 防 疫	13,406,000.00	11,509,220.00	11,509,220.00	—	11,509,220.00	- 1,896,780.00	14.15
動物衛生檢驗研究	8,971,000.00	8,795,505.00	8,795,505.00	—	8,795,505.00	- 175,495.00	1.96
動物保健管理	11,757,000.00	10,878,712.00	10,878,712.00	—	10,878,712.00	- 878,288.00	7.47
建 築 及 設 備	9,418,000.00	9,053,982.00	2,747,930.00	6,306,052.00	9,053,982.00	- 364,018.00	3.87

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	家 畜 衛 生 檢 驗 所	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63
87	建 築 及 設 備	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63

(三) 市場管理處

市場管理處係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市市場管理處組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市公民營零售市場及農產品批發市場管理、市場興建與整建、攤販管理及農產品運銷制度市場經營型態、市場分佈之研究發展等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市場管理處本年度施政，以配合各市場業務需要加強辦理各項工作，繼續推動零售市場振興方案，將公、私零售市場全部納入管理；辦理環南綜合市場攤位續租、催收租金等工作；加強輔導管理各類農、畜、漁產、花卉運銷股份有限公司及批發市場之營運，改進各類農產品運銷制度；市場規劃及配合作業對市場預定地繼續開放民間投資興建等為重點。經編列一般行政、零售市場管理、批發市場管理與供銷、市場興建業務、攤販管理業務、市場企劃、建築及設備、其他公共設施補償等 8 項業務計畫，下分工作計畫 17 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有批發市場管理、新建市場、市場改建、其他修建工程等 4 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

市場管理處本年度法定預算數 1,260,531,223 元，執行結果，決算列支付實現數 857,939,132 元，權責發生數 347,628,601 元，決算合計數 1,205,567,733 元。查支付實現數內有 8,586 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算

經審定支付實現數 857,930,546 元（68.06%），權責發生數 347,628,601 元（27.58%），決算合計數 1,205,559,147 元，較預算數賸餘 54,972,076 元（4.36%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 411,671,155 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 23,600,330 元，八十四年度 47,646,533 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 108,472,950 元，八十七年度 146,569,243 元），執行結果，審定減免數為 11,061,733 元（2.69%），支付實現數 137,603,599 元（33.42%），未結清數 263,005,823 元（63.89%）。減免數係各項工程結算賸餘。

其他事項

該處執行攤販監督管理未臻健全，亟待加強管理： 未成立專責機構及攤販稽查大隊，賦予執法權，以有效取締違規攤販； 未依規定定期查對有證、有案攤販以落實違規記點制度； 未訂定罰則以約束管理臨時集中場攤販自治會； 對於警察局移送無證攤販違規取締資料未予核對違規攤販是否已領過攤商或攤販停止使用補償費，易造成公帑損失； 未依「台北市攤販場地費管理費徵收要點」規定建立課稅、使用費、管理費之徵收制度。經通知檢討改進，據復： 俟攤販政策核定及完成法規修正程序即予調整攤販管理組織； 擬修訂攤販查核方式及罰則； 正修訂台北市攤販管理規則並增訂罰則； 已指派專人負責核對無證攤販違規資料； 俟議會審議通過攤販管理相關規定後再據以執行。本處已列管繼續注意考核其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：
一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市 場 管 理 處	1,260,531,223.00	1,205,567,733.00	857,930,546.00	347,628,601.00	1,205,559,147.00	- 54,972,076.00	4.36
一 般 行 政	318,478,000.00	317,560,104.00	317,551,518.00	—	317,551,518.00	- 926,482.00	0.29
零 售 市 場 管 理	335,610,223.00	330,121,345.00	330,121,345.00	—	330,121,345.00	- 5,488,878.00	1.64
批發市場管理與供銷	20,925,000.00	16,894,243.00	16,424,243.00	470,000.00	16,894,243.00	- 4,030,757.00	19.26
市 場 興 建 業 務	18,108,000.00	16,762,533.00	16,762,533.00	—	16,762,533.00	- 1,345,467.00	7.43
攤 販 管 理 業 務	9,902,000.00	8,862,345.00	8,862,345.00	—	8,862,345.00	- 1,039,655.00	10.50
市 場 企 劃	7,900,000.00	7,724,917.00	7,724,917.00	—	7,724,917.00	- 175,083.00	2.22
建 築 及 設 備	539,994,000.00	498,077,065.00	150,918,464.00	347,158,601.00	498,077,065.00	- 41,916,935.00	7.76
其他公共設施補償	9,614,000.00	9,565,181.00	9,565,181.00	—	9,565,181.00	- 48,819.00	0.51

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 場 管 理 處	411,671,155.00	11,061,733.00	2.69	137,603,599.00	33.42	263,005,823.00	63.89
77	建 築 及 設 備	2,946,392.00	—	—	—	—	2,946,392.00	100.00
83	建 築 及 設 備	23,600,330.00	3,930,597.00	16.65	12,668,063.00	53.68	7,001,670.00	29.67
84	建 築 及 設 備	47,646,533.00	3,404,667.00	7.15	16,819,644.00	35.30	27,422,222.00	57.55
85	建 築 及 設 備	82,435,707.00	723,653.00	0.88	26,081,092.00	31.64	55,630,962.00	67.48
86	零 售 市 場 管 理	1,890,000.00	—	—	—	—	1,890,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	106,582,950.00	705,674.00	0.66	13,137,766.00	12.33	92,739,510.00	87.01
	小 計	108,472,950.00	705,674.00	0.65	13,137,766.00	12.11	94,629,510.00	87.24
87	一 般 行 政	1,752,799.00	—	—	1,752,799.00	100.00	—	—
	零 售 市 場 管 理	2,060,000.00	—	—	360,000.00	17.48	1,700,000.00	82.52
	批發市場管理與供銷	930,000.00	103,244.00	11.10	826,756.00	88.90	—	—
	建 築 及 設 備	141,826,444.00	2,193,898.00	1.55	65,957,479.00	46.50	73,675,067.00	51.95
	小 計	146,569,243.00	2,297,142.00	1.57	68,897,034.00	47.01	75,375,067.00	51.42

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
新 建 市 場	143,942	106,081	73.70	六合、大橋、龍程、華山及南區盆花批發市場未屆完工期限，萬華市場因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，永安、興光及吉利市場因投標廠商不足法定家數致流標等。
市 場 改 建	136,495	89,899	65.86	東門市場、士林市場改建工程尚在規劃設計中，濱江批發市場改建工程未屆完工期限等。
其 他 修 建 工 程	236,323	151,177	63.97	各市場無障礙增設工程、消防設備改善工程、環南市場未屆完工期限等。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
77	建 築 及 設 備 新 建 市 場	2,946	2,946	100.00	家禽電宰場機械設備工程俟核定財務責任後再依程序核銷。
83	建 築 及 設 備 新 建 市 場	23,600	7,001	29.67	朱崙市場改建工程因承商解約，重新辦理設計作業中。
84	建 築 及 設 備 新 建 市 場	47,646	27,422	57.55	朱崙市場、龍程市場、萬華市場新建工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或基地內攤商尚未遷移致未開工，或其他占用未拆除致停工等。
85	建 築 及 設 備 新 建 市 場	81,711	55,620	68.07	萬華市場新建工程、十二號公園地下商場新建工程等或因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行等。
86	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	1,890	1,890	100.00	鄭州路地下街商場委託規劃因期末報告展延。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	104,950	91,211	86.91	朱崙市場、華山市場、十二號公園地下商場、濱江批發市場臨時攤棚工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或未屆完工期限，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行，或已驗收尚未結案等。
	其 他 修 建 工 程	1,632	1,528	93.62	木新市場空調增設工程驗收未通過。
87	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	2,060	1,700	82.52	中山市場及八德市場經營振興計畫研究規劃案因研究報告尚未完成修正。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	29,525	11,173	37.84	六合市場、大橋市場新建工程等未屆完工期限。
	市 場 改 建	71,055	62,501	87.96	濱江批發市場臨時攤棚工程已驗收尚未結案、直興市場、民福市場改建工程規劃設計中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
零 售 市 場 管 理 私 有 零 售 市 場 管 理	3,411	696	20.41	主要係人員未補足，人事費賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	20,500	4,187	20.43	設備採購剩餘款
市 場 改 建	136,495	26,994	19.78	工程發包結餘款
其 他 修 建 工 程	236,323	10,643	4.50	工程發包結餘款

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

七、工務局主管

工務局主管包括工務局、養護工程處、新建工程處、公園路燈工程管理處、衛生下水道工程處、建築管理處等 6 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理道路系統之新建、修建、維護，雨水下水道及衛生下水道之興建改善，改建抽水站及更新抽水設備，加速公共設施保留地公園綠地之增闢等為重點。本年度編列業務計畫共計 34 項，下分工作計畫 79 項，執行結果，已完成者 40 項，因故未執行者 1 項，正繼續執行者 38 項，歲出預算數 19,903,370,176 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 16,950,325 元，減列權責發生數 8,948,930 元，決算經審定支付實現數 12,675,148,678 元(63.68%)，權責發生數 5,834,015,603 元(29.31%)，審定決算合計數 18,509,164,281 元，較預算數賸餘 1,394,205,895 元(7.01%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 9,635,652,841 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,255,563 元、八十二年 112,486,599 元、八十三年度 198,250,718 元、八十四年度 501,620,453 元、八十五年度 668,538,139 元、八十六年 2,377,928,032 元、八十七年度 5,728,620,239 元)，執行結果，原列決算數經本處修正減列未結清數 741,880 元，增列減免數 741,880 元，審定減免數 829,636,190 元(8.61%)，支付實現數 5,195,735,822 元(53.92%)，未結清數 3,610,280,829 元(37.47%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 工務局

工務局係依據臺北市政府組織規程及臺北市政府工務局組織規程設置，主要職掌為掌理全市工務行政，推行公共建設，加強建築管理，提高建材品質以及公園綠化、道路橋樑停車場、衛生下水道等工程規劃興建暨違建處理等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

工務局本年度施政，以落實公共工程品管制度，提高施工標準與工程效率，加強建築執照審查與違規違建取締之督導，辦理工程用地之徵收補償，加強公共建築物工程之審核及督導考核等為重點。經編列一般行政、工務建設、營繕管理、建築管理、建築及設備、交通工程設施補償、其他公共設施補償等 7 項業務計畫，下分 10 項工作計畫。執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、工程業務督導考核、道路橋樑及停車場用地補償、用地補償等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

工務局本年度法定預算數 5,768,358,400 元，執行結果，決算列支付實現數 2,748,758,599 元，權責發生數 2,768,508,439 元，決算合計數 5,517,267,038 元，查支付實現數內有 10,458 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 2,748,748,141 元(47.65%)，權責發生數 2,768,508,439 元(48.00%)，審定決算合計數 5,517,256,580 元，較預算數賸餘 251,101,820 元(4.35%)。本年度經費賸餘主要係道路橋樑及停車場用地補償賸餘 24,193 萬餘元，係南港

忠孝東路 6 段 278 巷末段等 37 項道路新築、拓寬工程用地因辦理無償撥用、暫緩徵收、都市計劃未確定等原因辦理經費繳庫及補償費執行之賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,959,179,157 元(包括八十一年度 196,009 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 102,712,776 元、八十四年度 271,146,583 元、八十五年度 158,043,848 元、八十六年度 453,802,045 元、八十七年度 1,860,791,297 元)，執行結果，決算經審定減免數 194,750,191 元(6.58%)，支付實現數 1,366,297,398 元(46.17%)，未結清數 1,398,131,568 元(47.25%)。減免數主要係徵收拆遷補償費結餘及工程用地因辦理無償撥用、都市計劃未確定等原因補償費先行繳庫。

其他事項

該局本年度拆遷補償費預算編列及執行情形，核有預算編列欠周延，致部分補償案件因都市計劃未確定、界址糾紛等暫緩辦理土地徵收，預算鉅額剩餘繳庫，造成預算排擠效應；未完成徵收、價購之補償案件占總件數六九・〇三%，執行進度嚴重落後；部分徵收案件補償費剩餘數偏高，補償費估算作業亟待檢討改進；又以前年度保留之補償費，因部分不符補償規定或無須辦理管線拆遷而減免，保留審查作業亦未確實，經通知應請注意檢討改進。據復：該局已研擬爾後規劃案擬於概算奉核後再予詳查及檢討俟都市計劃確定後再配合編列預算；工程辦理保留時，詳查以減少保留數；督促承辦機關儘速將土地徵收領款憑證移回以利結案；檢討改進概估方式以求補償費編列更精確等改善措施。本處已列管注意其辦理情形。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 務 局	5,768,358,400.00	5,517,267,038.00	2,748,748,141.00	2,768,508,439.00	5,517,256,580.00	- 251,101,820.00	4.35
一 般 行 政	108,592,000.00	104,181,182.00	100,584,210.00	3,590,000.00	104,174,210.00	- 4,417,790.00	4.07
工 務 建 設	31,223,000.00	30,887,982.00	28,937,982.00	1,950,000.00	30,887,982.00	- 335,018.00	1.07
營 繕 管 理	17,653,000.00	17,504,229.00	17,504,229.00	—	17,504,229.00	- 148,771.00	0.84
建 築 管 理	31,304,000.00	29,333,537.00	29,333,537.00	—	29,333,537.00	- 1,970,463.00	6.29
建 築 及 設 備	5,363,000.00	4,778,298.00	4,778,298.00	—	4,778,298.00	- 584,702.00	10.90
交通工程設施補償	3,725,917,680.00	3,491,471,161.00	2,411,801,390.00	1,079,666,285.00	3,491,467,675.00	- 234,450,005.00	6.29
其他公共設施補償	1,846,599,400.00	1,839,110,649.00	155,808,495.00	1,683,302,154.00	1,839,110,649.00	- 7,488,751.00	0.41
第 一 預 備 金	1,706,320.00	—	—	—	—	- 1,706,320.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 務 局	2,959,179,157.00	194,750,191.00	6.58	1,366,297,398.00	46.17	1,398,131,568.00	47.25
81	其他公共設施補償	196,009.00	—	—	—	—	196,009.00	100.00
82	其他公共設施補償	109,849,157.00	2,930,319.00	2.67	11,119,320.00	10.12	95,799,518.00	87.21
	交通工程設施補償	2,637,442.00	—	—	—	—	2,637,442.00	100.00
	小 計	112,486,599.00	2,930,319.00	2.61	11,119,320.00	9.89	98,436,960.00	87.50
83	其他公共設施補償	49,651,448.00	22,279.00	0.04	4,455,591.00	8.98	45,173,578.00	90.98
	交通工程設施補償	53,061,328.00	49,179,810.00	92.69	3,857,822.00	7.27	23,696.00	0.04
	小 計	102,712,776.00	49,202,089.00	47.90	8,313,413.00	8.09	45,197,274.00	44.01
84	其他公共設施補償	173,666,305.00	2,043,761.00	1.18	18,522,041.00	10.67	153,100,503.00	88.16
	交通工程設施補償	97,480,278.00	5,787,662.00	5.94	72,641,793.00	74.52	19,050,823.00	19.54
	小 計	271,146,583.00	7,831,423.00	2.89	91,163,834.00	33.62	172,151,326.00	63.49
85	建 築 管 理	100,000.00	—	—	100,000.00	100.00	—	—
	交通工程設施補償	65,808,615.00	315,653.00	0.48	51,266,186.00	77.90	14,226,776.00	21.62
	其他公共設施補償	92,135,233.00	18,371,329.00	19.94	48,394,491.00	52.53	25,369,413.00	27.53
	小 計	158,043,848.00	18,686,982.00	11.82	99,760,677.00	63.12	39,596,189.00	25.06
86	建 築 及 設 備	14,305,000.00	—	—	6,673,750.00	46.65	7,631,250.00	53.35
	交通工程設施補償	197,462,733.00	7,855,207.00	3.98	71,487,035.00	36.20	118,120,491.00	59.82
	其他公共設施補償	242,034,312.00	62,159,071.00	25.68	67,463,322.00	27.87	112,411,919.00	46.45
	小 計	453,802,045.00	70,014,278.00	15.43	145,624,107.00	32.09	238,163,660.00	52.48
87	一 般 行 政	1,738,000.00	—	—	695,200.00	40.00	1,042,800.00	60.00
	工 務 建 設	1,560,000.00	9,000.00	0.58	1,551,000.00	99.42	—	—
	交通工程設施補償	808,584,637.00	37,527,379.00	4.64	476,268,156.00	58.90	294,789,102.00	36.46
	其他公共設施補償	1,048,908,660.00	8,548,721.00	0.82	531,801,691.00	50.70	508,558,248.00	48.48
	小 計	1,860,791,297.00	46,085,100.00	2.48	1,010,316,047.00	54.29	804,390,150.00	43.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
交通工程設施補償 道路橋樑及停車場用地補償	3,725,917	1,079,666	28.98	主要係中山吉林路 105、119 巷等 28 項道路新築工程因地主尚未領取房、地補償費，尚須轉入下年度繼續支付。
其他公共設施補償 用地補償	1,846,599	1,683,302	91.16	主要係洲美堤防新建工程用地因配合變更都市計畫專案簽准保留，以及中山 1 號公園新建工程房屋補償等 21 項尚未發放完畢，保留續辦。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
82	其他公共設施補償 用地補償	109,849	95,799	87.21	係大安 190 號公園新建工程因研議特別救助補償簽報核示中，專案申請保留。
83	其他公共設施補償 用地補償	49,651	45,173	90.98	係中正 297 號公園新建工程因拆遷安置作業仍待專案研商辦理，專案申請保留。
84	其他公共設施補償 用地補償	173,666	153,100	88.16	係士林 1 號公園及士林 21 號公園擴建工程，因拆遷專案仍在評估或尚在通盤檢討變更都市計畫，專案申請保留。
85	其他公共設施補償 用地補償	92,135	25,369	27.53	係各項公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
86	建築及設備 工程規劃	14,305	7,631	53.34	八里棄土場填海造地工程可行性環境影響評估作業尚未屆完成期限。
	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	197,462	118,120	59.82	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	242,034	112,411	46.44	主要係士林 73 號公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
87	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	808,584	294,789	36.46	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	1,048,908	508,558	48.48	主要係景美溪寶橋至恆光橋整治工程土地補償因都市計畫細部檢討專案簽准保留，以及部分公園新建等工程補償費尚未發放完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）養護工程處

養護工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局養護工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市有關土木、水利、下水道、建築等工程之增建、改善以及公共設施之養護管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

養護工程處本年度施政，以道路、橋涵、河川、堤防、排水系統等改善、整修與維護，辦理次要道路之闢建整修、人行道更新、橋樑檢測維護及地下道維修等為重點。經編列一般行政、工程維護、道路橋涵養護、代辦挖掘道路修復、建築及設備、環境衛生及河川工程、道路橋樑及停車場工程、代辦公共設施等 8 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有行政管理、抽水站管理及維護、水利設施維護、道路養護、橋涵養護、機械維護、計畫性道路整修、挖掘道路修復、房屋興建工程、其他設備、工程規劃、其他修建工程、河川工程、道路工程、橋樑工程、雨水下水道工程、代辦社區公共設施工程等 17 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

養護工程處本年度法定預算數 4,242,368,776 元，執行結果，決算列支付實現數 2,371,840,991 元，權責發生數 1,555,828,650 元，決算合計數 3,927,669,641 元，查該處 溢支國外出差旅費 3,486 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數。 油料剩餘 16,922,437 元未列「經費剩餘—材料」，經本處通知修正減列支付實現數。 專案保留已發包工程賸餘款 8,948,930 元，經本處通知修正減列權責發生數。決算經審定支付實現數 2,354,915,068 元(55.51%)，權責發生數 1,546,879,720 元(36.46%)，審定決算合計數 3,901,794,788 元，較預算數賸餘 340,573,988 元(8.03%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,735,565,947 元(包括八十三年度 3,186,094 元、八十四年度 15,100,855 元、八十五年度 326,946,101 元、八十六年度 543,603,129 元、八十七年度 1,846,729,768 元)，執行結果，查八十七年度專案保留已發包工程賸餘款 741,880 元，經本處通知如數修正減列未結清數及增列減免數，決算經審定減免數 339,537,952 元(12.41%)，支付實現數 1,540,588,504 元(56.32%)，未結清數 855,439,491 元(31.27%)。減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

該處本(八十八)年度辦理工程發包三六五件，執行期間辦理變更設計者四十九件，占總發包件數一三・四二%，變更設計追加金額六千六百餘萬元，占原預算數一三・一〇%，顯示部分工程原設計規劃不周，未能考慮現場實際狀況等因素，造成工期與經費不斷增加，經通知應請注意檢討改進。據復：為減少發包工程執行期間辦理變更設計，將加強各工程事先規劃及調查。本處已列管注意其改進情形。

該處本(八十八)年度經市府國家賠償事件處理委員會審議結果認為有賠償責任應予賠償案件計十四件，其賠償原因，包括路面坑洞(六件)、人孔蓋位移(三件)、涵洞積水(一件)、水溝蓋破損欠缺(三件)、警誌設施欠缺(一件)等，為免造成賠償案件一再發生，經通知應請注意檢討改進。據復：均已督促承商依合約施作以維護工程施工品質，並責成所屬人員加強巡視維修；人孔蓋基座不牢位移業已檢討並擬具改善方案，逐年編列預算更換。本處已列管將繼

續注意其改進情形。

該處材料經管情形，核有承德倉庫庫存材料、物品，有久未領用或領用量甚少，形成閒置與呆料；部分材料已領取，材料卡漏未登錄除帳；工程變更價購之賸餘材料預力版樁一、一一七支，未積極規劃利用；保養廠汽材庫尚存已報廢車輛備用材料共計一百九十項一千四百二十八件，形成呆料報廢；士林拌合場各項油、材料結存數均未列入該處材料分類收發月報表內表達，以上顯示材料管理作業亟待加強，經通知應請注意檢討改進。據復：庫房存料將通知養工隊及設計單位儘速提出使用，加強庫房料帳管理，預力版樁已催請設計單位規劃使用，汽材庫存料將儘速清理並檢討備料控管俾免形成呆、廢料，拌合場各項油、材料將儘速清查並補列結存數。本處已列管將繼續注意其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
養 護 工 程 處	4,242,368,776.00	3,927,669,641.00	2,354,915,068.00	1,546,879,720.00	3,901,794,788.00	- 340,573,988.00	8.03
一 般 行 政	311,681,746.00	309,870,884.00	302,376,774.00	7,483,610.00	309,860,384.00	- 1,821,362.00	0.58
工 程 維 護	290,288,000.00	279,892,257.00	257,325,395.00	6,466,275.00	263,791,670.00	- 26,496,330.00	9.13
道 路 橋 涵 養 護	638,733,000.00	611,200,126.00	566,644,328.00	43,744,448.00	610,388,776.00	- 28,344,224.00	4.44
代辦挖掘道路修復	101,201,000.00	96,870,589.00	45,724,987.00	51,145,602.00	96,870,589.00	- 4,330,411.00	4.28
建 築 及 設 備	250,759,330.00	214,318,037.00	91,794,157.00	122,523,880.00	214,318,037.00	- 36,441,293.00	14.53
環境衛生及河川工程	797,844,000.00	725,043,336.00	340,905,412.00	384,137,924.00	725,043,336.00	- 72,800,664.00	9.12
道路橋樑及停車場工程	1,841,861,700.00	1,680,474,412.00	750,144,015.00	921,377,981.00	1,671,521,996.00	- 170,339,704.00	9.25
代 辦 公 共 設 施	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	養 護 工 程 處	2,735,565,947.00	339,537,952.00	12.41	1,540,588,504.00	56.32	855,439,491.00	31.27
83	道路橋樑及停車場工程	3,186,094.00	3,186,094.00	100.00	—	—	—	—
84	環境衛生及河川工程	4,874,745.00	296,000.00	6.07	—	—	4,578,745.00	93.93
	道路橋樑及停車場工程	10,226,110.00	2,720,230.00	26.60	7,505,880.00	73.40	—	—
	小 計	15,100,855.00	3,016,230.00	19.97	7,505,880.00	49.71	4,578,745.00	30.32
85	一 般 行 政	7,548,000.00	—	—	7,548,000.00	100.00	—	—
	工 程 維 護	4,000,000.00	2,741,651.00	68.54	1,258,349.00	31.46	—	—
	建 築 及 設 備	13,281,792.00	2,245,847.00	16.91	3,521,691.00	26.52	7,514,254.00	56.57
	環境衛生及河川工程	4,963,807.00	3,711,137.00	74.76	1,252,670.00	25.24	—	—
	道路橋樑及停車場工程	297,152,502.00	39,080,017.00	13.15	82,576,416.00	27.79	175,496,069.00	59.06
	小 計	326,946,101.00	47,778,652.00	14.61	96,157,126.00	29.41	183,010,323.00	55.98
86	工 程 維 護	6,740,915.00	—	—	—	—	6,740,915.00	100.00
	代辦挖掘道路修復	14,399,284.00	1,500,528.00	10.42	5,648,756.00	39.23	7,250,000.00	50.35
	建 築 及 設 備	29,494,350.00	72,620.00	0.25	17,394,920.00	58.98	12,026,810.00	40.77
	環境衛生及河川工程	235,172,449.00	37,041,707.00	15.75	162,416,920.00	69.06	35,713,822.00	15.19
	道路橋樑及停車場工程	257,796,131.00	46,438,444.00	18.01	153,710,125.00	59.62	57,647,562.00	22.37
	小 計	543,603,129.00	85,053,299.00	15.65	339,170,721.00	62.39	119,379,109.00	21.96
87	一 般 行 政	33,388,000.00	2,410,218.00	7.22	30,977,782.00	92.78	—	—
	工 程 維 護	2,444,553.00	—	—	2,444,553.00	100.00	—	—
	道 路 橋 涵 養 護	44,014,296.00	9,097,092.00	20.67	34,570,207.00	78.54	346,997.00	0.79
	代辦挖掘道路修復	10,042,000.00	99,375.00	0.99	8,442,625.00	84.07	1,500,000.00	14.94
	建 築 及 設 備	59,022,932.00	3,845,085.00	6.51	48,444,530.00	82.08	6,733,317.00	11.41
	環境衛生及河川工程	289,957,989.00	57,120,358.00	19.70	140,060,913.00	48.30	92,776,718.00	32.00
	道路橋樑及停車場工程	1,407,859,998.00	127,931,549.00	9.09	832,814,167.00	59.15	447,114,282.00	31.76
	小 計	1,846,729,768.00	200,503,677.00	10.86	1,097,754,777.00	59.44	548,471,314.00	29.70

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元	
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析	
道 路 橋 涵 養 護					
道 路 養 護	403,452	37,159	9.21	係熱拌瀝青凝土等材料及預約養護工程等合約尚未屆滿。	
代 辦 挖 掘 道 路 修 復					
挖 掘 道 路 修 復	101,201	51,145	50.54	已收代辦費超出原計畫數量趕辦設計發包，及代辦管線、道路預約修復工程合約尚未屆滿。	
建 築 及 設 備					
房 屋 興 建 工 程	24,399	24,399	100.00	養護隊部房舍新建工程為連續預算工程，尚在施工。	
工 程 規 劃	39,350	32,070	81.50	係磺港溪分洪規劃工程等 10 案，仍在辦理規劃設計。	
其 他 修 建 工 程	99,301	64,633	65.09	主要係建國、新生抽水站抽水機改善工程及全市公有沉砂池淤積清除工程等尚在施工。	
環 境 衛 生 及 河 川 工 程					
河 川 工 程	797,844	384,137	48.15	主要係大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在施工及部分工程已完工刻正辦理驗收結算。	
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程					
道 路 工 程	1,019,286	471,755	46.28	係文山福興路 95 巷道等 55 項道路新築、拓寬及改善工程發包施工中或正辦理驗收結算。	
橋 樑 工 程	261,500	223,358	85.41	主要係士林橋、大直橋改建工程及大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在辦理。	
雨 水 下 水 道 工 程	561,075	235,212	41.92	主要係長安抽水站排水幹線等連續預算工程及部分排水支線工程尚在施工。	
代 辦 公 共 設 施					
代辦社區公共設施工程	10,000	10,000	100.00	民生社區紅磚人行道更新及側溝改善工程延期發包尚未完成。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	4,874	4,578	93.93	係社子島緊急增設八座臨時抽水站工程機電部分缺失尚待改善，驗收未完成。
85	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	13,281	7,514	56.58	係部分人行地下道、陸橋規劃案因尚在審議中或尚待取得土地無償使用同意書後續辦規劃。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	220,200	135,718	61.63	主要係中山南北路人行道更新工程，須俟路形確定後再辦理設計。
	橋 樑 工 程	32,146	21,298	66.25	大直橋改建規劃工程須俟橋樑驗收後始支付尾款。
86	工 程 維 護				
	水 利 設 施 維 護	6,740	6,740	100.00	長順街 14 巷、46 巷等損鄰受災戶賠償尚未結案。
	代辦挖掘道路修復				
	挖 掘 道 路 修 復	14,399	7,250	50.35	修復預約工程尚未結案。
	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	24,490	12,026	49.11	部分工程規劃案尚在辦理結案事宜。
	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	235,172	35,713	15.19	主要係大業路旁新設臨時抽水站及排水幹線工程等 8 項工程已完工，尚在辦理驗收結算作業。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	198,062	53,954	27.24	主要係北投稻香路道路拓寬等工程尚在辦理驗收結算作業。
87	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	289,957	92,776	32.00	主要係社子島防潮堤加高工程因承商已宣告破產，辦理結案作業中，以及大直抽水站遷建工程尚在施工。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	924,158	323,339	34.99	係多項道路新築、拓寬及改善工程尚在施工中或刻正辦理驗收結算作業。
	橋 樑 工 程	307,089	99,359	32.36	主要係大直橋改建工程連續預算辦理發包作業中，及民權大橋等 16 座橋樑隧道整修工程尚在施工或辦理驗收結算作業。
	雨 水 下 水 道 工 程	176,611	25,156	14.24	係內湖南湖大橋排水幹線工程尚在施工及零星排水改善工程尚未結案。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
道 路 橋 涵 養 護				
道 路 養 護	403,452	11,835	2.93	主要係材料費賸餘。
建 築 及 設 備				
工 程 設 備	64,152	15,417	24.03	工程設備採購賸餘款。
其 他 設 備	12,665	2,581	20.38	雜項設備採購賸餘款。
其 他 修 建 工 程	99,301	16,201	16.32	係建國、新生抽水站抽水機改善工程等 12 項修建工程結餘款。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
河 川 工 程	797,844	72,800	9.12	係雙園抽水站改建工程等 22 項工程標餘款。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
道 路 工 程	1,019,286	122,631	12.03	係北投珠海路中段道路拓寬工程等 77 項工程標餘款。
橋 樑 工 程	261,500	23,205	8.87	主要係南湖橋等四座橋涵整修工程標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(三) 新建工程處

新建工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局新建工程處組織規程設置，主要職掌為執行工務建設計畫，辦理新建道路、橋樑與市有建築物工程之規劃、勘測、設計、施工及研究規劃設計改善等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

新建工程處本年度施政，以執行都市計畫，依據交通規劃及需求，辦理急需之工務建設及持續興建台北都會區快速道路系統，改善道路交通瓶頸及不良之行車動線等為重點。經編列一般行政、建築及設備、道路橋樑及停車場工程等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有工程規劃、道路工程、橋樑工程等 3 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

新建工程處本年度法定預算數 3,103,253,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,253,610,433 元(72.62%)，權責發生數 816,166,290 元(26.30%)，審定決算合計數 3,069,776,723 元，較預算數賸餘 33,476,277 元(1.08%)，本年度經費賸餘原因主要係：員額未補足之人事費賸餘 890 萬餘元；松山撫遠街、濱江街道路新築工程結餘 623 萬餘元；環東（基河）快速道路第三期工程設計費 1,340 萬元，經檢討下年度尚無須支付先行繳庫。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,044,776,451 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,059,554 元、八十三年度 19,252,503 元、八十四年度 61,312,889 元、八十五年度 68,370,870 元、八十六年度 1,026,512,703 元、八十七年度 821,314,834 元)，執行結果，決算經審定減免數 138,430,066 元(6.77%)，支付實現數 899,240,268 元(43.98%)，未結清數 1,007,106,117 元(49.25%)。減免數主要係工程完工結餘款及經檢討下年度無須支付之設計費繳庫。

茲將該處本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
新 建 工 程 處	3,103,253,000.00	3,069,776,723.00	2,253,610,433.00	816,166,290.00	3,069,776,723.00	- 33,476,277.00	1.08
一 般 行 政	355,170,000.00	341,645,168.00	341,645,168.00	—	341,645,168.00	- 13,524,832.00	3.81
建 築 及 設 備	8,237,000.00	7,922,511.00	2,744,511.00	5,178,000.00	7,922,511.00	- 314,489.00	3.82
道路橋樑及停車場工程	2,739,846,000.00	2,720,209,044.00	1,909,220,754.00	810,988,290.00	2,720,209,044.00	- 19,636,956.00	0.72

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	新 建 工 程 處	2,044,776,451.00	138,430,066.00	6.77	899,240,268.00	43.98	1,007,106,117.00	49.25
80	道路橋樑及停車場工程	41,953,098.00	13,000,000.00	30.99	—	—	28,953,098.00	69.01
81	道路橋樑及停車場工程	6,059,554.00	6,059,554.00	100.00	—	—	—	—
83	道路橋樑及停車場工程	19,252,503.00	99,480.00	0.51	15,768,813.00	81.91	3,384,210.00	17.58
84	一 般 行 政	11,756,374.00	—	—	—	—	11,756,374.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	49,556,515.00	31,440,515.00	63.44	—	—	18,116,000.00	36.56
	小 計	61,312,889.00	31,440,515.00	51.28	—	—	29,872,374.00	48.72
85	一 般 行 政	17,174,431.00	—	—	100,000.00	0.58	17,074,431.00	99.42
	建 築 及 設 備	2,886,678.00	—	—	2,886,678.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	48,309,761.00	38,394,509.00	79.48	6,023,406.00	12.47	3,891,846.00	8.06
	小 計	68,370,870.00	38,394,509.00	56.15	9,010,084.00	13.18	20,966,277.00	30.67
86	一 般 行 政	500,000,000.00	—	—	—	—	500,000,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	1,976,000.00	—	—	1,976,000.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	524,536,703.00	6,706,494.00	1.28	131,794,737.00	25.12	386,035,472.00	73.60
	小 計	1,026,512,703.00	6,706,494.00	0.65	133,770,737.00	13.03	886,035,472.00	86.32
87	建 築 及 設 備	7,800,000.00	—	—	4,422,000.00	56.69	3,378,000.00	43.31
	道路橋樑及停車場工程	813,514,834.00	42,729,514.00	5.25	736,268,634.00	90.51	34,516,686.00	4.24

小計	821,314,834.00	42,729,514.00	5.20	740,690,634.00	90.19	37,894,686.00	4.61
----	----------------	---------------	------	----------------	-------	---------------	------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
建築及設備工程規劃	5,178	5,178	100.00	陽明山國家公園-北投線纜車規劃第二階段環境影響評估，尚待環境評估委員會裁示辦理。
道路橋樑及停車場工程				
道路工程	669,648	202,209	30.20	士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程等 6 項工程尚未完工，及臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
橋樑工程	2,070,198	608,778	29.41	環東（基河）快速道路工程等 9 項工程尚在施工中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
80	道路橋樑及停車場工程	41,953	28,953	69.01	中山-松山復興北路穿越機場地下道工程設計費須依委託設計服務契約分期支付。
86	一般行政管理	500,000	500,000	100.00	係與忠和公司民事訴訟提供擔保免假執行費用，法院尚在審理中。
	道路橋樑及停車場工程	263,974	261,646	99.12	臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
	橋樑工程	154,687	78,289	50.61	信義基隆路車行地下道工程尚未辦理結算。
	停車場工程	105,874	46,098	43.54	松山信義計劃一號廣場地下停車場新建工程因解約訴訟及尚未辦理結算而辦理保留。
87	建築及設備工程規劃	7,800	3,378	43.31	陽明山國家公園-北投線纜車規劃環境影響評估，須俟環保局審查定案後付款。
	道路橋樑及停車場工程	50,000	32,702	65.40	主要係士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程屬連續預算工程尚在施工，及北投 15 號路暨接順相關巷道拓寬工程因重新辦理徵收延後開工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（四）公園路燈工程管理處

公園路燈工程管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局公園路燈工程管理處組織規程設

置，主要職掌為公園、綠地、廣場、行道樹、遊樂設施、路燈照明設備之勘測、新建、維護及保養等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

公園路燈工程管理處本年度施政，以加速公共設施保留地公園、綠地之闢建，全市公園綠地、行道樹及路燈之維護及整修，研究改善花卉品種，推動綠化、美化工程等為重點。經編列一般行政、公園管理、園藝管理、路燈管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、路燈工程等 7 項業務計畫，下分 16 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有其他修建工程、公園工程、綠化工程、路燈整建工程、路燈新設工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

公園路燈工程管理處本年度法定預算數 2,424,513,000 元，執行結果，決算列支付實現數 1,844,628,715 元，權責發生數 341,734,377 元，決算合計數 2,186,363,092 元，查支付實現數內有 6,972 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 1,844,621,743 元(76.08%)，權責發生數 341,734,377 元(14.10%)，審定決算合計數 2,186,356,120 元，較預算數賸餘 238,156,880 元(9.82%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 736,358,962 元（包括八十三年度 44,070,331 元、八十四年度 141,140,387 元、八十五年度 29,256,470 元、八十六年度 153,984,463 元、八十七年度 367,907,311 元），執行結果，審定減免數 123,522,040 元（16.77%），支付實現數 402,338,268 元（54.64%），未結清數 210,498,654 元（28.59%），其減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

查該處所轄公園游泳池管理作業，核有部分公園游泳池未妥適管理，遭民眾質疑作為私人泳訓班招生場所，利用公器營利並影響其他泳客權益；未確實依照公園維護管理手冊泳池檢查表之項目辦理檢查；部分游泳池票券管理作業核有票根未蓋日期戳、收入憑證及報表未經覆核等缺失，顯示管理作業未臻嚴謹，內部控制亟待加強，經通知注意檢討改善。據復：該處已加強防杜，嚴禁收費教學行為；確實依泳池檢查表逐項檢查記錄；並加強售票管理作業等改善措施。本處已列管繼續追蹤其改進情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公園路燈工程管理處	2,424,513,000.00	2,186,363,092.00	1,844,621,743.00	341,734,377.00	2,186,356,120.00	- 238,156,880.00	9.82
一 般 行 政	104,888,000.00	99,672,052.00	99,672,052.00	—	99,672,052.00	- 5,215,948.00	4.97
公 園 管 理	992,954,000.00	952,718,220.00	952,718,220.00	—	952,718,220.00	- 40,235,780.00	4.05
園 藝 管 理	76,825,000.00	73,997,544.00	73,997,544.00	—	73,997,544.00	- 2,827,456.00	3.68
路 燈 管 理	266,600,000.00	262,199,254.00	262,199,254.00	—	262,199,254.00	- 4,400,746.00	1.65
建 築 及 設 備	59,170,000.00	56,440,611.00	53,468,610.00	2,972,001.00	56,440,611.00	- 2,729,389.00	4.61
公園綠化及風景區工程	765,793,000.00	585,725,363.00	277,586,837.00	308,131,554.00	585,718,391.00	- 180,074,609.00	23.51

路 燈 工 程	158,283,000.00	155,610,048.00	124,979,226.00	30,630,822.00	155,610,048.00	- 2,672,952.00	1.69
---------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	------

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	公園路燈工程管理處	736,358,962.00	123,522,040.00	16.77	402,338,268.00	54.64	210,498,654.00	28.59
83	建 築 及 設 備	692,032.00	—	—	—	—	692,032.00	100.00
	公園綠化及風景區工程	41,227,577.00	844,185.00	2.05	10,199,223.00	24.74	30,184,169.00	73.21
	路 燈 工 程	2,150,722.00	91,511.00	4.25	2,059,211.00	95.75	—	—
	小 計	44,070,331.00	935,696.00	2.12	12,258,434.00	27.82	30,876,201.00	70.06
84	公園綠化及風景區工程	141,140,387.00	32,851,184.00	23.28	71,302,859.00	50.52	36,986,344.00	26.20
85	公 園 管 理	27,000.00	—	—	—	—	27,000.00	100.00
	園 藝 管 理	32,000.00	—	—	—	—	32,000.00	100.00
	路 燈 管 理	10,797,409.00	1,265,461.00	11.72	—	—	9,531,948.00	88.28
	建 築 及 設 備	1,415,686.00	—	—	1,415,686.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	14,422,322.00	393,549.00	2.73	11,353,047.00	78.72	2,675,726.00	18.55
	路 燈 工 程	2,562,053.00	502,255.00	19.60	2,059,798.00	80.40	—	—
	小 計	29,256,470.00	2,161,265.00	7.39	14,828,531.00	50.68	12,266,674.00	41.93
86	路 燈 管 理	1,130,000.00	—	—	1,130,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	21,643,283.00	2,836,787.00	13.11	2,871,348.00	13.27	15,935,148.00	73.62
	公園綠化及風景區工程	110,523,680.00	5,371,625.00	4.86	61,088,820.00	55.27	44,063,235.00	39.87
	路 燈 工 程	20,687,500.00	3,532,631.00	17.08	12,549,819.00	60.66	4,605,050.00	22.26
	小 計	153,984,463.00	11,741,043.00	7.62	77,639,987.00	50.42	64,603,433.00	41.96
87	公 園 管 理	6,048,000.00	1,283,604.00	21.22	4,764,396.00	78.78	—	—
	建 築 及 設 備	1,017,135.00	878,978.00	86.42	138,157.00	13.58	—	—
	公園綠化及風景區工程	308,299,601.00	71,387,940.00	23.16	186,122,609.00	60.37	50,789,052.00	16.47
	路 燈 工 程	52,542,575.00	2,282,330.00	4.34	35,283,295.00	67.15	14,976,950.00	28.51

	小計	367,907,311.00	75,832,852.00	20.61	226,308,457.00	61.51	65,766,002.00	17.88
--	----	----------------	---------------	-------	----------------	-------	---------------	-------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
公園綠化及風景區工程 公園工程	680,731	297,135	43.65	主要係內湖 41 號公園擴建工程、二二八紀念公園碑林新建工程等尚未屆完成期限或正辦理工程結算。
路燈工程 路燈新設工程	73,683	24,967	33.88	主要係部分路燈新設工程仍在施工及臺電公司外線工程尚未完工送電。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	公園綠化及風景區工程 公園工程	41,227	30,184	73.21	係北投 48 號公園休憩活動中心新建工程款，已決標待地上物拆除即可施工。
84	公園綠化及風景區工程 公園工程	141,140	36,986	26.21	主要係中山 2 號公園擴建工程、北投 5 號公園游泳池等新建工程，仍在辦理結算或施工中。
85	路燈管理 路燈維護	10,797	9,531	88.27	路燈維修安全庫存週轉量。
86	公園綠化及風景區工程 公園工程	110,523	44,063	39.87	主要係士林 13 號公園新建工程尚在施工。
	路燈工程 路燈新設工程	15,932	4,605	28.90	係部分工程尚在施工或辦理結案中。
87	公園綠化及風景區工程 公園工程	288,763	49,348	17.09	主要係內湖 41 號公園綠地、北投溫泉親水公園新建工程等連續預算工程尚在施工。
	路燈工程 路燈整建工程	13,850	3,619	26.13	係挖掘道路修復費及電力公司線路補助費。

路 燈 新 設 工 程	38,692	11,357	29.35	民生東路一段等 10 項路燈新設工程尚在施工或辦理結案中。
-------------	--------	--------	-------	-------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
公 園 管 理				
公 園 維 護	640,075	24,108	3.77	主要係油脂、泳池薪津等業務費執行賸餘。
綠 地 及 行 道 樹 維 護	232,801	10,379	4.46	係各項業務費執行賸餘。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
公 園 工 程	680,731	175,943	25.85	係各項公園、綠地新建工程競標節餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（五）衛生下水道工程處

衛生下水道工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局衛生下水道工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市衛生下水道、污水處理廠及抽水站之規劃、設計、興建與管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生下水道工程處本年度施政，以加速辦理全市污水下水道主、次幹管、分支管網、用戶接管工程及內湖、迪化污水處理廠提昇二級處理工程，以提昇污水下水道用戶接管普及率與污水處理能力為重點。經編列一般行政、水質調查、營運管理、建築及設備、環境衛生及河川工程、代辦公共設施等 6 項業務計畫，下分 14 項工作計畫，執行結果，未執行之工作計畫有 1 項，係本年度無社區申請代辦埋設污水管線工程案件，致未執行；未能如期完成之工作計畫計有行政管理、淡水河系污水下水道營運管理、其他設備、工程規劃與衛生下水道工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生下水道工程處本年度法定預算數 3,869,549,000 元，執行結果，決算列支付實現數 3,043,303,576 元，權責發生數 336,536,777 元，決算合計數 3,379,840,353 元，查該處溢支國外出差旅費 6,972 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數，決算經審定支付實現數 3,043,296,604 元(78.64%)，權責發生數 336,536,777 元(8.70%)，審定決算合計數 3,379,833,381 元，較預算數賸餘 489,715,619 元(12.66%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,053,555,862 元(包括八十三年度 28,912,088 元、八十四年度 12,919,739

元、八十五年度 70,332,782 元、八十六年度 178,973,671 元與八十七年度 762,417,582 元)，執行結果，決算經審定減免數 31,251,193 元(2.97%)，支付實現數 888,418,370 元(84.33%)，未結清數 133,886,299 元(12.70%)。減免數係工程完工驗收之結餘款。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 下 水 道 工 程 處	3,869,549,000.00	3,379,840,353.00	3,043,296,604.00	336,536,777.00	3,379,833,381.00	- 489,715,619.00	12.66
一 般 行 政	101,994,000.00	94,376,756.00	73,936,756.00	20,440,000.00	94,376,756.00	- 7,617,244.00	7.47
水 質 調 查	4,195,000.00	4,104,017.00	4,104,017.00	—	4,104,017.00	- 90,983.00	2.17
營 運 管 理	842,734,000.00	382,347,134.00	361,403,195.00	20,943,939.00	382,347,134.00	- 460,386,866.00	54.63
建 築 及 設 備	44,043,000.00	39,348,099.00	33,996,820.00	5,351,279.00	39,348,099.00	- 4,694,901.00	10.66
環境衛生及河川工程	2,866,483,000.00	2,859,664,347.00	2,569,855,816.00	289,801,559.00	2,859,657,375.00	- 6,825,625.00	0.24
代 辦 公 共 設 施	10,100,000.00	—	—	—	—	- 10,100,000.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 下 水 道 工 程 處	1,053,555,862.00	31,251,193.00	2.97	888,418,370.00	84.33	133,886,299.00	12.70
83	建 築 及 設 備	10,707,086.00	—	—	1,245,000.00	11.63	9,462,086.00	88.37
	環境衛生及河川工程	18,205,002.00	—	—	18,205,002.00	100.00	—	—
	小 計	28,912,088.00	—	—	19,450,002.00	67.27	9,462,086.00	32.73
84	建 築 及 設 備	12,919,739.00	235,000.00	1.82	2,250,000.00	17.42	10,434,739.00	80.76
85	營 運 管 理	2,694,150.00	—	—	1,625,150.00	60.32	1,069,000.00	39.68
	建 築 及 設 備	30,496,625.00	—	—	11,329,232.00	37.15	19,167,393.00	62.85
	環境衛生及河川工程	37,142,007.00	3,895,686.00	10.49	33,246,321.00	89.51	—	—
	小 計	70,332,782.00	3,895,686.00	5.54	46,200,703.00	65.69	20,236,393.00	28.77
86	營 運 管 理	7,797,960.00	713,051.00	9.14	1,349,696.00	17.31	5,735,213.00	73.55
	建 築 及 設 備	5,173,175.00	—	—	3,439,100.00	66.48	1,734,075.00	33.52
	環境衛生及河川工程	166,002,536.00	8,599,095.00	5.18	153,231,929.00	92.31	4,171,512.00	2.51
	小 計	178,973,671.00	9,312,146.00	5.20	158,020,725.00	88.29	11,640,800.00	6.51
87	營 運 管 理	50,367,630.00	7,582,145.00	15.05	32,646,272.00	64.82	10,139,213.00	20.13
	建 築 及 設 備	2,830,350.00	63,670.00	2.25	2,266,680.00	80.08	500,000.00	17.67

環境衛生及河川工程	709,219,602.00	10,162,546.00	1.43	627,583,988.00	88.49	71,473,068.00	10.08
小計	762,417,582.00	17,808,361.00	2.34	662,496,940.00	86.89	82,112,281.00	10.77

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
一般行政管理	101,994	20,440	20.04	污水下水道業務管理建置及竣工圖建檔等二項尚未屆完成期限。
營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	631,373	20,943	3.32	第二階段專業技術顧問尚未屆完成期限及污水下水道系統營運期間環境品質監測計劃，因尚未接管營運而保留。
環境衛生及河川工程 衛生下水道工程	2,866,483	289,801	10.11	內湖污水處理廠及污水收集系統第二期工程、第五期分管網工程等屬連續計畫尚未完成。另部分管線拆遷與維護工程仍依合約辦理中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	營運管理 管線維護	1,069	1,069	100.00	因涉及專利經士林法院執行扣押在案。
	建築及設備 工程規劃	30,496	19,167	62.85	係迪化污水處理廠提升二級處理及分管網工程規劃設計費，目前仍依合約規定執行中。
86	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	7,797	5,735	73.55	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問工作，屬連續計畫尚未完成。
87	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	50,367	10,139	20.13	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問及環境品質監測計劃，屬連續計畫尚未完成。
	環境衛生及河川工程				

衛生下水道工程	709,219	71,473	10.08	主要係部分第二期支管及用戶連接管工程及北投溫泉親水公園工程尚未完成。
---------	---------	--------	-------	------------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
管運管理 管線維護	91,228	18,029	19.76	主要係天母次幹管工程及第一期分管網工程等工程標餘款。
淡水河系污水下水道營運管	631,373	437,896	69.36	汐止抽水站及其截流站與污水處理廠兩大系統尚未接管營運，致相關預算無法配合執行。
代辦公共設施 代辦公共設施工程	10,100	10,100	100.00	本年度無社區申請代辦埋設污水管線接入公共污水下水道案件。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(六) 建築管理處

建築管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局建築管理處組織規程設置，主要職掌為辦理全市建築管理及違建處理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建築管理處本年度施政，以加強公私有建築物之審核，建築工地施工查驗與工地安全維護之督導考核，實施建築物公共安全檢查簽證及申報，落實建照執照申請案之建築師及專業技師簽證制度，加強取締建築物違規使用及違規廣告物之取締與拆除等為重點。經編列一般行政、建管業務與建築及設備等 3 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、建築安全檢查及使用管理、資訊處理、其他設備等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建築管理處本年度法定預算數 495,328,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 429,956,689 元(86.80%)，權責發生數 24,190,000 元(4.89%)，審定決算合計數 454,146,689 元，較預算數賸餘 41,181,311 元(8.31%)，本年度經費賸餘主要係人事費賸餘 160 萬餘元，設備採購賸餘 235 萬餘元，建築物違規使用拆除及違建拆除等業務費執行賸餘 3,135 萬餘元。權責發生數係因委託研究案及辦理山坡地體檢改善等工程合約、建管資訊系統連續計畫及委託民間建築圖像掃描建檔等合約期限未屆，仍需保留繼續執行。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 106,216,462 元(包括八十三年度 116,926 元、八十五年度 15,588,068 元、八十六年度 21,052,021 元、八十七年度 69,459,447 元)，執行結果，決算經審定減免數 2,144,748 元(2.02%)，支付實現

數 98,853,014 元(93.07%)，未結清數 5,218,700 元(4.91%)。減免數係廣告物違規使用取締及拆除費贖餘及高氯離子混凝土(海沙屋)處理暨拆遷補助費贖餘；未結清數主要係 87 年度建築安全檢查及使用管理程式合約期限未屆及建管資訊系統連續計畫尚未完成，仍需保留繼續辦理。

其他事項

該處辦理罰鍰、證照費、謄本費、查閱費、工本費、材料費、其他雜項收入等歲入收繳作業，核有延遲繳納市庫、欠缺內部審核等缺失，經通知檢討改進，以健全財務收支程序。據復：歲入繳庫作業流程已檢討修訂作業流程，加強收據報核聯及對帳單之核對與銷號，並依規定期限解繳市庫。本處已列管當繼續追蹤其改善情形。

該處八十八年度違建查報總件數九、六六四件，拆除結案者四、五一〇件，約占四六・六七%，執行比率偏低，顯示待拆違建積案嚴重，經通知應請積極清理積案。據復：已督促承辦人員及拆除區隊積極加強辦理拆除作業。本處已列管當繼續追蹤其辦理情形。

查該處自八十年度至八十八年度止違建(規)罰鍰開單數合計八二、一三二件，截至民國八十八年六月三十日止，收繳件數二三、九三〇件，未收繳件數五八、二〇二件，占總件數七〇・八六%，執行比率顯屬偏低，經通知應請積極檢討改善。據復：對拒不繳納罰鍰者已加強辦理移送法院強制執行，另針對積欠大額罰鍰，已建請內政部修訂限制出境之規定。本處已列管當繼續注意其催繳情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 築 管 理 處	495,328,000.00	454,146,689.00	429,956,689.00	24,190,000.00	454,146,689.00	- 41,181,311.00	8.31
一 般 行 政	90,205,000.00	86,221,346.00	69,921,346.00	16,300,000.00	86,221,346.00	- 3,983,654.00	4.42
建 管 業 務	376,080,000.00	341,405,102.00	333,699,722.00	7,705,380.00	341,405,102.00	- 34,674,898.00	9.22
建 築 及 設 備	29,043,000.00	26,520,241.00	26,335,621.00	184,620.00	26,520,241.00	- 2,522,759.00	8.69

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 築 管 理 處	106,216,462.00	2,144,748.00	2.02	98,853,014.00	93.07	5,218,700.00	4.91
83	建 築 及 設 備	116,926.00	78,226.00	66.90	—	—	38,700.00	33.10
85	建 管 業 務	15,588,068.00	—	—	15,588,068.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	316,883.00	—	—	316,883.00	100.00	—	—
	建 管 業 務	17,463,789.00	—	—	17,463,789.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	3,271,349.00	—	—	3,271,349.00	100.00	—	—
	小 計	21,052,021.00	—	—	21,052,021.00	100.00	—	—

87	建 管 業 務	69,354,447.00	2,066,522.00	2.98	62,107,925.00	89.55	5,180,000.00	7.47
	建 築 及 設 備	105,000.00	—	—	105,000.00	100.00	—	—
	小 計	69,459,447.00	2,066,522.00	2.97	62,212,925.00	89.57	5,180,000.00	7.46

八、社會局主管

社會局主管包括社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院、殯葬管理處、松山等十九所托兒所共 24 個機關單位。本年度殯葬管理處及松山等十九個托兒所原編單位預算改編為附屬單位預算，致本年度普通公務預算社會局主管僅編列社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院 4 單位，另殯葬管理處尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。社會局主管本年度施政計畫，主要包括統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、遭變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、老人、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，推動老人及身心障礙者個案管理服務及社區照顧措施，加強兒童保護服務，保障婦女權益，建構本市少年服務體系，提昇社會工作專業服務效能，鼓勵社區參與及市民互助，協助社區性團體健全發展，輔導人民團體及合作社健全組織，改革殯葬服務業務及改善軟硬體設施，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，扶持民間福利機構團體成長發展等。編列業務計畫共計 25 項，下分工作計畫 46 項，執行結果，已完成者 30 項，仍在繼續執行者 16 項，編列歲出預算數 12,029,374,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,948,772,863 元（91.02%），權責發生數 354,946,882 元（2.95%），決算合計數為 11,303,719,745 元，較預算數賸餘 725,655,126 元（6.03%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 6,282,441,311 元（包括八十三年度 56,193,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,827,571 元、八十六年度 1,788,366,807 元、八十七年度 783,052,620 元），執行結果，審定減免數 280,195,354 元（4.46%），支付實現數 434,713,773 元（6.92%），未結清數 5,567,532,184 元（88.62%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）社會局

社會局係依據台北市政府組織規程第六條及社會局組織規程設置，主要職掌為辦理本市社會行政業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

社會局本年度施政，在統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、發生變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，提昇社會工作專業服務，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，輔導人民團體及合作社健全組織等為重點。經編列一般行政、團體輔導及社會活動、社會救助及平宅服務業務、身心障礙福利業務、老人福利業務、兒童及婦女福利業務、青少年福利、社區發展業務、督導殯葬業務、社會工作業務、社會保險業務、建築及設備、非營業循環基金等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、社會救助、老人福利、兒童福利、社會工作專業服務、房屋購置、補助公私立福利機構設施、其他設備、房屋興建工程、工程規劃、其他修建工程等 11 項，仍須保留繼續

辦理。

預算執行之審核

社會局本年度法定預算數 11,302,377,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,308,989,835 元（91.21%），權責發生數 336,785,033 元（2.98%），決算合計數為 10,645,774,868 元，較預算數賸餘 656,603,003 元（5.81%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,784,346,368 元（包括八十三年度 54,910,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,622,571 元、八十六年度 1,733,519,345 元、八十七年度 341,293,139 元），執行結果，審定減免數 60,641,335 元（1.05%），支付實現數 343,559,776 元（5.94%），未結清數 5,380,145,257 元（93.01%）。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

□本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
社 會 局	11,302,377,871.00	10,645,774,868.00	10,308,989,835.00	336,785,033.00	10,645,774,868.00	- 656,603,003.00	5.81
一 般 行 政	102,840,000.00	87,490,826.00	86,462,321.00	1,028,505.00	87,490,826.00	- 15,349,174.00	14.93
團體輔導及社會活動	16,026,000.00	15,095,606.00	15,095,606.00	—	15,095,606.00	- 930,394.00	5.81
社會救助及平宅服務業務	2,903,276,000.00	2,886,925,331.00	2,885,025,331.00	1,900,000.00	2,886,925,331.00	- 16,350,669.00	0.56
身心障礙福利業務	3,149,507,000.00	2,855,625,039.00	2,855,625,039.00	—	2,855,625,039.00	- 293,881,961.00	9.33
老人福利業務	1,963,790,000.00	1,720,408,615.00	1,718,968,615.00	1,440,000.00	1,720,408,615.00	- 243,381,385.00	12.39
兒童及婦女福利業務	1,423,952,000.00	1,412,084,431.00	1,403,009,431.00	9,075,000.00	1,412,084,431.00	- 11,867,569.00	0.83
青少年福利	82,479,000.00	66,689,147.00	66,689,147.00	—	66,689,147.00	- 15,789,853.00	19.14
社區發展業務	17,360,000.00	13,895,426.00	13,895,426.00	—	13,895,426.00	- 3,464,574.00	19.96
督導殯葬業務	3,258,000.00	2,739,479.00	2,739,479.00	—	2,739,479.00	- 518,521.00	15.92
社會工作業務	184,752,450.00	163,803,315.00	162,914,315.00	889,000.00	163,803,315.00	- 20,949,135.00	11.34
社會保險業務	287,760,000.00	280,730,602.00	280,730,602.00	—	280,730,602.00	- 7,029,398.00	2.44
建築及設備	626,115,671.00	599,188,051.00	276,735,523.00	322,452,528.00	599,188,051.00	- 26,927,620.00	4.30

非營業循環基金	541,099,000.00	541,099,000.00	541,099,000.00	—	541,099,000.00	—	—
第一預備金	162,750.00	—	—	—	—	162,750.00	100.00

□以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	社 會 局	5,784,346,368.00	60,641,335.00	1.05	343,559,776.00	5.94	5,380,145,257.00	93.01
83	建 築 及 設 備	54,910,458.00	52,954,459.00	96.44	1,041,072.00	1.90	914,927.00	1.67
84	建 築 及 設 備	40,000,855.00	2,507,810.00	6.27	12,708,952.00	31.77	24,784,093.00	61.96
85	社會救助及平宅服務業務	357,717.00	—	—	357,717.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	400,000.00	—	—	400,000.00	100.00	—	—
	老 人 福 利 業 務	3,538,049,116.00	—	—	—	—	3,538,049,116.00	100.00
	建 築 及 設 備	75,815,738.00	341,579.00	0.45	24,722,991.00	32.61	50,751,168.00	66.94
	小 計	3,614,622,571.00	341,579.00	0.01	25,480,708.00	0.70	3,588,800,284.00	99.29
86	社會救助及平宅服務業務	30,930,000.00	—	—	30,930,000.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	1,661,309,024.00	—	—	—	—	1,661,309,024.00	100.00
	老 人 福 利 業 務	158,400.00	—	—	—	—	158,400.00	100.00
	青 少 年 福 利	395,000.00	—	—	395,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	40,726,921.00	—	—	3,150,000.00	7.73	37,576,921.00	92.27
	小 計	1,733,519,345.00	—	—	34,475,000.00	1.99	1,699,044,345.00	98.01
87	殘 障 福 利 業 務	1,050,000.00	122,500.00	11.67	332,500.00	31.67	595,000.00	56.67
	老 人 福 利 業 務	960,000.00	77,230.00	8.04	882,770.00	91.96	—	—
	兒童及婦女福利業務	314,500.00	—	—	314,500.00	100.00	—	—
	社 會 工 作 業 務	420,000.00	—	—	420,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	338,548,639.00	4,637,757.00	1.37	267,904,274.00	79.13	66,006,608.00	19.50
	小 計	341,293,139.00	4,837,487.00	1.42	269,854,044.00	79.07	66,601,608.00	19.51

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	402,793	274,410	68.13	延吉綜合福利服務中心地上物尚未拆遷，致工程未能發包；另至善福利園區、兆如老人安養中心、北投老人青少年文康中心、南區少年庇護中心等工程尚未完工。

工 程 規 劃	500	492	98.40	戒嚴時期不當判亂暨匪諜審判案受難者墓園整建工程規劃尚未完成。
其 他 修 建 工 程	32,363	20,738	64.08	安康及福德平宅屋頂防水、老人服務中心維修、早期療育綜合服務中心裝修等工程未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	40,000	24,784	61.96	朱崙老人公寓因工程總價變更，經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包；另文山老人照顧中心及北投老人、青少年文康中心尚未完工。
85	老 人 福 利 業 務				
	老 人 福 利	3,538,049	3,538,049	100.00	敬老津貼發放標準與市議會審議預算提示但書規定不同，仍未獲市議會同意備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	3,235	2,235	69.09	永公福利園區部分建物拆遷補償費尚未領取。
	其 他 設 備	894	894	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	69,116	45,067	65.20	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另三玉區民活動中心尚未完工。
	其 他 修 建 工 程	2,568	2,553	99.42	文山老人照顧中心裝潢工程，因水電廠商發生財務危機，影響進度。
86	殘 障 福 利 業 務				
	殘 障 福 利	1,661,309	1,661,309	100.00	殘障津貼實施計畫尚未經市議會決議備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	6,682	3,532	52.86	補助萬芳少女保護中心建物改善工程尚未完工。
	其 他 設 備	205	205	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	33,839	33,839	100.00	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另朱崙老人公寓因工程總價變更經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包。
87	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	28,421	23,393	82.31	補助大同智障訓練中心、三玉重殘養護中心、永明重殘養護中心、文山老人照顧中心、三玉老人照顧中心等機構開辦費，分別因工程延誤、或經

					公告無單位承接，重新檢討委託、或已委託裝修中未開辦等原因尚未補助。
	房 屋 興 建 工 程	279,376	37,001	13.24	至善福利園區及北投老人、青少年文康中心停車場工程尚未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	102,840	15,349	14.93	主要係員工上下班交通費及消防安全檢測費賸餘。
身 心 障 礙 福 利 業 務				
身 心 障 礙 福 利	3,149,507	293,881	9.33	主要係身心障礙津貼發放賸餘。
老 人 福 利 業 務				
老 人 福 利	1,963,790	243,381	12.39	老人健保費、居家照顧服務、獨居老人互助活動、老人收容安置等補助費賸餘。
青 少 年 福 利				
青 少 年 福 利	82,479	15,789	19.14	青少年收容安置個案較預計減少，補助費賸餘。
社 會 工 作 業 務				
社 會 工 作 專 業 服 務	184,752	20,949	11.34	主要係從事保護性及變故性家庭危機處理服務費賸餘。
建 築 及 設 備				
補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	115,950	11,853	10.22	係公私立福利機構申請補助未達預計。
房 屋 興 建 工 程	402,793	11,566	2.87	主要係兆如老人安養護中心擋土設施工程完工賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(二) 廣慈博愛院

廣慈博愛院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立廣慈博愛院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人、殘童及不幸婦女為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

廣慈博愛院本年度施政，以繼續辦理院民收容教養業務，並加強生活管理，改善院民生活等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係電腦作業系統尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

廣慈博愛院本年度法定預算數 275,917,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 250,832,809 元（90.91%），權責發生數 200,000 元（0.07%），審定決算合計數 251,032,809 元，較預算數賸餘 24,884,191 元（9.02%）。本年度經費賸餘主要為：院民收容人數較預計減少，致伙食、零用金等給養費賸餘 1,813 萬餘元、被服購置費賸餘 173 萬餘元；另水電費、值班費等業務費賸餘 314 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,497,234 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,497,234 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
廣 慈 博 愛 院	275,917,000.00	251,032,809.00	250,832,809.00	200,000.00	251,032,809.00	- 24,884,191.00	9.02
一 般 行 政	51,510,000.00	50,968,786.00	50,768,786.00	200,000.00	50,968,786.00	- 541,214.00	1.05
院 民 教 養	154,459,000.00	134,218,825.00	134,218,825.00	—	134,218,825.00	- 20,240,175.00	13.10
保 健 醫 療 業 務	62,855,000.00	59,941,902.00	59,941,902.00	—	59,941,902.00	- 2,913,098.00	4.63
建 築 及 設 備	7,093,000.00	5,903,296.00	5,903,296.00	—	5,903,296.00	- 1,189,704.00	16.77

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	廣 慈 博 愛 院	2,497,234.00	—	—	2,497,234.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	215,914.00	—	—	215,914.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,281,320.00	—	—	2,281,320.00	100.00	—	—

(三) 陽明教養院

陽明教養院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立陽明教養院組織規程設置，主要職掌為收容本市重度、極重度智能障礙者，施以適當教養並透過各種復健使其殘而不廢，參加社會生產，減少家庭及社會問題發生。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

陽明教養院本年度施政，以積極辦理收容院生(民)有關工作，以期安定社會，增進殘障者之福祉為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有生活輔導 1 項，係該院任職人員涉案訴訟尚未判決確定，訴訟補助費須保留繼續辦理。

預算執行之審核

陽明教養院本年度法定預算數 259,206,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 223,369,044 元（86.17%），權責發生數 150,000 元（0.06%），審定決算合計數 223,519,044 元，較預算數賸餘 35,686,956 元（13.77%）。本年度經費賸餘主要為：人員流動率高及薪階較低等原因致賸餘人事費 1,884 萬餘元；員工上下班交通費賸餘 180 萬餘元；另因院民收容人數較預計減少致伙食等給養費賸餘 264 萬餘元及院生水電、燃料、租車費等業務費賸餘 791 萬餘元；各項工程競標節餘 116 萬餘元。

茲將該院本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
陽 明 教 養 院	259,206,000.00	223,519,044.00	223,369,044.00	150,000.00	223,519,044.00	- 35,686,956.00	13.77
一 般 行 政	59,332,000.00	54,115,520.00	54,115,520.00	—	54,115,520.00	- 5,216,480.00	8.79
院 民 教 養	161,431,000.00	135,114,821.00	134,964,821.00	150,000.00	135,114,821.00	- 26,316,179.00	16.30
保 健 醫 療 業 務	30,273,000.00	27,547,905.00	27,547,905.00	—	27,547,905.00	- 2,725,095.00	9.00
建 築 及 設 備	8,170,000.00	6,740,798.00	6,740,798.00	—	6,740,798.00	- 1,429,202.00	17.49

(四) 浩然敬老院

浩然敬老院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立浩然敬老院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

浩然敬老院本年度施政，以辦理院民收容業務、加強生活管理、改善院民生活，以期安定社會、增進福利措施等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、其他設備、其他修建工程 3 項，係電腦軟硬體設備、沐浴室療機、洗衣房機器等設備及大禮堂整修、天花板更新、鍋爐更新等工程尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

浩然敬老院本年度法定預算數 191,874,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 165,581,175 元（86.30%），權責發生數 17,811,849 元（9.28%），審定決算合計數 183,393,024 元，較預算數賸餘 8,480,976 元（4.42%）。本年度經費賸餘主要為：因收容人數未達預計量，院民主副食及零用金等給養費賸餘 305 萬餘元；工程及設備標餘款 469 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,100,000 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,100,000 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
浩 然 敬 老 院	191,874,000.00	183,393,024.00	165,581,175.00	17,811,849.00	183,393,024.00	- 8,480,976.00	4.42
一 般 行 政	30,246,000.00	30,007,538.00	29,767,838.00	239,700.00	30,007,538.00	- 238,462.00	0.79
院 民 教 養	107,647,000.00	104,514,278.00	104,514,278.00	—	104,514,278.00	- 3,132,722.00	2.91
保 健 醫 療 業 務	25,370,000.00	24,955,604.00	24,955,604.00	—	24,955,604.00	- 414,396.00	1.63
建 築 及 設 備	28,611,000.00	23,915,604.00	6,343,455.00	17,572,149.00	23,915,604.00	- 4,695,396.00	16.41

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	浩 然 敬 老 院	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—

87	建 築 及 設 備	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—
----	-----------	--------------	---	---	--------------	--------	---	---

（五）殯葬管理處

殯葬管理處係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市殯葬管理處組織規程設置，主要職掌為辦理殯葬有關各項服務工作。本年度該處原編單位預算改編附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

殯葬管理處以前年度歲出權責發生轉入數 493,497,709 元（包括八十三年度 1,283,000 元、八十五年度 205,000 元、八十六年度 54,847,462 元、八十七年度 437,162,247 元），執行結果，決算經審定減免數 219,554,019 元（44.49%），支付實現數 86,556,763 元（17.54%），未結清數 187,386,927 元（37.97%）。未結清數係松山第三公墓整理遷置、福州山墓區整理遷置、陽明靈骨塔改善等工程分別因無主骨罈未解決、工地坡度大施工難度高等原因未完工，另大型焚化爐因變更預算項目（溼式焚化設備設計改為乾式），已報市議會審議尚未通過，均須保留繼續執行；減免數內有火葬場禮儀設施及民眾休息區整建工程因地目變更問題未解決，與承商解約，工程款 2,551 萬餘元繳庫，其餘係工程標餘款及結餘款。

茲將該處以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	殯 葬 管 理 處	493,497,709.00	219,554,019.00	44.49	86,556,763.00	17.54	187,386,927.00	37.97
83	建 築 及 設 備	1,283,000.00	—	—	—	—	1,283,000.00	100.00
85	殯 葬 業 務	205,000.00	—	—	—	—	205,000.00	100.00
86	殯 葬 業 務	35,000.00	—	—	—	—	35,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	54,812,462.00	25,680,398.00	46.85	27,410,064.00	50.01	1,722,000.00	3.14
	小 計	54,847,462.00	25,680,398.00	46.82	27,410,064.00	49.98	1,757,000.00	3.20
87	殯 葬 業 務	135,000.00	—	—	—	—	135,000.00	100.00

埋 葬 業 務	4,270,765.00	2,377,310.00	55.66	168,655.00	3.95	1,724,800.00	40.39
建 築 及 設 備	432,756,482.00	191,496,311.00	44.25	58,978,044.00	13.63	182,282,127.00	42.12
小 計	437,162,247.00	193,873,621.00	44.35	59,146,699.00	13.53	184,141,927.00	42.12

九、警察局主管

(一) 警察局

警察局及所屬保安、刑事、交通、少年、女警等大隊(隊)、民防管制中心及大安等十四個分局，係依據臺北市政府組織規程第六條及臺北市政府警察局組織規程設置，主要職掌為維護社會治安、改善交通秩序、加強犯罪偵防、保防、僑防、風化管制查察、強化民防、維護經濟金融及軍事動員等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

警察局本年度施政，以健全勤務指揮中心、端正警察風紀、強化勤務紀律、防制色情氾濫、落實外國人居、停留業務、加強大陸人士合法、非法入境管理取締業務、加強社會安全維護、管制並偵破重大刑案等為重點。經編列一般行政、警察勤務、行政警察業務、保安警察業務、刑事警察業務、經濟警察業務、交通警察業務、戶口業務、民防業務、保防業務、外事警察業務、資訊業務、電訊與車輛維護、教育與訓練、團隊補助、建築及設備等 16 項業務計畫，下分 40 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有財物管理、少年輔導、資料處理、電訊維護、補助義勇警察大隊、補助民防團隊、土地購置、汰換車輛設備、刑事設備、其他設備、房屋興建工程等 11 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

警察局本年度法定預算數 10,968,379,365 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,354,602,029 元 (94.40%)，權責發生數 369,513,722 元 (3.37%)，審定決算合計數 10,724,115,751 元，較預算數賸餘 244,263,614 元 (2.23%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,004,337,512 元(包括八十年度 270,207,555 元、八十二年度 41,584,315 元、八十三年度 127,980,706 元、八十四年度 73,500,314 元、八十五年度 150,536,496 元、八十六年度 231,364,678 元與八十七年度 109,163,448 元)，執行結果，決算列減免數 67,725,620 元，支付實現數 578,919,728 元，未結清數 357,692,164 元。查支付實現數內有 456,521 元係預支之工程管理費，經修正減列並轉列未結清數。審定減免數 67,725,620 元(6.74%)，支付實現數 578,463,207 元(57.60%)，未結清數 358,148,685 元(35.66%)。減免數主要係民管中心新建工程內部設備標餘款及刑事設備驗收結算之執行賸餘。

其他事項

經查該局暨所屬各外勤單位警用彈藥管理作業，核有訓練用子彈保管作業不當、庫儲彈藥記錄卡片未確實登錄、未確實管制彈殼及不發彈數量、訓練彈之領用多未填具領用單、彈藥管制報表未確實查對、庫儲彈藥違反安全規定等缺失，經通知通盤檢討改善。據復：已督飭所屬確實依規定辦理。本處已列管繼續注意其改善成效。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
警 察 局	10,968,379,365.00	10,724,115,751.00	10,354,602,029.00	369,513,722.00	10,724,115,751.00	- 244,263,614.00	2.23
一 般 行 政	729,061,365.00	696,367,622.00	693,235,622.00	3,132,000.00	696,367,622.00	- 32,693,743.00	4.48
警 察 勤 務	5,582,406,000.00	5,543,760,073.00	5,543,760,073.00	—	5,543,760,073.00	- 38,645,927.00	0.69
行 政 警 察 業 務	25,527,000.00	24,642,676.00	24,642,676.00	—	24,642,676.00	- 884,324.00	3.46
保 安 警 察 業 務	101,698,650.00	77,366,891.00	77,366,891.00	—	77,366,891.00	- 24,331,759.00	23.93
刑 事 警 察 業 務	1,296,225,980.00	1,279,101,048.00	1,277,061,048.00	2,040,000.00	1,279,101,048.00	- 17,124,932.00	1.32
經 濟 警 察 業 務	3,945,000.00	3,944,837.00	3,944,837.00	—	3,944,837.00	- 163.00	0.00
交 通 警 察 業 務	1,399,205,000.00	1,361,537,504.00	1,361,537,504.00	—	1,361,537,504.00	- 37,667,496.00	2.69
戶 口 業 務	36,901,000.00	31,209,987.00	31,209,987.00	—	31,209,987.00	- 5,691,013.00	15.42
民 防 業 務	80,464,321.00	77,131,211.00	77,131,211.00	—	77,131,211.00	- 3,333,110.00	4.14
保 防 業 務	96,061,000.00	95,093,206.00	95,093,206.00	—	95,093,206.00	- 967,794.00	1.01
外 事 警 察 業 務	127,377,000.00	123,908,672.00	123,908,672.00	—	123,908,672.00	- 3,468,328.00	2.72
資 訊 業 務	57,613,000.00	54,159,038.00	39,275,378.00	14,883,660.00	54,159,038.00	- 3,453,962.00	6.00
電 訊 與 車 輛 維 護	373,766,000.00	325,886,238.00	322,436,238.00	3,450,000.00	325,886,238.00	- 47,879,762.00	12.81
教 育 與 訓 練	16,002,000.00	15,134,556.00	15,134,556.00	—	15,134,556.00	- 867,444.00	5.42

團 隊 補 助	132,086,000.00	118,914,734.00	112,139,602.00	6,775,132.00	118,914,734.00	-	13,171,266.00	9.97
建 築 及 設 備	909,181,129.00	895,957,458.00	556,724,528.00	339,232,930.00	895,957,458.00	-	13,223,671.00	1.45
第 一 預 備 金	858,920.00	—	—	—	—	-	858,920.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	警 察 局	1,004,337,512.00	67,725,620.00	6.74	578,463,207.00	57.60	358,148,685.00	35.66
80	建 築 及 設 備	270,207,555.00	—	—	269,559,847.00	99.76	647,708.00	0.24
82	建 築 及 設 備	41,584,315.00	291,781.00	0.70	28,558,749.00	68.68	12,733,785.00	30.62
83	建 築 及 設 備	127,980,706.00	28,695,830.00	22.42	23,410,597.00	18.29	75,874,279.00	59.29
84	建 築 及 設 備	73,500,314.00	3,874,096.00	5.27	35,402,205.00	48.17	34,224,013.00	46.56
85	一 般 行 政	900,000.00	—	—	900,000.00	100.00	—	—
	行 政 警 察 業 務	7,535,200.00	—	—	7,535,200.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	9,913,085.00	—	—	9,913,085.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	132,188,211.00	4,107,210.00	3.10	17,390,898.00	13.16	110,690,103.00	83.74
	小 計	150,536,496.00	4,107,210.00	2.73	35,739,183.00	23.74	110,690,103.00	73.53
86	一 般 行 政	6,924,105.00	—	—	6,238,828.00	90.10	685,277.00	9.90
	警 察 勤 務	219,115.00	—	—	—	—	219,115.00	100.00
	行 政 警 察 業 務	21,810,250.00	—	—	21,810,250.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	4,168,794.00	—	—	4,168,794.00	100.00	—	—
	電 訊 與 車 輛 維 護	4,000.00	—	—	—	—	4,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	198,238,414.00	26,434,636.00	13.33	98,107,268.00	49.49	73,696,510.00	37.18
	小 計	231,364,678.00	26,434,636.00	11.42	130,325,140.00	56.33	74,604,902.00	32.25
87	一 般 行 政	10,545,000.00	135,329.00	1.28	10,409,671.00	98.72	—	—
	行 政 警 察 業 務	2,555,711.00	—	—	—	—	2,555,711.00	100.00
	保 安 警 察 業 務	499,662.00	—	—	499,662.00	100.00	—	—
	交 通 警 察 業 務	1,576,800.00	—	—	1,576,800.00	100.00	—	—

民防業務	318,632.00	4,212.00	1.32	314,420.00	98.68	—	—
團隊補助	11,965,200.00	1,695,620.00	14.17	10,269,580.00	85.83	—	—
建築及設備	81,702,443.00	2,486,906.00	3.05	32,397,353.00	39.65	46,818,184.00	57.30
小計	109,163,448.00	4,322,067.00	3.96	55,467,486.00	50.81	49,373,895.00	45.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析			
資訊業務 資訊處	57,613	14,883	25.83	擴充更新警察勤務指揮管制系統電腦軟體與介面設計，因承商延遲裝設，及賡續推動辦公室自動化軟體開發案尚未完成等，致須保留繼續辦理。			
建築及設備 土地購置	227,271	59,600	26.22	南港分局新建工程用地因地政處尚未完成區段徵收配地作業，致用地價購款及規劃費須保留繼續辦理。			
刑事設備	18,257	12,062	66.07	延續性反綁架器材購案，因多次發包致未及於年度內辦理完成。			
其他設備	140,361	71,967	51.27	主要係辦公室自動化購案、汰換防情電子總機、及現代化防情通信系統等購案尚未完成。			
房屋興建工程	339,284	189,933	55.98	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程、建國派出所暨職務宿舍消防分隊新建工程及敦化南路派出所新建工程等係連續性工程，未屆完工期。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分				單位：新臺幣千元			
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析		
82	建築及設備 房屋興建工程	41,584	12,733	30.62	泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及復興分隊新建工程房屋拆遷補償費尚未與居民達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
83	建築及設備 房屋興建工程	80,890	75,874	93.80	主要係泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及延平消防分隊暨保安大隊第六中隊新建工程用地補償費，因拆遷獎勵金尚未與原住戶達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
84	建築及設備 房屋興建工程	58,842	32,434	55.12	主要係中崙分局新建工程尚在辦理結算，及信義分局三張犁派出所新建工程因原地主提起訴願，尚未解決等，致仍須保留繼續辦理。		
85	建築及設備 房屋興建工程	119,473	110,690	92.65	主要係交通大隊辦公廳舍用地因市民占用，尚在訴訟中，致仍須保留繼續處理。		

86	一 般 行 政				
	財 物 管 理	1,134	606	53.46	因警政署遙控系統尚未完成驗收，致該局民管中心電子式警報器架設及安裝，仍須保留繼續辦理。
	警 察 勤 務				
	外 勤 工 作	219	219	100.00	北投分局前主任涉嫌偽變造原始憑證案，因尚在法院審理中，有關經費暫列為未結清數。
	建 築 及 設 備				

以前年度部分(續)

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
	刑 事 設 備	55,170	24,770	44.90	延續性反綁架器材購案，因多次發包致仍須保留繼續辦理。
	房 屋 興 建 工 程	121,890	48,926	40.14	主要係中正第二分局泉州派出所暨交通、中山分局新建工程、文二交通分隊及興隆所新建工程等係連續性工程，未屆完工期，仍須保留繼續執行。
87	行 政 警 察 業 務				
	勤 務 規 劃	1,371	1,371	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	正 俗 業 務	664	664	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	整 理 市 容	519	519	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	68,038	46,818	68.81	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程，文二交通分隊及興隆所新建工程等為連續性工程，未屆完工期；及北投區職務宿舍新建工程因多次流標尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	440,427	18,457	4.19	主要係市民協助拘捕、員警因公傷亡及民力因公協勤傷亡撫慰金等執行賸餘。
財 物 管 理	288,634	14,235	4.93	主要係各分局及派出所辦公廳舍之租金賸餘。
警 察 勤 務				
外 勤 工 作	4,736,186	29,039	0.61	主要係員額未補足之人事費賸餘及各分局（大隊）之加班費等執行賸餘。
保 安 警 察 業 務				
警 備 工 作	66,065	23,768	35.98	主要係警政署保一總隊配賦該局員警之超勤加班費等執行賸餘。
交 通 警 察 業 務				
交 通 秩 序 維 護	1,380,866	36,738	2.66	主要係交通警察大隊軟片購置費賸餘。
電 訊 與 車 輛 維 護				

電 訊 維 護	94,572	12,129	12.83	主要係警平無線電手攜機之電池標餘款。
車 輛 維 護	279,194	35,750	12.80	主要係車輛用油與維護費執行贖餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	140,361	10,289	7.33	主要係民管中心原擬設置無人遙控警報台，因併現代化防情通信系統購案辦理致贖餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

十、衛生局主管

衛生局主管包括衛生局、中興、和平、陽明、忠孝等綜合醫院，療養等專科醫院，及松山、大安、大同、中山、內湖、南港、士林、北投、中正、萬華、信義、文山等十二區衛生所。為賦予所屬各醫療院（所）財務管理責任，自八十七年度起各醫療院（所）原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，惟議會但書決議，自本年度起各區衛生所改併編為普通公務單位預算，致中興、和平、陽明、忠孝醫院及療養院尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。衛生局本年度施政計畫，主要係根據中央政策，繼續加強國民健康，防疫措施，增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務，加強醫療保健福利等，編列業務計畫共計 51 項，下分工作計畫 81 項，執行結果，已完成者 60 項，仍在繼續執行者 21 項。歲出預算數 6,263,547,497 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 7,350 元，審定支付實現數為 5,869,837,322 元（93.71%），權責發生數為 212,711,382 元（3.40%），決算合計數為 6,082,548,704 元，較預算數贖餘 180,998,793 元（2.89%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 540,932,193 元（包括八十一年度 18,163,568 元、八十三年度 1,214,417 元、八十四年度 13,462,568 元、八十五年度 61,051,220 元、八十六年度 64,650,711 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，審定支付實現數為 433,006,823 元（80.05%），減免數為 1,860,322 元(0.34%)，未結清數為 106,065,048 元（19.61%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）衛生局

衛生局係依據台北市政府組織規程第六條及臺北市衛生局組織規程設置，主要職掌為主管本市公共衛生業務，掌理防疫、保健、環境衛生、醫政、醫院、救護、精神疾病防治、藥政之管理、護理行政、衛生教育、食品衛生、醫護技術人員訓練、食品檢驗、市民傷病診治、衛生指導等業務，並加強全民健康管理與服務等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生局本年度施政，以繼續加強國民保健、防疫措施、增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務等為重點。經編列一般行政、防疫業務、保健業務、環境衛生、醫政醫護、藥政業務、護理業務、衛生教育業務、食品衛生管理、檢驗業務、技術業務、醫療業務、醫療保健福利業務、建築及設備、非營業循環基金等 15 項業務計畫，下分工作計畫 31 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、防疫工作、保健工作、職業衛生管理、衛生技術研究、醫療設備、其他設備、房屋興建工程等 8 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生局本年度法定預算數 5,678,375,497 元，執行結果，決算列支付實現數 5,330,535,660 元，權責發生數 207,532,295 元，決算合計數 5,538,067,955 元。查支付實現數內有 7,350 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 5,330,528,310 元（93.87%），權責發生數 207,532,295 元（3.66%），決算合計數 5,538,060,605 元，較預算數賸餘 140,314,892 元（2.47%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 467,155,916 元（包括八十四年度 11,171,964 元、八十五年度 59,659,220 元、八十六年度 13,935,023 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 396,123,273 元（84.79%），減免數為 1,163,279 元（0.25%），未結清數為 69,869,364 元（14.96%）。減免數主要係原預定於木柵及士林試辦小型共同照顧戶，因社區參與意願低致無法委辦。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 局	5,678,375,497.00	5,538,067,955.00	5,330,528,310.00	207,532,295.00	5,538,060,605.00	- 140,314,892.00	2.47
一 般 行 政	91,179,000.00	85,265,042.00	79,234,510.00	6,030,532.00	85,265,042.00	- 5,913,958.00	6.49
防 疫 業 務	76,644,000.00	69,482,839.00	43,332,899.00	26,149,940.00	69,482,839.00	- 7,161,161.00	9.34
保 健 業 務	51,104,000.00	28,543,990.00	28,223,990.00	320,000.00	28,543,990.00	- 22,560,010.00	44.15
環 境 衛 生	22,813,000.00	15,213,380.00	14,473,380.00	740,000.00	15,213,380.00	- 7,599,620.00	33.31
醫 政 醫 護	36,738,000.00	33,480,021.00	33,480,021.00	—	33,480,021.00	- 3,257,979.00	8.87
藥 政 業 務	14,422,000.00	13,683,289.00	13,683,289.00	—	13,683,289.00	- 738,711.00	5.12
護 理 業 務	39,249,000.00	20,739,035.00	20,739,035.00	—	20,739,035.00	- 18,509,965.00	47.16
衛 生 教 育 業 務	23,702,000.00	21,089,559.00	21,089,559.00	—	21,089,559.00	- 2,612,441.00	11.02
食 品 衛 生 管 理	26,316,000.00	25,119,922.00	25,119,922.00	—	25,119,922.00	- 1,196,078.00	4.55
檢 驗 業 務	23,438,000.00	20,834,047.00	20,834,047.00	—	20,834,047.00	- 2,603,953.00	11.11
技 術 業 務	17,431,000.00	14,226,508.00	13,176,658.00	1,042,500.00	14,219,158.00	- 3,211,842.00	18.43
醫 療 業 務	4,247,688,000.00	4,247,211,651.00	4,247,211,651.00	—	4,247,211,651.00	- 476,349.00	0.01

醫療保健福利業務	524,131,497.00	483,602,430.00	483,602,430.00	—	483,602,430.00	-	40,529,067.00	7.73
建 築 及 設 備	270,337,000.00	265,262,278.00	92,012,955.00	173,249,323.00	265,262,278.00	-	5,074,722.00	1.88
非 營 業 循 環 基 金	213,183,000.00	194,313,964.00	194,313,964.00	—	194,313,964.00	-	18,869,036.00	8.85

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 局	467,155,916.00	1,163,279.00	0.25	396,123,273.00	84.79	69,869,364.00	14.96
84	建 築 及 設 備	11,171,964.00	—	—	—	—	11,171,964.00	100.00
85	一 般 行 政	396,174.00	—	—	396,174.00	100.00	—	—
	醫療保健福利業務	6,257,214.00	—	—	6,257,214.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	53,005,832.00	—	—	3,005,832.00	5.67	50,000,000.00	94.33
	小 計	59,659,220.00	—	—	9,659,220.00	16.19	50,000,000.00	83.81
86	一 般 行 政	4,318,860.00	—	—	3,843,960.00	89.00	474,900.00	11.00
	防 疫 業 務	2,449,000.00	—	—	2,449,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	7,167,163.00	—	—	7,167,163.00	100.00	—	—
	小 計	13,935,023.00	—	—	13,460,123.00	96.59	474,900.00	3.41
87	一 般 行 政	5,414,400.00	—	—	2,314,400.00	42.75	3,100,000.00	57.25
	防 疫 業 務	11,982,495.00	—	—	11,982,495.00	100.00	—	—
	保 健 業 務	16,159,500.00	—	—	12,589,500.00	77.91	3,570,000.00	22.09
	醫 政 醫 護	130,000.00	—	—	130,000.00	100.00	—	—
	護 理 業 務	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	—	—	—	—
	技 術 業 務	523,680.00	163,279.00	31.18	360,401.00	68.82	—	—
	醫療保健福利業務	193,874,858.00	—	—	193,874,858.00	100.00	—	—

建 築 及 設 備	152,308,776.00	—	—	150,756,276.00	98.98	1,552,500.00	1.02
非 營 業 循 環 基 金	996,000.00	—	—	996,000.00	100.00	—	—
小 計	382,389,709.00	1,163,279.00	0.30	373,003,930.00	97.55	8,222,500.00	2.15

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
防 疫 業 務				
防 疫 工 作	76,644	26,149	34.12	委託民間團體辦理國高中生 B 型肝炎疫苗接種，因疫苗三劑須間隔六個月以上注射，未能於年度內完成；委託行政院衛生署聯合採購口服小兒麻痺等疫苗尚未交貨。
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	27,708	8,300	29.96	電腦及週邊設備未屆交貨期。
房 屋 興 建 工 程	220,000	163,500	74.32	關渡慢性病醫院興建工程係 82 至 89 年度繼續經費，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	11,171	11,171	100.00	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程因議會但書暫停發包作業，於 85 年 10 月向議會提出說明報告請求准予續辦發包作業，經交付議會審議中，須俟議會同意始得辦理發包。
85	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	53,005	50,000	94.33	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程，保留原因同上。
87	一 般 行 政				
	行 政 管 理	5,414	3,100	57.25	公共衛生資訊計畫軟體規劃設計尚未完成。

保 健 業 務				
保 健 工 作	16,159	3,570	22.09	婦幼保健手冊未屆交貨期。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
保 健 業 務				
保 健 工 作	47,300	22,481	47.53	主要係子宮頸抹片篩檢績優獎勵金因行政院未同意而賸餘，及印刷婦幼衛生手冊賸餘。
環 境 衛 生				
職 業 衛 生 管 理	16,050	6,353	39.59	主要係幅射污染建築物住戶健康檢查費因申請補助個案較少而賸餘。
護 理 業 務				
護 理 行 政	39,249	18,509	47.16	主要係辦理長期照護補助費因補助對象較少而賸餘。
醫 療 保 健 福 利 業 務				
兒 童 健 康 管 理	76,685	36,967	48.21	主要係補助五足歲兒童口腔醫療，因議會但書將「兒童醫療補助計畫」工作計畫之補助對象由零至三歲擴大至六歲以下兒童，致五足歲兒童口腔醫療補助改由該計畫預算支應而結餘。
非 營 業 循 環 基 金				
醫 療 基 金	213,183	18,869	8.85	投資各醫療院所之採購標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）市立中興醫院

中興醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立中興醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

中興醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,066,147 元（八十四年度），執行結果，決算經審定未結清數 1,066,147 元(100%)，其未結清數係院舍改建工程徵收三八一號土地補償費，因地主不服徵收，尚在行政訴訟階段，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 中 興 醫 院	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00

（三）市立和平醫院

和平醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立和平醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

和平醫院以前年度歲出權責發生轉入數 19,377,985 元（包括八十一年度 18,163,568 元，八十三年度 1,214,417 元），執行結果，決算經審定減免數 503,777 元（2.60%），支付實現數 2,184,634 元（11.27%），未結清數 16,689,574 元（86.13%）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係院舍改建大樓裝修工程仍在法院訴訟中，尚未完成驗收，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 和 平 醫 院	19,377,985.00	503,777.00	2.60	2,184,634.00	11.27	16,689,574.00	86.13
81	建 築 及 設 備	18,163,568.00	—	—	1,473,994.00	8.12	16,689,574.00	91.88
83	建 築 及 設 備	1,214,417.00	503,777.00	41.48	710,640.00	58.52	—	—

（四）市立陽明醫院

陽明醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立陽明醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

陽明醫院以前年度歲出權責發生轉入數 46,522,289 元（八十六年度），執行結果，決算經審定減免數 1,397 元（0.01％），支付實現數 29,472,929 元（63.35％），未結清數 17,047,963 元（36.64％）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係 MRI 核磁共振掃描儀暨停車場週邊工程辦理變更設計中致暫停工，醫療大樓空調、給排水、磁磚修繕工程因結算工期爭議致未能結案，急診室暨太平間修繕工程已完成驗收惟未及付款，均須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 陽 明 醫 院	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64
86	建 築 及 設 備	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64

（五）市立忠孝醫院

忠孝醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立忠孝醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

忠孝醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,392,000 元（八十五年度），執行結果，決算經審定未結清數為 1,392,000 元（100％）。未結清數係因停電與機電設備維護廠商衍生之醫療糾紛，目前訴訟中，仍須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 忠 孝 醫 院	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00

85	一 般 行 政	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00
----	---------	--------------	---	---	---	---	--------------	--------

（六）市立療養院

療養院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立療養院組織規程設置，主要職掌為辦理精神、心理疾病及成癮藥物濫用之預防，患者之門診、住院治療及研究調查等事項。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

療養院以前年度歲出權責發生轉入數 5,417,856 元（包括八十四年度 1,224,457 元，八十六年度 4,193,399 元），執行結果，決算經審定減免數 191,869 元（3.54%），支付實現數 5,225,987 元（96.46%）。減免數係工程賸餘款。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 療 養 院	5,417,856.00	191,869.00	3.54	5,225,987.00	96.46	—	—
84	建 築 及 設 備	1,224,457.00	191,869.00	15.67	1,032,588.00	84.33	—	—
86	建 築 及 設 備	4,193,399.00	—	—	4,193,399.00	100.00	—	—

（七）松山區衛生所

松山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

松山區衛生所本年度法定預算數 47,313,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 45,168,493 元（95.47%），權責發生數 111,525 元（0.23%），審定決算合計數 45,280,018 元，較預算數賸餘 2,032,982 元（4.30%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 131 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 衛 生 所	47,313,000.00	45,280,018.00	45,168,493.00	111,525.00	45,280,018.00	- 2,032,982.00	4.30
一 般 行 政	13,390,000.00	12,914,606.00	12,914,606.00	—	12,914,606.00	- 475,394.00	3.55
衛 生 業 務	32,956,000.00	31,495,027.00	31,383,502.00	111,525.00	31,495,027.00	- 1,460,973.00	4.43
建 築 及 設 備	967,000.00	870,385.00	870,385.00	—	870,385.00	- 96,615.00	9.99

（八）信義區衛生所

信義區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

信義區衛生所本年度法定預算數 52,078,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 46,386,333 元（89.07%），權責發生數 136,084 元（0.26%），審定決算合計數 46,522,417 元，較預算數賸餘 5,555,583 元（10.67%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 382 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信 義 區 衛 生 所	52,078,000.00	46,522,417.00	46,386,333.00	136,084.00	46,522,417.00	- 5,555,583.00	10.67
一 般 行 政	14,472,000.00	13,809,536.00	13,809,536.00	—	13,809,536.00	- 662,464.00	4.58
衛 生 業 務	37,597,000.00	32,704,691.00	32,568,607.00	136,084.00	32,704,691.00	- 4,892,309.00	13.01

建 築 及 設 備	9,000.00	8,190.00	8,190.00	—	8,190.00	810.00	9.00
-----------	----------	----------	----------	---	----------	--------	------

（九）大安區衛生所

大安區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大安區衛生所本年度法定預算數 62,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,792,012 元（93.50%），權責發生數 134,574 元（0.22%），審定決算合計數 58,926,586 元，較預算數賸餘 3,949,414 元（6.28%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 40 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 231 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 衛 生 所	62,876,000.00	58,926,586.00	58,792,012.00	134,574.00	58,926,586.00	- 3,949,414.00	6.28
一 般 行 政	14,477,000.00	13,900,100.00	13,900,100.00	—	13,900,100.00	- 576,900.00	3.98
衛 生 業 務	47,477,000.00	44,233,636.00	44,099,062.00	134,574.00	44,233,636.00	- 3,243,364.00	6.83
建 築 及 設 備	922,000.00	792,850.00	792,850.00	—	792,850.00	- 129,150.00	14.01

（一〇）中山區衛生所

中山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中山區衛生所本年度法定預算數 55,901,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,039,615 元（94.88%），權責發生數 137,994 元（0.25%），審定決算合計數 53,177,609 元，較預算數賸餘 2,723,391 元（4.87%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚及臨時工雇用費未支用致賸餘 192 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 34 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 衛 生 所	55,901,000.00	53,177,609.00	53,039,615.00	137,994.00	53,177,609.00	- 2,723,391.00	4.87
一 般 行 政	14,716,000.00	14,475,239.00	14,475,239.00	—	14,475,239.00	- 240,761.00	1.64
衛 生 業 務	40,598,000.00	38,162,120.00	38,024,126.00	137,994.00	38,162,120.00	- 2,435,880.00	6.00
建 築 及 設 備	587,000.00	540,250.00	540,250.00	—	540,250.00	- 46,750.00	7.96

（一一）中正區衛生所

中正區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中正區衛生所本年度法定預算數 40,951,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 39,728,142 元（97.01%），權責發生數 85,772 元（0.21%），審定決算合計數 39,813,914 元，較預算數賸餘 1,137,086 元（2.78%）。本年度經費賸餘主要係醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 20 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 正 區 衛 生 所	40,951,000.00	39,813,914.00	39,728,142.00	85,772.00	39,813,914.00	- 1,137,086.00	2.78

一 般 行 政	11,154,000.00	10,850,013.00	10,850,013.00	—	10,850,013.00	-	303,987.00	2.73
衛 生 業 務	29,423,000.00	28,646,301.00	28,560,529.00	85,772.00	28,646,301.00	-	776,699.00	2.64
建 築 及 設 備	374,000.00	317,600.00	317,600.00	—	317,600.00	-	56,400.00	15.08

（一二）大同區衛生所

大同區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大同區衛生所本年度法定預算數 39,119,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,493,017 元（98.40%），權責發生數 18,588 元（0.05%），審定決算合計數 38,511,605 元，較預算數賸餘 607,395 元（1.55%）。本年度經費賸餘主要係設備採購標餘款 21 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 同 區 衛 生 所	39,119,000.00	38,511,605.00	38,493,017.00	18,588.00	38,511,605.00	- 607,395.00	1.55
一 般 行 政	10,376,000.00	10,311,901.00	10,311,901.00	—	10,311,901.00	- 64,099.00	0.62
衛 生 業 務	27,192,000.00	26,863,504.00	26,844,916.00	18,588.00	26,863,504.00	- 328,496.00	1.21
建 築 及 設 備	1,551,000.00	1,336,200.00	1,336,200.00	—	1,336,200.00	- 214,800.00	13.85

（一三）萬華區衛生所

萬華區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業

務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

萬華區衛生所本年度法定預算數 52,647,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 49,134,523 元（93.33%），權責發生數 101,860 元（0.19%），審定決算合計數 49,236,383 元，較預算數賸餘 3,410,617 元（6.48%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 226 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 46 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬 華 區 衛 生 所	52,647,000.00	49,236,383.00	49,134,523.00	101,860.00	49,236,383.00	- 3,410,617.00	6.48
一 般 行 政	14,128,000.00	13,305,091.00	13,305,091.00	—	13,305,091.00	- 822,909.00	5.82
衛 生 業 務	36,178,000.00	33,648,060.00	33,546,200.00	101,860.00	33,648,060.00	- 2,529,940.00	6.99
建 築 及 設 備	2,341,000.00	2,283,232.00	2,283,232.00	—	2,283,232.00	- 57,768.00	2.47

（一四）文山區衛生所

文山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文山區衛生所本年度法定預算數 46,811,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 44,135,132 元（94.28%），權責發生數 117,696 元（0.26%），審定決算合計數 44,252,828 元，較預算數賸餘 2,558,172 元（5.46%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 127 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比

文山區衛生所	46,811,000.00	44,252,828.00	44,135,132.00	117,696.00	44,252,828.00	-	2,558,172.00	5.46
一般行政	13,121,000.00	12,667,186.00	12,667,186.00	—	12,667,186.00	-	453,814.00	3.46
衛生業務	33,620,000.00	31,521,064.00	31,403,368.00	117,696.00	31,521,064.00	-	2,098,936.00	6.24
建築及設備	70,000.00	64,578.00	64,578.00	—	64,578.00	-	5,422.00	7.75

（一五）南港區衛生所

南港區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生、其他修建工程 2 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，一樓裝修工程未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

南港區衛生所本年度法定預算數 36,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 30,751,774 元（84.73%），權責發生數 3,999,798 元（11.02%），審定決算合計數 34,751,572 元，較預算數賸餘 1,543,428 元（4.25%）。本年度經費賸餘主要係家戶業務外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 74 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 17 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 衛 生 所	36,295,000.00	34,751,572.00	30,751,774.00	3,999,798.00	34,751,572.00	- 1,543,428.00	4.25
一般行政	9,387,000.00	8,994,889.00	8,994,889.00	—	8,994,889.00	- 392,111.00	4.18
衛生業務	22,204,000.00	21,183,923.00	21,121,469.00	62,454.00	21,183,923.00	- 1,020,077.00	4.59
建築及設備	4,704,000.00	4,572,760.00	635,416.00	3,937,344.00	4,572,760.00	- 131,240.00	2.79

（一六）內湖區衛生所

內湖區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改

善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

內湖區衛生所本年度法定預算數 43,037,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,398,553 元（89.22%），權責發生數 89,840 元（0.21%），審定決算合計數 38,488,393 元，較預算數賸餘 4,548,607 元（10.57%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 320 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 衛 生 所	43,037,000.00	38,488,393.00	38,398,553.00	89,840.00	38,488,393.00	- 4,548,607.00	10.57
一 般 行 政	10,946,000.00	10,628,517.00	10,628,517.00	—	10,628,517.00	- 317,483.00	2.90
衛 生 業 務	31,363,000.00	27,177,854.00	27,088,014.00	89,840.00	27,177,854.00	- 4,185,146.00	13.34
建 築 及 設 備	728,000.00	682,022.00	682,022.00	—	682,022.00	- 45,978.00	6.32

（一七）士林區衛生所

士林區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

士林區衛生所本年度法定預算數 60,021,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,292,684 元（88.79%），權責發生數 149,444 元（0.25%），審定決算合計數 53,442,128 元，較預算數賸餘 6,578,872 元（10.96%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 398 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 125 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士林區衛生所	60,021,000.00	53,442,128.00	53,292,684.00	149,444.00	53,442,128.00	- 6,578,872.00	10.96
一般行政	16,295,000.00	15,111,307.00	15,111,307.00	—	15,111,307.00	- 1,183,693.00	7.26
衛生業務	42,927,000.00	37,560,483.00	37,411,039.00	149,444.00	37,560,483.00	- 5,366,517.00	12.50
建築及設備	799,000.00	770,338.00	770,338.00	—	770,338.00	- 28,662.00	3.59

（一八）北投區衛生所

北投區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

北投區衛生所本年度法定預算數 48,123,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 41,988,734 元（87.25%），權責發生數 95,912 元（0.20%），審定決算合計數 42,084,646 元，較預算數賸餘 6,038,354 元（12.55%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 489 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 衛 生 所	48,123,000.00	42,084,646.00	41,988,734.00	95,912.00	42,084,646.00	- 6,038,354.00	12.55
一般行政	12,371,000.00	11,363,513.00	11,363,513.00	—	11,363,513.00	- 1,007,487.00	8.14
衛生業務	34,920,000.00	29,924,943.00	29,829,031.00	95,912.00	29,924,943.00	- 4,995,057.00	14.30
建築及設備	832,000.00	796,190.00	796,190.00	—	796,190.00	- 35,810.00	4.30

十一、環境保護局主管

環境保護局主管包括環境保護局、衛生稽查大隊、內湖垃圾焚化廠、木柵垃圾焚化廠、北投垃圾焚化廠等五個機關單位。本年度施政計畫，主要包括建立固定污染源設置、嚴格檢查取締及防制空氣與水污染管制，實施環境消

毒，撲滅病媒，檢測管制各類噪音，加強資源回收，積極推動垃圾處理與清運，興建垃圾焚化廠及廢棄物衛生掩埋場，加強以科學方法處理水肥，實施環保教育宣導等，編列業務計畫共計 24 項，下分工作計畫 47 項，執行結果，已完成者 31 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 6,966,522,219 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數為 5,392,674,686 元（77.41%），權責發生數為 1,022,608,748 元（14.68%），審定決算合計數為 6,415,283,434 元，較預算數賸餘 551,238,785 元（7.91%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 1,454,044,253 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年度 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,148,549,409 元），執行結果，審定減免數為 58,694,214 元（4.04%），支付實現數為 592,343,635 元（40.74%），未結清數為 803,006,404 元（55.22%）。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）環境保護局

環境保護局係依據臺北市政府組織規程第六條與臺北市政府環境保護局組織規程設置，主要職掌為執行臺北市空氣、噪音、水污染防治、病媒、毒性物質等公害監測管制，環境消毒，垃圾與水肥清運處理，雨水下水道清理，公廁興建管理，捕捉野犬，違反環境保護法規案件取締告發，執行垃圾焚化作業及公害防治規劃，垃圾焚化之運轉操作與污染防制等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

環境保護局本年度施政，以空氣、噪音、水源、病媒、毒性化學物質等管制，設置空氣品質監測站，河川、飲用及事業廢水等水質檢驗，垃圾及水肥清運與處理，捕捉野畜犬，環境督導與考核，加強環境影響評估與公害糾紛處理，興建焚化爐與垃圾掩埋場工程等為重點。經編列一般行政、公害防治、垃圾處理與清潔維持、水肥與禽畜污染管理、環境衛生指導、修車場業務、建築及設備、環境衛生及河川工程、非營業循環基金等 9 項業務計畫，下分 25 項工作計畫，執行結果，計有病媒管制、垃圾清運暨環境清潔維護、垃圾處理、水肥處理與取締禽畜污染業務、公廁管理與整建、汽車修護保養、土地購置、檢定設備、汰換車輛設備、新購車輛設備、房屋興建工程、其他修建工程、垃圾處理工程等 13 項尚未如期完成，主要係部分工程未及於年度內辦理完成、部分採購案未屆交貨期，及部分工程正辦理驗收中等，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

環境保護局本年度法定預算數 5,937,629,219 元，執行結果，決算列支付實現數 4,646,226,183 元，權責發生數 967,247,493 元，決算合計數 5,613,473,676 元，查列支非實際從事清潔工作人員清潔獎金，經本處通知剔除並修正減列支付實現數 6,772,180 元，列支北投區清潔隊夜點費，遭人檢舉尚在查辦中，經本處修正減列支付實現數 2,404,400 元，並如數轉列權責發生數。綜計修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數 4,637,049,603（78.10%），權責發生數 969,651,893 元（16.33%），審定決算合計數為 5,606,701,496 元，較預算數賸餘 330,927,723 元（5.57%）。

以前年度權責發生轉入數 1,419,299,753 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,113,804,909 元），執行結果，審定減免數 58,694,214 元(4.13%)，支付實現數 557,599,135 元(39.29%)，未結清數 803,006,404 元（56.58%）。減免數主要係山豬窟掩埋場一、二標工程、木柵焚化爐工程、山豬窟掩埋場農作物補償費及土地增值稅救濟補償費與工作費等結餘款，垃圾車進出主要道路維護專案保留未執行結餘款，消毒用殺蟲劑招標標餘款。

其他事項

該局焚化廠回饋經費每年由發電售電收入及出售回收金屬收入提供 60%回饋經費，其餘 40%作為垃圾車主要道路之維護及環境保護費，經查八十八年度資本門執行率僅 33.22%，經核係各區公所未確實擬訂執行計畫，經通知該局注意督促辦理。據復該局已函請各區公所及工務局養工處儘速辦理，並按季檢據核銷，另函請各相關單位依「台北市垃圾焚化廠回饋地方實施辦法」，確實擬訂執行計畫積極辦理。

該局目前山豬窟掩埋場垃圾處理成本每公噸二、三一二元，焚化廠垃圾處理成本每公噸二、〇七四元，惟目前台北市政府公告處理一般廢棄物收費基準，掩埋處理廢棄物每公噸八百元，焚化處理廢棄物每公噸二千四百元，兩者相差懸殊，致民間業者選擇較低之收費掩埋處理，經通知該局應儘速合理調整收費標準以反映實際成本。據復該局正辦理將焚化及掩埋處理費依近年發生之處理成本，分年漸進調整，並已函報市議會審議中。

該局開辦民間清除公司利用刷卡記帳方式進入垃圾掩埋場或焚化廠，經查刷卡保證金係以八十六年二至四月平均垃圾進場量計算，執行期間一年，惟該計算標準一直延用至八十八年十二月底止，致所收保證金有偏低情事，經通知應確實檢討訂定保證金收取合理計算方式。據復自八十八年下半年及八十九年起重新檢討計算方式，並研擬刷卡記帳作業要點，以有效規範民間清除公司。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
環 境 保 護 局	5,937,629,219.00	5,613,473,676.00	4,637,049,603.00	969,651,893.00	5,606,701,496.00	- 330,927,723.00	5.57
一 般 行 政	208,034,518.00	193,168,958.00	193,168,958.00	—	193,168,958.00	- 14,865,560.00	7.15
公 害 防 治	119,307,000.00	101,054,007.00	100,929,303.00	124,704.00	101,054,007.00	- 18,252,993.00	15.30
垃圾處理與清潔維持	3,722,483,000.00	3,520,237,726.00	3,472,178,064.00	41,287,482.00	3,513,465,546.00	- 209,017,454.00	5.62
水肥與禽畜污染管理	305,540,000.00	281,472,816.00	279,322,983.00	2,149,833.00	281,472,816.00	- 24,067,184.00	7.88
環 境 衛 生 指 導	18,464,929.00	17,151,970.00	17,151,970.00	—	17,151,970.00	- 1,312,959.00	7.11
修 車 場 業 務	213,461,000.00	201,867,809.00	200,295,265.00	1,572,544.00	201,867,809.00	- 11,593,191.00	5.43

建 築 及 設 備	331,938,701.00	303,197,891.00	45,106,904.00	258,090,987.00	303,197,891.00	- 28,740,810.00	8.66
環境衛生及河川工程	1,016,353,000.00	994,822,499.00	328,396,156.00	666,426,343.00	994,822,499.00	- 21,530,501.00	2.12
非 營 業 循 環 基 金	500,000.00	500,000.00	500,000.00	—	500,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,547,071.00	—	—	—	—	- 1,547,071.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	環 境 保 護 局	1,419,299,753.00	58,694,214.00	4.13	557,599,135.00	39.29	803,006,404.00	56.58
81	環境衛生及河川工程	7,525,938.00	—	—	—	—	7,525,938.00	100.00
82	環境衛生及河川工程	163,499,875.00	10,127,930.00	6.19	116,773,230.00	71.42	36,598,715.00	22.39
83	建 築 及 設 備	4,225,246.00	77,146.00	1.83	—	—	4,148,100.00	98.17
	環境衛生及河川工程	35,762,740.00	15,875,990.00	44.39	15,250,312.00	42.64	4,636,438.00	12.97
	小 計	39,987,986.00	15,953,136.00	39.89	15,250,312.00	38.14	8,784,538.00	21.97
84	垃圾處理與清潔維持	647,818.00	—	—	647,818.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	459,969.00	—	—	459,969.00	100.00	—	—
	環境衛生及河川工程	14,232,965.00	1,159,807.00	8.15	6,823,158.00	47.94	6,250,000.00	43.91
	小 計	15,340,752.00	1,159,807.00	7.56	7,930,945.00	51.70	6,250,000.00	40.74
85	一 般 行 政	828,464.00	—	—	828,464.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	210,290.00	200.00	0.10	210,090.00	99.90	—	—
	建 築 及 設 備	1,619,053.00	231,875.00	14.32	1,387,178.00	85.68	—	—
	環境衛生及河川工程	15,802,927.00	40,929.00	0.26	12,967,779.00	82.06	2,794,219.00	17.68
	小 計	18,460,734.00	273,004.00	1.48	15,393,511.00	83.38	2,794,219.00	15.14
86	一 般 行 政	274,501.00	—	—	274,501.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	18,338,807.00	—	—	18,338,807.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	8,527,330.00	3,588,673.00	42.09	3,330,937.00	39.06	1,607,720.00	18.85
	環境衛生及河川工程	33,538,921.00	6,259,621.00	18.66	21,726,620.00	64.78	5,552,680.00	16.56
	小 計	60,679,559.00	9,848,294.00	16.23	43,670,865.00	71.97	7,160,400.00	11.80
87	一 般 行 政	7,836,041.00	—	—	7,836,041.00	100.00	—	—
	公 害 防 治	19,267,968.00	3,272,781.00	16.99	15,995,187.00	83.01	—	—
	垃圾處理與清潔維持	19,316,367.00	1,894,787.00	9.81	15,966,780.00	82.66	1,454,800.00	7.53
	水肥與禽畜污染管理	40,613,749.00	674,763.00	1.66	37,254,620.00	91.73	2,684,366.00	6.61

環 境 衛 生 指 導	3,640.00	14.00	0.38	3,626.00	99.62	—	—
修 車 場 業 務	2,048,314.00	32,231.00	1.57	2,016,083.00	98.43	—	—
建 築 及 設 備	447,776,297.00	1,069,354.00	0.24	48,348,096.00	10.80	398,358,847.00	88.96
環境衛生及河川工程	576,942,533.00	14,388,113.00	2.49	231,159,839.00	40.07	331,394,581.00	57.44
小 計	1,113,804,909.00	21,332,043.00	1.92	358,580,272.00	32.19	733,892,594.00	65.89

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨清潔維護	3,488,354	29,006	0.83	職工工作服因未達交貨期限無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
建 築 及 設 備				
土 地 購 置	90,000	90,000	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，無法核銷，須保留繼續辦理。
汰 換 車 輛 設 備	125,834	109,308	86.86	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
新 購 車 輛 設 備	21,318	9,843	46.17	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
房 屋 興 建 工 程	6,267	6,245	99.66	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程、文山區忠順市場新建工程尚未完工，須保留繼續辦理。
其 他 修 建 工 程	63,678	42,243	66.33	係公廁無障礙設施改善工程、回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、建成、蘭州、延平、漢中、昆明分隊新建工程、尚未完成須保留繼續辦理。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	666,426	65.57	北投焚化廠土建工程第三至六標及其景觀工程、機電統包工程尚未驗收。北投及木柵焚化廠回饋設施興建工程尚待規畫設計、福德坑衛生掩埋場復育計畫尚未發包，內湖焚化廠擴建工程及第三垃圾衛生掩埋場規畫及環境影響評估工作

					尚在辦理中、焚化廠回饋金辦理道路養護工程尚未完工。福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施，因地方反映現行回饋實施辦法限制太多而無法於年度內執行完成。
--	--	--	--	--	---

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分					單位：新臺幣千元
年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
81	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	7,525	7,525	100	木柵焚化爐興建工程施工監督服務費及山豬窟垃圾衛生掩埋場闢建工程細部設計服務費未執行完成，均須保留繼續辦理。
82	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	163,499	36,598	22.38	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場第二標工程尚未完工，均須保留繼續辦理。
83	建 築 及 設 備 汰換車輛設備	4,110	4,110	100	汰換小型垃圾車因交貨尚有若干瑕疵，承商尚未完成改善，無法支付尾款。
84	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	14,232	6,250	43.91	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場自來水改裝工程保證金，俟衛生掩埋場取得執照後退還。，
86	建 築 及 設 備 其 他 設 備	5,111	1,607	31.45	係購置清潔箱，因承商交貨規格不符，需以扣款方式辦理驗收，未及於年度內結案，須保留繼續辦理。
87	建 築 及 設 備 土 地 購 置	334,137	334,137	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，依規定尚無法核銷，須保留續辦理。
	檢 定 污 染 設 備	3,242	3,220	99.29	係購置空氣品質監測儀，因得標廠商無法履約，需重新標辦，尚未交貨，須保留繼續辦理。
	汰換車輛設備	38,619	17,832	46.17	係汰換壓縮垃圾車八輛，因未及於年度內驗收付款，須保留際繼續辦理。
	房屋興建工程	6,709	3,841	57.25	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程，尚未完工，須保留繼續辦理。
	其他修建工程	55,343	36,996	66.84	係回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、中正區隊、北投區隊、中山區隊整建工程尚未完工，須保留繼續辦理。

環境衛生及河川工程					
垃圾處理工程	576,942	331,394	57.43	主要係北投焚化廠土建工程第三、四標及機電統包工程尚未驗收。木柵垃圾焚化廠污水排放管線工程，山豬窟垃圾衛生掩埋場第四、五標工程尚未完工，福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施尚未完成。垃圾焚化場回饋文山區萬盛里坡嵌擋土牆尚未結清尾款，須保留繼續辦理。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
一般行政管理	208,034	14,865	7.15	主要係各項業務零星賸餘。
公害防治				
病媒管制	68,560	14,669	21.40	主要係各項消毒材料標餘款、滅鼠餌劑等材料未耗用賸餘。
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨環境清潔維護	3,488,354	180,276	5.17	主要係清潔獎金、汽油費、加班費、值班費、文具耗材、稅捐部份節餘及雜項購置賸餘。
垃圾處理	234,129	21,968	9.38	主要係福德坑、山豬坑掩埋場、內湖焚化廠回饋經費賸餘。
水肥與禽畜污染管理				
水肥處理與取締禽畜污染業務	204,512	12,838	6.28	主要係夜點費、加班費、誤餐費、印刷費、維修費及汽油費節餘。
公廁管理與興建	101,028	11,228	11.11	主要係清潔獎金、安全獎金、及各項業務零星賸餘。
修車廠業務				
汽車修護保養	213,461	11,593	5.43	主要係冷媒系統改裝標餘款、修車廠績效獎金、各種車輛車材賸餘。
建築及設備				
新購車輛設備	21,318	7,537	35.36	係新購回收車設備採購標餘款，及新購小型掃地機因政策改變停辦賸餘。
其他設備	12,080	3,491	28.90	係各相設備採購標餘款。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	21,530	2.12	主要係垃圾焚化廠回饋設施、山豬窟掩埋場回饋設施工程、福德坑掩埋場回饋設施工程、內湖焚化廠擴建工程賸餘及道路修繕工程停辦賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）衛生稽查大隊

衛生稽查大隊係依據臺北市政府環境保護局組織規程第八條與臺北市政府環境保護局衛生稽查大隊組織規程設置，主要職掌為違反環境保護法規案件之稽查、取締告發與裁決等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生稽查大隊本年度施政，係全面以人力及機動車輛配合巡邏市區嚴密稽查，並積極確實執行違反各種環境保護法令之有關公害案件取締、告發為重點。經編列一般行政、衛生稽查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能依計畫辦理。

預算執行之審核

衛生稽查大隊本年度法定預算數 184,353,000 元，執行結果，審定支付實現數 152,299,552 元（82.61%），權責發生數 60,000 元(0.03%)，審定決算合計數 152,359,552 元，較預算數賸餘 31,993,448 元（17.36%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足及罰鍰未達預算數致員工增支專業加給暨福利金相對減支等人事費賸餘 2,877 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 稽 查 大 隊	184,353,000.00	152,359,552.00	152,299,552.00	60,000.00	152,359,552.00	- 31,993,448.00	17.36
一 般 行 政	39,067,000.00	34,946,281.00	34,946,281.00	—	34,946,281.00	- 4,120,719.00	10.55
衛 生 稽 查 業 務	143,940,000.00	116,125,831.00	116,065,831.00	60,000.00	116,125,831.00	- 27,814,169.00	19.32
建 築 及 設 備	1,346,000.00	1,287,440.00	1,287,440.00	—	1,287,440.00	- 58,560.00	4.35

（三）內湖垃圾焚化廠

內湖垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執

行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

內湖垃圾焚化廠本年度法定預算數 268,065,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,600,589 元(81.92%)，較預算數賸餘 48,464,411 元(18.08%)。本年度經費賸餘主要係「焚化廢氣處理設備汰換及維修工程」因配合改善戴奧辛工程停辦賸餘 2,700 萬餘元，焚化爐歲修工程結餘 612 萬餘元及業務費賸餘 693 萬餘元。

茲將該廠本年度決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 垃 圾 焚 化 廠	268,065,000.00	219,600,589.00	219,600,589.00	—	219,600,589.00	- 48,464,411.00	18.08
一 般 行 政	55,236,000.00	52,895,677.00	52,895,677.00	—	52,895,677.00	- 2,340,323.00	4.24
垃 圾 焚 化 業 務	130,158,000.00	118,592,677.00	118,592,677.00	—	118,592,677.00	- 11,565,323.00	8.89
建 築 及 設 備	621,000.00	595,652.00	595,652.00	—	595,652.00	- 25,348.00	4.08
環境衛生及河川工程	82,050,000.00	47,516,583.00	47,516,583.00	—	47,516,583.00	- 34,533,417.00	42.09

(四) 木柵垃圾焚化廠

木柵垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

木柵垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

木柵垃圾焚化廠本年度法定預算數 261,674,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,463,154 元(83.87%)，較預算數賸餘 42,210,846 元(16.13%)。本年度經費賸餘主要為：垃圾量不足及衛生下水道廢水用液態整合劑規格修改，成本降低，材料費結餘 2,454 萬餘元，空污費賸餘 927 萬餘元，各項工程競標節餘 248 萬餘元及人事費賸餘 160 萬餘元。

茲將該廠本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
木 柵 垃 圾 焚 化 廠	261,674,000.00	219,463,154.00	219,463,154.00	—	219,463,154.00	- 42,210,846.00	16.13
一 般 行 政	30,796,000.00	29,382,334.00	29,382,334.00	—	29,382,334.00	- 1,413,666.00	4.59
垃 圾 焚 化 業 務	170,421,000.00	132,378,101.00	132,378,101.00	—	132,378,101.00	- 38,042,899.00	22.32
建 築 及 設 備	4,901,000.00	4,630,730.00	4,630,730.00	—	4,630,730.00	- 270,270.00	5.51
環境衛生及河川工程	55,556,000.00	53,071,989.00	53,071,989.00	—	53,071,989.00	- 2,484,011.00	4.47

(五) 北投垃圾焚化廠

北投垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，未能如期完成之工作計畫有垃圾焚化操作、新購車輛設備、垃圾處理工程 3 項，因未於年度內完成材料檢驗、新購車輛招標、及辦理歲修，須保留繼續執行，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

北投垃圾焚化廠本年度法定預算數 314,801,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 164,261,788 元（52.18%），權責發生數 52,896,855 元（16.80%），審定決算合計數為 217,158,643 元，較預算數賸餘 97,642,357 元（31.02%）。本年度經費賸餘主要係材料費賸餘 5,560 萬餘元，員額未補足致人事費賸餘 1,018 萬餘元，汽油費賸餘 966 萬餘元，維護費賸餘 458 萬餘元及設備採購賸餘 196 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 34,744,500 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 34,744,500 元(100%)。

茲將該廠本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 垃 圾 焚 化 廠	314,801,000.00	217,158,643.00	164,261,788.00	52,896,855.00	217,158,643.00	- 97,642,357.00	31.02
一 般 行 政	34,027,000.00	26,831,021.00	26,831,021.00	—	26,831,021.00	- 7,195,979.00	21.15
垃 圾 焚 化 業 務	226,096,000.00	137,610,332.00	136,823,477.00	786,855.00	137,610,332.00	- 88,485,668.00	39.14
建 築 及 設 備	9,678,000.00	9,567,290.00	607,290.00	8,960,000.00	9,567,290.00	- 110,710.00	1.14

環境衛生及河川工程	45,000,000.00	43,150,000.00	—	43,150,000.00	43,150,000.00	-	1,850,000.00	4.11
-----------	---------------	---------------	---	---------------	---------------	---	--------------	------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	北 投 垃 圾 焚 化 廠	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—

十二、地政處主管

地政處主管包括地政處以及測量大隊、土地重劃大隊、松山、大安、中山、古亭、建成、士林地政事務所等 9 個機關單位。本年度施政計畫主要包括改進土地行政、土地登記及測量業務，貫徹實施平均地權，辦理公告土地現值，配合市政建設辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，執行地政資訊管理方案，全面實施地政業務電腦化，加強農地、公地管理，代管未辦繼承登記之土地建物，檢討修訂土地登記及地籍測量法規等，編列業務計畫 35 項，下分工作計畫 69 項，執行結果，已完成者 67 項，仍在繼續執行者 2 項，歲出預算數 1,053,174,888 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 994,698,505 元（94.45%），權責發生數 5,211,000 元（0.49%），審定決算合計數為 999,909,505 元，較預算數賸餘 53,265,383 元（5.06%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 45,100,006 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 20,440,007 元、八十六年度 7,984,376 元、八十七年度 12,203,286 元），執行結果，決算經審定減免數 8,703,286 元（19.30%），支付實現數 7,871,187 元（17.45%），未結清數為 28,525,533 元（63.25%）。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）地政處

地政處係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府地政處組織規程設置，主要職掌為辦理全市地政業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處本年度施政，以改進土地行政、土地登記及測量業務，配合都市地區地價指數之編製確實辦理土地估價作業，修訂土地登記及地籍測量法規，加強農地、公地管理，辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，全面推動地政業務電腦化，促進工作簡化等為重點。經編列一般行政、地政業務設計規劃、地籍管理、平均地權業務、農地管理、公地管理、土地徵購撥用業務、促進土地利用、建築及設備、其他公共設施補償、土地及建物登記賠償準備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 19 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有土地登記管理 1 項，係委託輔導辦理國際品質認證作業尚未完成，須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處本年度法定預算數 208,769,828 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 200,795,580 元(96.18%)，權責發生數 697,000 元（0.33%），審定決算合計數為 201,492,580 元，較預算數賸餘 7,277,248 元（3.49%）。本年度經費賸餘主要為地政整合系統電腦租金賸餘 124 萬餘元及其他業務費、採購設備等賸餘 552 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,085,715 元（包括八十五年度 2,356,431 元、八十七年度 1,729,284 元），執行結果，決算經審定減免數 1,229,284 元（30.09%），支付實現數為 2,856,431 元（69.91%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處	208,769,828.00	201,492,580.00	200,795,580.00	697,000.00	201,492,580.00	- 7,277,248.00	3.49
一 般 行 政	69,130,000.00	68,066,533.00	68,066,533.00	—	68,066,533.00	- 1,063,467.00	1.54
地政業務設計規劃	18,371,528.00	17,763,142.00	17,763,142.00	—	17,763,142.00	- 608,386.00	3.31
地 籍 管 理	13,862,300.00	13,185,181.00	12,488,181.00	697,000.00	13,185,181.00	- 677,119.00	4.88
平 均 地 權 業 務	47,220,000.00	46,603,578.00	46,603,578.00	—	46,603,578.00	- 616,422.00	1.31
農 地 管 理	7,938,000.00	7,899,970.00	7,899,970.00	—	7,899,970.00	- 38,030.00	0.48
公 地 管 理	1,702,000.00	1,686,949.00	1,686,949.00	—	1,686,949.00	- 15,051.00	0.88
土地徵購撥用業務	17,195,000.00	17,119,466.00	17,119,466.00	—	17,119,466.00	- 75,534.00	0.44
促 進 土 地 利 用	8,333,000.00	8,267,388.00	8,267,388.00	—	8,267,388.00	- 65,612.00	0.79
建 築 及 設 備	9,368,000.00	7,143,308.00	7,143,308.00	—	7,143,308.00	- 2,224,692.00	23.75
其他公共設施補償	4,150,000.00	3,757,065.00	3,757,065.00	—	3,757,065.00	- 392,935.00	9.47
土地及建物登記賠償 準 備	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,500,000.00	—	—	—	—	- 1,500,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	地 政 處	4,085,715.00	1,229,284.00	30.09	2,856,431.00	69.91	—	—
85	土地徵購撥用業務	2,356,431.00	—	—	2,356,431.00	100.00	—	—
87	地政業務設計規劃	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,229,284.00	1,229,284.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,729,284.00	1,229,284.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

(二) 地政處測量大隊

地政處測量大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市政府地政處測量大隊組織規程設置，主要職掌為辦理市內三角圖根、戶地測量及地籍重測等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處測量大隊本年度施政，以辦理本市配合都市計畫公共設施用地分割測量，人民申請複丈測量，清理補建及重測異議案件等事務，配合推行地籍資料電腦化，包括地籍資料整理抄錄建檔等重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處測量大隊本年度法定預算數 120,936,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 118,622,746 元(98.09%)，較預算數賸餘 2,313,254 元(1.91%)。本年度經費賸餘主要係其他修建工程標餘款 41 萬餘元及其他人事、業務費及旅運費等賸餘 134 萬餘元。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處 測 量 大 隊	120,936,000.00	118,622,746.00	118,622,746.00	—	118,622,746.00	- 2,313,254.00	1.91
一 般 行 政	26,091,000.00	25,502,587.00	25,502,587.00	—	25,502,587.00	- 588,413.00	2.26
地 籍 管 理	93,021,000.00	91,824,199.00	91,824,199.00	—	91,824,199.00	- 1,196,801.00	1.29
建 築 及 設 備	1,824,000.00	1,295,960.00	1,295,960.00	—	1,295,960.00	- 528,040.00	28.95

(三) 土地重劃大隊

土地重劃大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市土地重劃大隊組織規程設置，主要職掌為辦理土地重劃及其有關工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

土地重劃大隊本年度施政，以賡續辦理內湖區第四期約 65 公頃、南港經貿園區約 53 公頃、松山區第二期約 152 公頃、北投區第六期約 1 公頃、北投區第七期約 0.2 公頃、內湖區第五期約 40 公頃、士林區第六期約 4 公頃等區市地重劃工作為重點。經編列一般行政、重劃業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，尙能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

土地重劃大隊本年度法定預算數 60,780,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,120,603 元（95.62％），較預算數賸餘 2,659,397 元（4.38％）。本年度經費賸餘主要為員額未補足致人事費賸餘 94 萬餘元及其他業務費賸餘 161 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 752,413 元(八十六年度)，執行結果，決算經審定支付實現數為 752,413 元(100％)。

茲將該大隊本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
土 地 重 劃 大 隊	60,780,000.00	58,120,603.00	58,120,603.00	—	58,120,603.00	- 2,659,397.00	4.38
一 般 行 政	13,052,000.00	11,788,054.00	11,788,054.00	—	11,788,054.00	- 1,263,946.00	9.68
重 劃 業 務	47,591,000.00	46,232,399.00	46,232,399.00	—	46,232,399.00	- 1,358,601.00	2.85
建 築 及 設 備	137,000.00	100,150.00	100,150.00	—	100,150.00	- 36,850.00	26.90

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	土 地 重 劃 大 隊	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—

（四）松山地政事務所

松山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理松山、信義、南港轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山地政事務所本年度施政，以辦理人民申請土地及建物移轉、他項權利設定、塗銷、變更、土地分割、合併、地目變更等登記事項，受理土地建築改良物登記簿核發謄本，辦理現值申報、地價證明，土地測量及土地建物複丈與地目變更，租用土地測量，新登陸地及地上權位置測量，管理電腦化等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

松山地政事務所本年度法定預算數 121,937,972 元，執行結果，決算經審定支付實現數 115,740,192 元（94.92%），較預算數賸餘 6,197,780 元（5.08%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 234 萬餘元及電腦設備租金及其他業務費賸餘 354 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,743,976 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,243,976 元（71.33%），支付實現數 500,000 元（28.67%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 地 政 事 務 所	121,937,972.00	115,740,192.00	115,740,192.00	—	115,740,192.00	6,197,780.00	5.08
一 般 行 政	27,072,000.00	26,170,197.00	26,170,197.00	—	26,170,197.00	901,803.00	3.33
地 籍 管 理	89,586,972.00	86,108,151.00	86,108,151.00	—	86,108,151.00	3,478,821.00	3.88
建 築 及 設 備	5,279,000.00	3,461,844.00	3,461,844.00	—	3,461,844.00	1,817,156.00	34.42

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	松 山 地 政 事 務 所	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,243,976.00	1,243,976.00	100.00	—	—	—	—

小	計	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
---	---	--------------	--------------	-------	------------	-------	---	---

（五）大安地政事務所

大安地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理大安轄區內土地登記、測量及地籍資料管理等業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安地政事務所本年度施政，以辦理大安區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務；且為延續推行地政資訊管理方案第一階段實施計畫，全面辦理地籍資料電子處理土地登記謄本、地價證明跨所服務、電話語音與觸控式電腦諮詢及推動人民申請案件收件、管理電腦化等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

大安地政事務所本年度法定預算數 114,394,060 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,678,093 元（94.13％），較預算數賸餘 6,715,967 元（5.87％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 361 萬餘元及其他業務費、採購設備賸餘 295 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,842,792 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,342,792 元（72.87％），支付實現數 500,000 元（27.13％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 地 政 事 務 所	114,394,060.00	107,678,093.00	107,678,093.00	—	107,678,093.00	- 6,715,967.00	5.87
一 般 行 政	31,613,000.00	30,282,671.00	30,282,671.00	—	30,282,671.00	- 1,330,329.00	4.21
地 籍 管 理	67,807,060.00	64,095,051.00	64,095,051.00	—	64,095,051.00	- 3,712,009.00	5.47
建 築 及 設 備	14,974,000.00	13,300,371.00	13,300,371.00	—	13,300,371.00	- 1,673,629.00	11.18

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	大 安 地 政 事 務 所	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,342,792.00	1,342,792.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

（六）中山地政事務所

中山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理中山、內湖轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山地政事務所本年度施政，以辦理中山、內湖轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等作業為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

中山地政事務所本年度法定預算數 117,860,062 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,227,234 元（90.98 %），較預算數賸餘 10,632,828 元（9.02 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 681 萬餘元及其他業務費、採購設備標餘款等賸餘 336 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,675,128 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,175,128 元（70.15 %），支付實現數 500,000 元（29.85 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
中山地政事務所	117,860,062.00	107,227,234.00	107,227,234.00	—	107,227,234.00	- 10,632,828.00	9.02
一般行政	23,944,000.00	22,469,552.00	22,469,552.00	—	22,469,552.00	- 1,474,448.00	6.16
地籍管理	87,645,062.00	80,593,846.00	80,593,846.00	—	80,593,846.00	- 7,051,216.00	8.05
建築及設備	6,271,000.00	4,163,836.00	4,163,836.00	—	4,163,836.00	- 2,107,164.00	33.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科目	上年度轉入數 或未結清數	決算審定數					
			減免數	百分比	支付實現數	百分比	未結清數	百分比
	中山地政事務所	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,175,128.00	1,175,128.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

（七）古亭地政事務所

古亭地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理文山、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

古亭地政事務所本年度施政，以辦理愛國東路以南及中正、文山轄區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

古亭地政事務所本年度法定預算數 98,177,206 元，執行結果，決算經審定支付實現數 93,146,334 元（94.88％），較預算數賸餘 5,030,872 元（5.12％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 209 萬餘元及電腦租金、其他業務費等賸餘 263 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,729,520 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,229,520 元（71.09％），支付實現數 500,000 元（28.91％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
古亭地政事務所	98,177,206.00	93,146,334.00	93,146,334.00	—	93,146,334.00	- 5,030,872.00	5.12
一般行政	26,663,000.00	25,545,366.00	25,545,366.00	—	25,545,366.00	- 1,117,634.00	4.19
地籍管理	66,293,206.00	64,176,219.00	64,176,219.00	—	64,176,219.00	- 2,116,987.00	3.19
建築及設備	5,221,000.00	3,424,749.00	3,424,749.00	—	3,424,749.00	- 1,796,251.00	34.40

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	古亭地政事務所	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—
87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,229,520.00	1,229,520.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

（八）建成地政事務所

建成地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建成地政事務所本年度施政，以辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務，且為配合內政部地籍資料電子處理五年計畫，繼續辦理地籍資料電子處理業務電腦化及地籍總歸戶等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係委託興建辦公室新建工程尚未完成，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

建成地政事務所本年度法定預算數 91,867,760 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,405,336 元（88.62%），權責發生數 4,514,000 元（4.91%），審定決算合計數為 85,919,336 元，較預算數賸餘 5,948,424 元（6.47%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 281 萬餘元及其他業務費、租金等賸餘 247 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 31,526,268 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 18,083,576 元、八十六年度 7,231,963 元、八十七年度 1,738,392 元），執行結果，決算經審定減免數 1,238,392 元（3.93%），支付實現數 1,762,343 元（5.59%），未結清數為 28,525,533 元（90.48%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘，未結清數係萬華區行政中心興建工程，及十二號公園地下停車場興建工程尚未完成，均須保留轉入下年度繼續執行。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建成地政事務所	91,867,760.00	85,919,336.00	81,405,336.00	4,514,000.00	85,919,336.00	- 5,948,424.00	6.47
一般行政	24,757,000.00	23,656,860.00	23,656,860.00	—	23,656,860.00	- 1,100,140.00	4.44
地籍管理	58,170,760.00	55,070,676.00	55,070,676.00	—	55,070,676.00	- 3,100,084.00	5.33
建築及設備	8,940,000.00	7,191,800.00	2,677,800.00	4,514,000.00	7,191,800.00	- 1,748,200.00	19.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 成 地 政 事 務 所	31,526,268.00	1,238,392.00	3.93	1,762,343.00	5.59	28,525,533.00	90.48
84	建 築 及 設 備	4,472,337.00	—	—	—	—	4,472,337.00	100.00
85	建 築 及 設 備	18,083,576.00	—	—	—	—	18,083,576.00	100.00
86	建 築 及 設 備	7,231,963.00	—	—	1,262,343.00	17.46	5,969,620.00	82.54
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,238,392.00	1,238,392.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,738,392.00	1,238,392.00	71.24	500,000.00	28.76	—	—

(九) 士林地政事務所

士林地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理士林、北投轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林地政事務所本年度施政，以辦理士林、北投轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

士林地政事務所本年度法定預算數 118,452,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 111,962,387 元（94.52 %），較預算數賸餘 6,489,613 元（5.48 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 249 萬餘元及其他業務費、租金及採購設備等賸餘 392 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,744,194 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,244,194 元（71.33 %），支付實現數 500,000 元（28.67 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士 林 地 政 事 務 所	118,452,000.00	111,962,387.00	111,962,387.00	—	111,962,387.00	- 6,489,613.00	5.48
一 般 行 政	25,041,000.00	24,080,221.00	24,080,221.00	—	24,080,221.00	- 960,779.00	3.84
地 籍 管 理	88,256,000.00	84,524,358.00	84,524,358.00	—	84,524,358.00	- 3,731,642.00	4.23

建 築 及 設 備	5,155,000.00	3,357,808.00	3,357,808.00	—	3,357,808.00	1,797,192.00	34.86
-----------	--------------	--------------	--------------	---	--------------	--------------	-------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	士 林 地 政 事 務 所	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,244,194.00	1,244,194.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—

十三、國民住宅處主管

(一) 國民住宅處

國民住宅處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府國民住宅處組織規程設置，主要職掌為辦理臺北市國民住宅規劃興建及管理服務業務。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

國民住宅處本年度施政，係以執行國宅興建計畫，辦理貸款人民自購住宅與獎勵民間投資興建國宅，配合重大公共工程拆遷戶，安置興建專案國宅，繼續辦理眷村、空置營地合作改建及公教住宅委辦工程，價購儲備國宅用地，按承購戶名冊辦理完工國宅配售等為重點。經編列一般行政、國宅業務、建築及設備、非營業循環基金等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，除其他設備 1 項因中正行政大樓電梯汰換工程工期跨年度，須保留繼續辦理外，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

國民住宅處本年度法定預算數 710,006,106 元，執行結果，決算經審定支付實現數 705,722,244 元（99.40%），權責發生數 3,746,128 元（0.53%），審定決算合計數為 709,468,372 元，較預算數賸餘 537,734 元（0.07%）。本年度經費賸餘主要為旅運費及業務費等各科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 62,420,719 元（八十五年度 12,000,000 元，八十七年度 50,420,719 元），執行結果，審定支付實現數為 44,707,222 元（71.62%），未結清數 17,713,497 元（28.38%）。未結清數主要係公共通道部份油漆照明整修工程、中政區行政大樓消防汰換工程尚未完工，繼續保留。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分				單位：新台幣元			
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 民 住 宅 處	710,006,106.00	709,468,372.00	705,722,244.00	3,746,128.00	709,468,372.00	- 537,734.00	0.08
一 般 行 政	157,617,000.00	157,161,824.00	157,161,824.00	—	157,161,824.00	- 455,176.00	0.29
國 宅 業 務	44,562,000.00	44,521,942.00	44,521,942.00	—	44,521,942.00	- 40,058.00	0.09
建 築 及 設 備	7,827,106.00	7,784,606.00	4,038,478.00	3,746,128.00	7,784,606.00	- 42,500.00	0.54
非 營 業 循 環 基 金	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	—	500,000,000.00	—	—

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	國 民 住 宅 處	62,420,719.00	—	—	44,707,222.00	71.62	17,713,497.00	28.38
85	建 築 及 設 備	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	50,420,719.00	—	—	32,707,222.00	64.87	17,713,497.00	35.13

十四、臺北自來水事業處主管

（一）臺北自來水事業處

臺北自來水事業處係依據台北市政府組織規程第十七條及該處組織規程設置，主要職掌為供應充裕而合於衛生之用水，改善國民生活環境，促進工商發展，並加強其營運之有效管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北自來水事業處本年度施政，以執行五期擴建計畫，健全輸配管系統，確保穩定供水，強化用戶服務普設單一櫃台，增進服務功能等為重點。經編列公園管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、營業基金等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係水管抽換工程已完工惟未

及驗收結案，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北自來水事業處本年度法定預算數 66,203,286 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 62,980,382 元(95.13%)，權責發生數 827,510 元(1.25%)，審定決算合計數為 63,807,892 元，較預算數賸餘 2,395,394 元(3.62%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 209,499,598 元(包括八十三年度 24,745,072 元、八十五年度 159,104,322 元、八十六年度 20,762,900 元、八十七年度 4,887,304 元)，執行結果，決算經審定減免數 9,518,950 元(4.54%)，支付實現數 115,985,447 元(55.36%)，未結清數 83,995,201 元(40.09%)。減免數主要係臺北水源特定區管理委員會繳回執行賸餘保留經費及各項工程執行賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，以前年度權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 自 來 水 事 業 處	66,203,286.00	63,807,892.00	62,980,382.00	827,510.00	63,807,892.00	- 2,395,394.00	3.62
公 園 管 理	360,000.00	351,253.00	351,253.00	—	351,253.00	- 8,747.00	2.43
建 築 及 設 備	19,577,286.00	17,400,590.00	16,573,080.00	827,510.00	17,400,590.00	- 2,176,696.00	11.12
公園綠化及風景區工程	1,198,000.00	988,049.00	988,049.00	—	988,049.00	- 209,951.00	17.53
營 業 基 金	45,068,000.00	45,068,000.00	45,068,000.00	—	45,068,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺 北 自 來 水 事 業 處	209,499,598.00	9,518,950.00	4.54	115,985,447.00	55.36	83,995,201.00	40.09
83	臺北水源特定區設施	24,745,072.00	5,460,481.00	22.07	19,284,591.00	77.93	—	—
85	建 築 及 設 備	1,770,374.00	605,264.00	34.19	1,165,110.00	65.81	—	—
	臺北水源特定區設施	157,333,948.00	—	—	77,840,275.00	49.47	79,493,673.00	50.53

	小計	159,104,322.00	605,264.00	0.38	79,005,385.00	49.66	79,493,673.00	49.96
86	臺北水源特定區管理	26,500.00	—	—	26,500.00	100.00	—	—
	建築及設備	11,811,733.00	3,107,632.00	26.31	5,292,573.00	44.81	3,411,528.00	28.88
	公園綠化及風景區工程	2,500,000.00	—	—	1,410,000.00	56.40	1,090,000.00	43.60
	臺北水源特定區設施	6,424,667.00	345,573.00	5.38	6,079,094.00	94.62	—	—
	小計	20,762,900.00	3,453,205.00	16.63	12,808,167.00	61.69	4,501,528.00	21.68
87	建築及設備	4,887,304.00	—	—	4,887,304.00	100.00	—	—

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	臺北水源特定區設施				
	臺北水源特定區設施	157,333	79,493	50.53	翡翠水庫上遊污水下水道系統工程因當地居民抗爭及與國有財產局協調用地致工期延誤；石碇鄉碧山、永安、格頭三村遷村計畫為三年期發包造林工作，尚未完成。
86	建築及設備				
	其他修建工程	11,811	3,411	28.88	設置加壓站配水池及管線工程、改善簡易自來水設備工程因當地居民陳情，須配合新工處道路拓寬埋設自來水設施，致工期延期。
	公園綠化及風景區工程				
	公園工程	2,500	1,090	43.60	北投溫泉親水公園景觀平台規劃設計因景觀平台銜接方案所涉纜車站選址等政策性決議尚未確定，致無法執行後續設計。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十五、兵役處主管

兵役處主管包括兵役處、軍人公墓管理所等二個單位。本年度施政計畫主要包括加強國民兵徵訓、舉辦役政

幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，完成年度兵員徵集作業，維護在營軍人權益，擴大兵役宣傳，嚴密後備軍人管理與墓園綠化工程等，編列業務計畫共計 9 項，下分工作計畫 16 項，執行結果，均已完成，歲出預算數 255,314,000 元，執行結果，審定支付實現數為 238,592,039 元(93.45%)，較預算數賸餘 16,721,961 元(6.55%)。以前年度歲出權責發生轉入數計 1,480,000 元(八十四年度)，執行結果，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 兵役處

兵役處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理全市兵役行政業務之推行工作。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

兵役處本年度施政以加強國民兵徵訓，舉辦役政幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，徵兵檢查、抽籤，維護在營軍人權益，照顧征屬(遺族)生活、加強遺族及傷殘陣(死)亡人員服務，嚴密後備軍人管理等為重點。經編列一般行政、兵役編練、兵員徵集、兵役勤務、兵役管理、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 12 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

兵役處本年度法定預算數 231,264,000 元，執行結果，決算審定支付實現數 215,054,351 元(92.99%)，較預算數賸餘 16,209,649 元(7.01%)。主要係役男體檢、X 光檢查等結餘 246 萬餘元，列級徵屬特別救濟金及各項補助費結餘 193 萬餘元，因公傷殘慰問金人數減少結餘 239 萬餘元，各項工程競標結餘 102 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 1,480,000 元(八十四年度)，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。未結清數係辦理更換徵兵檢查場塑膠地板工程款，因該案尚在法院審理中，須轉入下年度繼續處理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定情形列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
兵 役 處	231,264,000.00	215,054,351.00	215,054,351.00	—	215,054,351.00	16,209,649.00	7.01
一 般 行 政	38,503,000.00	37,206,447.00	37,206,447.00	—	37,206,447.00	1,296,553.00	3.37
兵 役 編 練	14,775,000.00	14,437,044.00	14,437,044.00	—	14,437,044.00	337,956.00	2.29

兵 員 徵 集	29,014,000.00	25,757,277.00	25,757,277.00	—	25,757,277.00	-	3,256,723.00	11.22
兵 役 勤 務	127,172,000.00	119,697,153.00	119,697,153.00	—	119,697,153.00	-	7,474,847.00	5.88
兵 役 管 理	12,588,000.00	10,955,227.00	10,955,227.00	—	10,955,227.00	-	1,632,773.00	12.97
建 築 及 設 備	8,667,000.00	7,001,203.00	7,001,203.00	—	7,001,203.00	-	1,665,797.00	19.22
第 一 預 備 金	545,000.00	—	—	—	—	-	545,000.00	100.00

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	兵 役 處	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00

（二）軍人公墓管理所

軍人公墓管理所係依據台北市政府組織規程第八條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理本市軍人公墓管理。茲將該所八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

軍人公墓管理所本年度施政以實行陣（死）亡官兵祭祀、葬厝為重點。經編列一般行政、軍人公墓管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

軍人公墓管理所本年度法定預算數 24,050,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 23,537,688 元（97.87%），較預算數賸餘 512,312 元（2.13%），主要係租金、電費及設備競標賸餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
軍 人 公 墓 管 理 所	24,050,000.00	23,537,688.00	23,537,688.00	—	23,537,688.00	- 512,312.00	2.13
一 般 行 政	6,840,000.00	6,587,363.00	6,587,363.00	—	6,587,363.00	- 252,637.00	3.69
軍 人 公 墓 管 理	15,187,000.00	15,036,742.00	15,036,742.00	—	15,036,742.00	- 150,258.00	0.99
建 築 及 設 備	2,023,000.00	1,913,583.00	1,913,583.00	—	1,913,583.00	- 109,417.00	5.41

十六、臺北翡翠水庫管理局主管

（一）臺北翡翠水庫管理局

臺北翡翠水庫管理局係依據臺北市政府組織規程第十六條暨臺北翡翠水庫管理局組織規程設置，主要職掌為辦理翡翠水庫適當營運、水庫大壩之安全管理與評估、水庫操作運轉與有關技術之研發、自來水水源之供應、發電營運、設施之維護改善等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北翡翠水庫管理局本年度施政，以賡續辦理大壩及附屬設施之安全檢查及評估、大壩監測儀及相關設備之維護更新、加強水庫操作運轉設備之維護、賡續辦理水庫最佳調蓄利用、辦理水庫水文氣象水質淤積之調查及統計分析、加強水庫蓄水範圍維護管理及管制區之安全防護，協調水源會加強水庫集水區管理並確保水庫水量及水質等為重點。經編列一般行政、水庫管理業務、臺北水源特定區管理、建築及設備、臺北水源特定區設施、其他公共設施補償等 6 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備、其他修建工程、臺北水源特定區設施等 3 項，主要係操作系統軟硬體週邊設備尚未完成採購、水土保持工程因颱風災害及水庫運轉中心監測系統地下化工程等變更設計而影響工期、水庫區造林補植工程尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北翡翠水庫管理局本年度法定預算數 565,730,000 元，執行結果，決算列支付實現數 465,174,542 元，權責發生數 61,284,804 元，經本處修正剔除溢支國外差旅費 10,458 元，審定支付實現數 465,164,084 元（82.23%），權責發生數 61,284,804 元（10.83%），決算合計數 526,448,888 元，較預算數賸餘 39,281,112 元（6.94%），本年度經費賸餘主要係直潭烏來污水處理場操作維護及水庫上下游污水下水道系統操作維護廠商競標節餘 1,699 萬餘元，各項工程競標

節餘 1,241 萬餘元，因人員未補足人事費賸餘 262 萬餘元，事務費賸餘 115 萬餘元，採購設備節餘 211 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 49,098,147 元（八十六年度 6,410,243 元，八十七年度 42,687,904 元），執行結果，其決算經審定減免數 801,137 元（1.63%），審定支付實現數 27,419,334 元（55.85%），未結清數 20,877,676 元（42.52%），未結清數係主碼頭水土保持工程因水位太高無法施工、專用垃圾清理船尚未交貨、大壩壩座邊坡改善工程、水庫區及水源特定區造林工程等均尚未完成，仍須保留繼續處理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分			單位：新台幣元					
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減		
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比	
臺北翡翠水庫管理局	565,730,000.00	526,459,346.00	465,164,084.00	61,284,804.00	526,448,888.00	- 39,281,112.00	6.94	
一 般 行 政	58,033,000.00	54,092,088.00	54,092,088.00	—	54,092,088.00	- 3,940,912.00	6.79	
水 庫 管 理 業 務	145,021,000.00	141,493,190.00	141,493,190.00	—	141,493,190.00	- 3,527,810.00	2.43	
臺北水源特定區管理	95,709,000.00	78,716,793.00	78,716,793.00	—	78,716,793.00	- 16,992,207.00	17.75	
建 築 及 設 備	109,722,000.00	105,104,480.00	75,591,966.00	29,502,056.00	105,094,022.00	- 4,627,978.00	4.22	
臺北水源特定區設施	156,534,000.00	146,614,819.00	114,832,071.00	31,782,748.00	146,614,819.00	- 9,919,181.00	6.34	
其他公共設施補償	511,000.00	437,976.00	437,976.00	—	437,976.00	- 73,024.00	14.29	
第 一 預 備 金	200,000.00	—	—	—	—	- 200,000.00	100	
以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺北翡翠水庫管理局	49,098,147.00	801,137.00	1.63	27,419,334.00	55.85	20,877,676.00	42.52
	建 築 及 設 備	6,410,243.00	—	—	1,338,905.00	20.89	5,071,338.00	79.11
	建 築 及 設 備	23,888,238.00	801,137.00	3.35	12,896,324.00	53.99	10,190,777.00	42.66
	臺北水源特定區設施	18,799,666.00	—	—	13,184,105.00	70.13	5,615,561.00	29.87
	小 計	42,687,904.00	801,137.00	1.88	26,080,429.00	61.09	15,806,338.00	37.03

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分	單位：新臺幣千元
-------	----------

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	30,661	13,486	43.98	操作系統軟硬體更新，週邊設備尚未交貨。
其 他 修 建 工 程	77,451	16,015	20.68	水土保持工程因颱風變更設計及水庫運轉中心監測通訊系統地下化工程變更設計致工期延長，水庫區造林施工期及補植期需三年。
臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
臺 北 水 源 特 定 區 設 施	156,534	31,782	20.30	水庫公私有地復舊造林施工期及補植期需三年、水庫上游污水下水道工程辦理變更設計工期延長。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	建 築 及 設 備				
	其 他 修 建 工 程	6,410	5,071	79.11	主碼頭水土保持工程尚未完工，仍須保留於以後年度繼續執行。
87	建 築 及 設 備				
	其 他 設 備	21,178	10,000	47.22	專用垃圾清理船尚未交貨。
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施	18,799	5,615	29.87	翡翠水庫公私有墾植地復舊造林撫育期為三年，尚未完成，仍須保留以後年度繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十七、交通局主管

交通局主管包括交通局、監理處、停車管理處、交通管制工程處、汽車駕駛訓練中心、車輛行車事故鑑定委員會、交通事件裁決所等 7 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理運輸系統綜合規劃、提昇運輸系統功能，運用策略改善交通安全與秩序，改進交通管制與安全設施，加強交控中心軟體設施技術及維護，收集車流資料適時紓解控制車流，繼續執行停車場建設計畫、改善停車管理、繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，推動計程車運輸合作社輔導設立、健全計程車營運管理，加強交通政策及安全教育宣導，辦理監理業務電腦連線作業，健全捷運監理組織與制度，加強違規車輛舉發、強化違規積案自動化處理等為重點。本年度編列業務計畫共計 36 項，下分工作計畫 72 項，實施結果，已完成者 59 項，仍在繼續執行者 13 項。歲出預算數 4,800,710,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,315,702,891 元(89.90%)，權責發生數 247,174,817 元(5.15

%)，審定決算合計數為 4,562,877,708 元，較預算數賸餘 237,833,217 元(4.95%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 527,641,259 元(包括八十年度 9,435,172 元、八十一年度 4,280,267 元、八十五年度 45,483,748 元、八十六年度 34,639,386 元、八十七年度 433,802,686 元)，執行結果，決算經審定減免數 25,435,814 元 (4.82%)，支付實現數 174,645,886 元(33.10%)，未結清數為 327,559,559 元(62.08%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 交通局

交通局係依據臺北市政府組織規程與交通局組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市交通運輸政策、交通管制工程、運輸業管理、公路監理及觀光事業等業務。茲將該局八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通局本年度施政，以推動運輸系統綜合規劃、建立整體運輸規劃模式、研議規劃快速道路交通管理工程，研究推動智慧型運輸系統發展策略，建立交通管制設施地理資訊系統，繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，加強公車汰舊換新計畫，賡續推動成立計程車運輸合作社，加強交通政策及安全教育宣導，健全捷運監理組織與制度及財產管理制度，更新裁決所電腦設備，加強違規案件舉發，督導一般觀光旅館業及旅行業健全經營，推動旅遊資訊國際化等為重點。經編列一般行政、交通改善計畫審議暨督導協調、交通工程與停車管理、運輸業管理、公路監理、觀光事業行政、大眾捷運運輸業管理、身心障礙者公共交通福利業務、建築及設備、營業基金等 10 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有交通改善計畫審議、公車運輸業管理、其他設備、工程規劃等 4 項，主要係辦理交通改善評鑑指標委外調查計畫未能於年度內完成發包，台北市快速道路交通管理工程規劃案須跨年度執行，補助觀光遊憩景點配合市府政策設置中英地名方向指示標誌及觀光地圖簡介牌因議會通過但書暫不准動支，均須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通局本年度法定預算數 990,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 878,563,579 元(88.67%)，權責發生數 13,419,000 元(1.35%)，審定決算合計數為 891,982,579 元，較預算數賸餘 98,893,421 元(9.98%)。本年度經費賸餘主要為身心障礙者乘車補助賸餘 4,865 萬餘元，捷運轉乘券賸餘 879 萬餘元及設備採購標餘款等賸餘 3,322 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 386,040,155 元(包括八十五年度 8,087,348 元、八十七年度 377,952,807 元)，執行結果，決算經審定減免數 724,393 元(0.19%)，支付實現數 85,315,762 元(22.10%)，未結清數 300,000,000 元(77.71%)，減免數係執行賸餘數繳庫，未結清數係補助市公車處採購 60 輛天然氣大型冷氣公車，因議會但書瓦斯公車示範評估計畫及市府中長程之推廣詳細計畫送議會同意後，預算始得動支，須保留繼續辦理。

其他事項

該局本年度委託交通大隊辦理寒假大專學生執行路權宣導暨掃除路霸工作，其執行績效，未監督該大隊辦理考核，並檢討缺失及提出改進意見，以作成後續路權宣導執行參考，經建請該局對於委託其他機關代辦事項應負監督考核責任，考核計畫執行成效並檢討缺失改進，以使政府支出發揮最大效益。據復：嗣後委託其他機關代辦事

項，當加強監督考核，確實評核執行績效，以使政府支出發揮最大效益。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

據查目前臺北市自用車登記數六二四、六二六輛，現有公共停車位數為四二、四二三個，占車輛登記數百分之六、八，顯示臺北市公共停車位供給數嚴重不足，惟依臺北市停車管理處民國八十八年下半年及八十九年度至民國九十三年度之公共停車場興建計畫，預計興闢六十五處停車場新工程（其中連續性計畫工程二十四處、新興計畫工程四十一處），完成後約可提供一萬七千餘個停車位，仍無法達成合理公共停車位數供給率，為有效解決臺北市停車位供需失衡之問題，經建請該局對臺北市交通政策通盤檢討並研謀對策，以資因應。據復：除積極擴大合理適量之公共路外停車供給外，亦配合加強停車需求管理、強化停車場使用效能、加強停車秩序管理等策略作法，及積極發展和改善大眾運輸系統，提高市民搭乘大眾運輸工具之意願，以有效抑制汽車之成長等多方面措施著手，俾期達到相輔相成之成效。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 局	990,876,000.00	891,982,579.00	878,563,579.00	13,419,000.00	891,982,579.00	- 98,893,421.00	9.98
一 般 行 政	66,797,000.00	65,259,894.00	65,259,894.00	—	65,259,894.00	- 1,537,106.00	2.30
交通改善計畫審議暨督導協調	29,764,000.00	29,168,794.00	24,668,794.00	4,500,000.00	29,168,794.00	- 595,206.00	2.00
交通工程與停車管理	25,093,000.00	22,574,234.00	22,574,234.00	—	22,574,234.00	- 2,518,766.00	10.04
運 輸 業 管 理	236,759,000.00	236,190,192.00	233,694,192.00	2,496,000.00	236,190,192.00	- 568,808.00	0.24
公 路 監 理	16,904,000.00	16,641,725.00	16,641,725.00	—	16,641,725.00	- 262,275.00	1.55
觀 光 事 業 行 政	22,215,000.00	20,214,402.00	20,214,402.00	—	20,214,402.00	- 2,000,598.00	9.01
大眾捷運運輸業管理	138,065,241.00	128,947,796.00	128,947,796.00	—	128,947,796.00	- 9,117,445.00	6.60
身心障礙者公共交通便利業務	150,000,000.00	101,346,041.00	101,346,041.00	—	101,346,041.00	- 48,653,959.00	32.44
建 築 及 設 備	16,752,000.00	16,575,501.00	10,152,501.00	6,423,000.00	16,575,501.00	- 176,499.00	1.05
營 業 基 金	288,189,000.00	255,064,000.00	255,064,000.00	—	255,064,000.00	- 33,125,000.00	11.49
第 一 預 備 金	337,759.00	—	—	—	—	- 337,759.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	交 通 局	386,040,155.00	724,393.00	0.19	85,315,762.00	22.10	300,000,000.00	77.71
	交通改善計畫審議暨督導協調	2,600,000.00	—	—	2,600,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	887,348.00	—	—	887,348.00	100.00	—	—

87	運輸業管理	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	100.00	—	—
	小計	8,087,348.00	—	—	8,087,348.00	100.00	—	—
	交通改善計畫審議暨督導協調	1,903,000.00	—	—	1,903,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	1,158,000.00	—	—	1,158,000.00	100.00	—	—
	運輸業管理	1,010,000.00	393,498.00	38.96	616,502.00	61.04	—	—
	公路監理	697,000.00	—	—	697,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	6,502,240.00	19,360.00	0.30	6,482,880.00	99.70	—	—
	營業基金	366,682,567.00	311,535.00	0.09	66,371,032.00	18.10	300,000,000.00	81.81
	小計	377,952,807.00	724,393.00	0.19	77,228,414.00	20.43	300,000,000.00	79.38

(二) 監理處

監理處係依據台北市政府交通局組織規程第八條與台北市監理處組織規程設置，主要職掌為綜理全市公路監理業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

監理處本年度施政，以辦理汽車定期檢驗，新領號牌、行照、駕照核發，換發駕駛執照，交通巡邏稽查違規處理，換發汽機車牌照等為重點。經編列一般行政、車輛及駕駛人監理、分處監理業務、建築及設備等項業務計畫，下分項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備1項，係公文影碟儲存系統尚未交貨，須保留繼續辦理，其餘均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

監理處本年度法定預算數 542,718,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 502,805,102 元（92.65%），權責發生數 2,780,000 元（0.51%），審定決算合計數為 505,585,102 元，較預算數賸餘 37,132,898 元（6.84%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 1,293 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 2,265 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,520,225 元(包括八十五年度 2,520,225 元，八十六年度 8,900,000 元，八十七年度 1,100,000 元)，執行結果，決算經審定支付實現數 12,520,225 元(100.00%)。

其他事項

該處委託民間代辦汽車檢驗業務，經查有未統一規範代檢廠各項檢驗儀器校驗週期，未抽校代檢廠檢驗儀器準確性，代檢廠考核表未依考核項目逐項紀錄等情事，經通知建請應確實依「汽車委託檢驗實施辦法」第十二、十三條規定辦理檢查，依考核項目逐項落實考核，並加強代檢廠檢驗儀器準確性之校驗管理，以建立政府委託民間

代檢公信力，增進行車安全。據復：已提出相關改進措施，並確實辦理。

該處對行車執照之控管流程核有未積極追蹤領用情形及資料彙整方式未臻完備等情事，經通知注意檢討改進。據復：已檢討缺失原因並提出控管改善措施。

該處依據行政院頒「道路交通秩序與交通安全改進方案」，加強辦理違規及酒後駕車人員道安講習及業務電腦化計畫，實際辦理結果，通知講習退件率占通知件數約 10%，經通知允宜針對退件部分之車輛加強車籍清查與管理，以減少退件數量，落實道安講習之目的。據復：已檢討缺失原因並研議監理系統與戶政系統連線作業，以減少駕照地址不確實所引起退件數量之改善措施。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
監 理 處	542,718,000.00	505,585,102.00	502,805,102.00	2,780,000.00	505,585,102.00	- 37,132,898.00	6.84
一 般 行 政	84,153,000.00	80,456,731.00	80,456,731.00	—	80,456,731.00	- 3,696,269.00	4.39
車 輛 及 駕 駛 人 監 理	365,466,000.00	337,418,471.00	337,418,471.00	—	337,418,471.00	- 28,047,529.00	7.67
分 處 監 理 業 務	63,098,000.00	58,968,144.00	58,968,144.00	—	58,968,144.00	- 4,129,856.00	6.55
建 築 及 設 備	30,001,000.00	28,741,756.00	25,961,756.00	2,780,000.00	28,741,756.00	- 1,259,244.00	4.20

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	監 理 處	12,520,225.00	—	—	12,520,225.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	2,520,225.00	—	—	2,520,225.00	100.00	—	—
86	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	8,900,000.00	—	—	8,900,000.00	100.00	—	—
87	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	1,100,000.00	—	—	1,100,000.00	100.00	—	—

（三）停車管理處

停車管理處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市停車管理處組織規程設置，主要職掌為辦理路邊

停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間在公有土地投資興建公共停車場案件之審查工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

停車管理處本年度施政，以辦理路邊停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間於公有土地投資興建停車場案件之審查，針對路外停車場及路邊停車場長期觀點加以規劃、設計、興建、管理，鼓勵民間投資興建路外停車場等為重點。經編列一般行政、停車管理業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

停車管理處本年度法定預算數 2,257,813,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,241,518,750 元（99.28 %），較預算數賸餘 16,294,250 元（0.72 %）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 858 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 767 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,980,000 元（包括八十五年度 4,680,000 元，八十六年度 300,000 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 4,980,000 元（100.00 %）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
停 車 管 理 處	2,257,813,000.00	2,241,518,750.00	2,241,518,750.00	—	2,241,518,750.00	16,294,250.00	0.72
一 般 行 政	30,891,000.00	30,255,107.00	30,255,107.00	—	30,255,107.00	635,893.00	2.06
停 車 管 理 業 務	2,221,050,000.00	2,205,734,539.00	2,205,734,539.00	—	2,205,734,539.00	15,315,461.00	0.69
建 築 及 設 備	5,872,000.00	5,529,104.00	5,529,104.00	—	5,529,104.00	342,896.00	5.84

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	停 車 管 理 處	4,980,000.00	—	—	4,980,000.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	4,680,000.00	—	—	4,680,000.00	100.00	—	—
86	停 車 管 理 業 務	300,000.00	—	—	300,000.00	100.00	—	—

(四) 交通管制工程處

交通管制工程處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市交通管制工程處組織規程設置，主要職掌為執行交通建設計畫，辦理交通管制運作之規劃設計調查，以及號誌、標誌、標線之規劃、設計、裝設、維修等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通管制工程處本年度施政，以道路交通管制運作之規劃、設計、調查以及掌理號誌設施、標誌、標線、安全設施之規劃、設計，交通管制設施及號誌設備之裝設、維修等為重點。經編列一般行政、交通規劃、交通管制設施、交通設施維護、交通工程施工、交通控制、建築及設備、交通改善工程、交通管制工程等 9 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有汰換車輛設備、其他設備、其他修建工程、交通管理改善工程、交通管制設施整頓工程、巷道交通整頓工程等 6 項，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通管制工程處本年度法定預算數 595,706,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 348,282,855 元(58.47 %)，權責發生數 213,347,297 元(35.81%)，審定決算合計數 561,630,152 元，較預算數賸餘 34,076,773 元(5.72%)。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 106 萬餘元、及其他業務費、清潔維護費等賸餘 1,030 萬餘元，暨工程、設備採購標餘款等 2,024 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 124,100,879 元（包括八十年度 9,435,172 元，八十一年度 4,280,267 元，八十五年度 30,196,175 元，八十六年度 25,439,386 元、八十七年度 54,749,879 元），執行結果，決算經審定減免數 24,711,421 元（19.91%），支付實現數 71,829,899 元(57.88%)，未結清數 27,559,559 元（22.21%），本年度減免數係電腦號誌系統第二期工程、仁愛路及民權西路公車專用道工程、號誌修護汰換更新工程等，依實作數量結算後賸餘繳庫；未結清數係交通管制設施管理系統發展計畫，因承商未依約繳交逾期罰款尚未結案，號誌設施改善工程配合養工處主體工程尚未完工，交通監控系統工程規劃設計委託服務、交通管制設施管理系統發展計畫相關設備及系統開發計畫、東西巷快速道路共同管道工程等均未及於年度內完工驗收，均須保留繼續辦理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 管 制 工 程 處	595,706,925.00	561,630,152.00	348,282,855.00	213,347,297.00	561,630,152.00	- 34,076,773.00	5.72
一 般 行 政	43,711,000.00	41,954,704.00	41,954,704.00	—	41,954,704.00	- 1,756,296.00	4.02
交 通 規 劃	20,259,000.00	19,500,996.00	19,500,996.00	—	19,500,996.00	- 758,004.00	3.74

交通管制設施	15,120,000.00	14,882,755.00	14,882,755.00	—	14,882,755.00	-	237,245.00	1.57
交通設施維護	112,099,338.00	105,119,935.00	105,119,935.00	—	105,119,935.00	-	6,979,403.00	6.23
交通工程施工	11,826,000.00	11,588,612.00	11,588,612.00	—	11,588,612.00	-	237,388.00	2.01
交通控制	38,455,000.00	34,588,643.00	34,588,643.00	—	34,588,643.00	-	3,866,357.00	10.05
建築及設備	102,299,000.00	102,173,152.00	28,687,913.00	73,485,239.00	102,173,152.00	-	125,848.00	0.12
交通改善工程	89,936,587.00	75,127,658.00	16,142,071.00	58,985,587.00	75,127,658.00	-	14,808,929.00	16.47
交通管制工程	162,001,000.00	156,693,697.00	75,817,226.00	80,876,471.00	156,693,697.00	-	5,307,303.00	3.28

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	交 通 管 制 工 程 處	124,100,879.00	24,711,421.00	19.91	71,829,899.00	57.88	27,559,559.00	22.21
80	交 通 管 制 工 程	9,435,172.00	9,249,163.00	98.03	186,009.00	1.97	—	—
81	交 通 管 制 工 程	4,280,267.00	708,127.00	16.54	3,572,140.00	83.46	—	—
85	交 通 改 善 工 程	30,196,175.00	10,614,647.00	35.15	19,581,528.00	64.85	—	—
86	交 通 規 劃	116,500.00	—	—	116,500.00	100.00	—	—
	交 通 設 施 維 護	1,603,630.00	—	—	1,603,630.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	791,662.00	—	—	—	—	791,662.00	100.00
	交 通 管 制 工 程	22,927,594.00	1,159,829.00	5.06	13,422,886.00	58.54	8,344,879.00	36.40
	小 計	25,439,386.00	1,159,829.00	4.56	15,143,016.00	59.53	9,136,541.00	35.91
87	交 通 設 施 維 護	1,682,465.00	549,141.00	32.64	1,133,324.00	67.36	—	—
	交 通 控 制	8,927,000.00	—	—	2,202,573.00	24.67	6,724,427.00	75.33
	建 築 及 設 備	9,281,527.00	—	—	1,510,435.00	16.27	7,771,092.00	83.73
	交 通 改 善 工 程	3,194,391.00	420,275.00	13.16	2,774,116.00	86.84	—	—
	交 通 管 制 工 程	31,664,496.00	2,010,239.00	6.35	25,726,758.00	81.25	3,927,499.00	12.40
	小 計	54,749,879.00	2,979,655.00	5.44	33,347,206.00	60.91	18,423,018.00	33.65

二、權責發生保留數簡明表

					單位：新臺幣千元
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析	
建 築 及 設 備					

其 他 設 備	25,642	23,910	93.24	係交通管制設施管理系統發展計畫分年度執行，其相關設備及系統開發無法於年度內完成，須保留繼續執行。
其 他 修 建 工 程	46,685	46,685	100.00	係交控中心更新工程未及於年度內完成發包，須保留繼續執行。
交 通 改 善 工 程				
交 通 管 理 改 善 工 程	89,936	58,985	65.58	係華中橋萬大路、雨農路等四路段及羅斯福路口調撥車道工程，年度結束前未及完成驗收，自強隧道等十處交通改善工程，承德路及福林橋調撥車道等工程尚未完工結案，須保留繼續執行。
交 通 管 制 工 程				
交通管制設施整頓工程	160,976	80,568	50.05	係交通標誌工程、標線工程、快速道路改善工程等均因未及於年度結束前完成驗收，新設號誌工程、號誌改善工程、交控設施工程、監控網擴充工程等因未屆完工期限尚未完成，均須保留繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（五）汽車駕駛訓練中心

汽車駕駛訓練中心係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市汽車駕駛訓練中心組織規程設置，主要職掌為培植訓練品德及技術兼優之汽車駕駛人員等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

汽車駕駛訓練中心本年度施政，以培訓遵守交通規則及技術優良之汽車駕駛人員等為重點。經編列一般行政、駕駛人員訓練、訓練車輛保養與維護、建築及設備等 4 項業務計畫，下分 8 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

汽車駕駛訓練中心本年度法定預算數 122,739,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 109,064,004 元(88.86%)，較預算數賸餘 13,674,996 元（11.14%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 600 萬餘元及訓練人數不足鐘點費賸餘 499 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
汽 車 駕 駛 訓 練 中 心	122,739,000.00	109,064,004.00	109,064,004.00	—	109,064,004.00	- 13,674,996.00	11.14
一 般 行 政	54,695,000.00	51,581,576.00	51,581,576.00	—	51,581,576.00	- 3,113,424.00	5.69
駕 駛 人 員 訓 練	57,223,000.00	47,545,606.00	47,545,606.00	—	47,545,606.00	- 9,677,394.00	16.91
訓練車輛保養與維護	9,437,000.00	8,634,182.00	8,634,182.00	—	8,634,182.00	- 802,818.00	8.51
建 築 及 設 備	1,384,000.00	1,302,640.00	1,302,640.00	—	1,302,640.00	- 81,360.00	5.88

（六）車輛行車事故鑑定委員會

車輛行車事故鑑定委員會係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市車輛行車事故鑑定委員會組織規程設置，主要職掌為車輛行車事故現場勘測，事證之調查、分析、鑑定，以及鑑定意見書之製作，案件覆議資料之提供等工作，茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

車輛行車事故鑑定委員會本年度施政，以受理轄區內軍司法機關囑託及憲警機關移送，以及一般市民申請鑑定車輛行車事故案件，並加強汽機車肇事現場車輛機件技術之鑑定與檢驗，灌輸交通法令以及交通常識為重點。經編列一般行政、鑑定與勘查業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

車輛行車事故鑑定委員會本年度法定預算數 11,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,678,495 元（94.54%），較預算數賸餘 616,505 元（5.46）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘。

茲將該會本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
車輛行車事故鑑定委員會	11,295,000.00	10,678,495.00	10,678,495.00	—	10,678,495.00	- 616,505.00	5.46
一 般 行 政	5,466,000.00	4,861,482.00	4,861,482.00	—	4,861,482.00	- 604,518.00	11.06
鑑 定 與 勘 查 業 務	5,564,000.00	5,556,735.00	5,556,735.00	—	5,556,735.00	- 7,265.00	0.13
建 築 及 設 備	265,000.00	260,278.00	260,278.00	—	260,278.00	- 4,722.00	1.78

（七）交通事件裁決所

交通事件裁決所係依據臺北市政府交通局組織規程第九條與臺北市交通事件裁決所組織規程設置，主要職掌為掌理汽機車駕駛人違反道路管理事件收件、審查、入案管理、裁罰、銷號、吊扣銷及積案催繳、異議、訴訟案件之調查及移送法院等工作，茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通事件裁決所本年度施政，以加強資訊化及自動化完成多功能之櫃台作業，強化違規舉發，強化積案催繳自動化處理效能等為重點。經編列一般行政、交通裁罰業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有電子資料處理業務、其他設備等 2 項，係軟體開發、採購設備等尚未交貨，均須保留繼續執行。

預算執行之審核

交通事件裁決所本年度法定預算數 279,563,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 224,790,106 元（80.40%），

權責發生數 17,628,520 元（6.31%），審定決算合計數為 242,418,626 元，較預算數賸餘 37,144,374 元（13.29%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 1,372 萬餘元、工程及設備採購標餘款 459 萬餘元暨其他業務費賸餘 1,881 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 事 件 裁 決 所	279,563,000.00	242,418,626.00	224,790,106.00	17,628,520.00	242,418,626.00	- 37,144,374.00	13.29
一 般 行 政	33,404,000.00	29,726,584.00	29,726,584.00	—	29,726,584.00	- 3,677,416.00	11.01
交 通 裁 罰 業 務	204,358,000.00	175,483,206.00	174,181,456.00	1,301,750.00	175,483,206.00	- 28,874,794.00	14.13
建 築 及 設 備	41,801,000.00	37,208,836.00	20,882,066.00	16,326,770.00	37,208,836.00	- 4,592,164.00	10.99

十八、勞工局主管

勞工局主管包括勞工局、就業服務中心、職業訓練中心、勞工教育中心、勞動檢查處等 5 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括落實執行身心障礙者保護法並建立身心障礙者就業安置體系，配合經濟社會發展需要擴大辦理技術士技能檢定，開辦青少年、未升學青少年職能開發、技能培養中程計畫，加強照顧特定對象開設職訓專班，規劃推動企業內訓練與教育中程計畫，加強推動勞工教育充實勞工知能，加強勞工安全衛生管理，降低職業災害等。編列業務計畫共計 20 項，下分工作計畫 41 項，執行結果，已完成者 36 項，仍待繼續執行者 5 項，歲出預算數 9,815,525,648 元，執行結果，審定支付實現數 9,738,054,248 元（99.21%），權責發生數 10,483,805 元（0.11%），決算合計數為 9,748,538,053 元，較預算數賸餘 66,987,595 元（0.68%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 34,844,471 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 7,517,034 元、八十七年度 23,754,352 元），執行結果，審定減免數為 94 元（0.00%），支付實現數為 21,450,581 元（61.56%），未結清數為 13,393,796 元（38.44%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）勞工局

勞工局係依據台北市政府組織規程第六條及該局組織規程設置，主要職掌為辦理各項有關勞工業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工局本年度施政，以健全工會組織功能，提昇勞資爭議處理品質，和諧勞資關係，推動身心障礙者就業，強化勞動檢查，加強推動勞工教育，辦理勞工建購及修繕住宅貸款等為重點。經編列一般行政、勞工組織勞資關係

及勞資爭議處理、勞動條件及安全衛生檢查業務、就輔職訓業務、勞工福利及輔導教育業務、勞工保險業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有勞工福利 1 項，係編撰台北工塲春祭紀念冊，於六月份動支第一預備金，未及於年度內完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工局本年度法定預算數 9,249,875,048 元，執行結果，決算經審定支付實現數 9,222,576,769 元（99.70%），權責發生數 198,000 元（0.01%），審定決算合計數為 9,222,774,769 元，較預算數賸餘 27,100,279 元（0.29%）。本年度經費賸餘主要為：勞工福利項下之勞工建購住宅貸款貼補利息補助及職災慰問金等賸餘 1,982 萬餘元，各工作計畫人事費賸餘 227 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 17,750,800 元（包括八十六年度 1,040,800 元、八十七年度 16,710,000 元），執行結果，審定支付實現數 4,550,800 元（25.64%），未結清數 13,200,000 元（74.36%）。未結清數主要係特定對象（公娼）小本創業貸款，因補助期限尚未屆滿，仍須保留繼續辦理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 局	9,249,875,048.00	9,222,774,769.00	9,222,576,769.00	198,000.00	9,222,774,769.00	- 27,100,279.00	0.29
一 般 行 政	40,966,000.00	40,128,463.00	40,128,463.00	—	40,128,463.00	- 837,537.00	2.04
勞工組織勞資關係及勞資爭議處理	21,226,623.00	19,413,920.00	19,413,920.00	—	19,413,920.00	- 1,812,703.00	8.54
勞動條件及安全衛生檢查業務	10,891,000.00	9,587,407.00	9,587,407.00	—	9,587,407.00	- 1,303,593.00	11.97
就 輔 職 訓 業 務	20,445,429.00	18,115,930.00	18,115,930.00	—	18,115,930.00	- 2,329,499.00	11.39
勞工福利及輔導教育業務	417,639,679.00	397,398,218.00	397,200,218.00	198,000.00	397,398,218.00	- 20,241,461.00	4.85
勞 工 保 險 業 務	8,737,201,887.00	8,736,729,479.00	8,736,729,479.00	—	8,736,729,479.00	- 472,408.00	0.01
建 築 及 設 備	1,504,000.00	1,401,352.00	1,401,352.00	—	1,401,352.00	- 102,648.00	6.83
第 一 預 備 金	430.00	—	—	—	—	- 430.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	勞 工 局	17,750,800.00	—	—	4,550,800.00	25.64	13,200,000.00	74.36
86	勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	1,040,800.00	—	—	1,040,800.00	100.00	—	—
87	就 輔 職 訓 業 務	16,710,000.00	—	—	3,510,000.00	21.01	13,200,000.00	78.99

（二）就業服務中心

就業服務中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理全市就業輔導業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

就業服務中心本年度施政，以建立雇主關係，辦理就業服務，參照就業市場需求概況及各行業需求之狀況，辦理代招代考，加強職業指導，建立求職者之正確就業觀念等為重點。經編列一般行政、就業服務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有技能檢定 1 項，係委託其他機關學校辦理技能檢定術科測驗尚未舉行完畢，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

就業服務中心本年度法定預算數 105,756,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 87,910,014 元（83.13%），權責發生數 9,482,684 元（8.96%），審定決算合計數為 97,392,698 元，較預算數賸餘 8,363,302 元（7.91%）。本年度經費賸餘主要為就業服務項下之技能檢定術科測驗業務費賸餘 355 萬餘元及就業輔導業務費賸餘 141 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 16,763,515 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 6,476,234 元、八十七年度 6,714,196 元），執行結果，審定支付實現數 16,569,625 元（98.84%），未結清數 193,796 元（1.16%），減免數 94 元（0.00%）。未結清數係委託高雄市訓練就業中心辦理技能檢定術科測驗經費尚未報核及景行區綜合開發大樓工程配合款由捷運工程局主辦尚未完成，仍須保留繼續辦理。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
就 業 服 務 中 心	105,756,000.00	97,392,698.00	87,910,014.00	9,482,684.00	97,392,698.00	- 8,363,302.00	7.91
一 般 行 政	18,332,000.00	17,633,508.00	17,633,508.00	—	17,633,508.00	- 698,492.00	3.81
就 業 服 務	82,906,000.00	75,743,129.00	66,260,445.00	9,482,684.00	75,743,129.00	- 7,162,871.00	8.64
建 築 及 設 備	4,518,000.00	4,016,061.00	4,016,061.00	—	4,016,061.00	- 501,939.00	11.11

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	就 業 服 務 中 心	16,763,515.00	94.00	0.00	16,569,625.00	98.84	193,796.00	1.16
83	建 築 及 設 備	58,496.00	—	—	—	—	58,496.00	100.00
85	就 業 服 務	3,514,589.00	—	—	3,514,589.00	100.00	—	—
86	就 業 服 務	6,476,234.00	—	—	6,476,234.00	100.00	—	—
87	就 業 服 務	5,364,440.00	94.00	0.00	5,229,046.00	97.48	135,300.00	2.52
	建 築 及 設 備	1,349,756.00	—	—	1,349,756.00	100.00	—	—
	小 計	6,714,196.00	94.00	0.00	6,578,802.00	97.98	135,300.00	2.02

（三）職業訓練中心

職業訓練中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理技工養成訓練、在職與進修訓練、就業訓練、技能競賽、技術士技能檢定等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

職業訓練中心本年度施政，以訓練市民就業技能，配合市場之需要，開發人力資源，建立雇主關係，加強技工在職訓練，提高在職技工之技術層次，建立追蹤輔導制度等為重點。經編列一般行政、職業訓練、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係綜合教學大樓新建工程委託新工處代辦，尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

職業訓練中心本年度法定預算數 316,632,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 303,744,667 元（95.93%），權責發生數 4,889 元（0.00%），審定決算合計數 303,749,556 元，較預算數賸餘 12,882,444 元（4.07%）。本年度經費賸餘主要為職業訓練項下之職技訓練因職類調整減少開班，外聘及超時鐘點費賸餘 413 萬餘元、材料費賸餘 560 萬餘元及職技輔導學生勞保費賸餘 171 萬餘元；建築及設備項下之機械、雜項設備採購標餘款 54 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 330,156 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 330,156 元（100 %）。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
職 業 訓 練 中 心	316,632,000.00	303,749,556.00	303,744,667.00	4,889.00	303,749,556.00	- 12,882,444.00	4.07
一 般 行 政	39,185,000.00	39,008,244.00	39,008,244.00	—	39,008,244.00	- 176,756.00	0.45
職 業 訓 練	151,795,000.00	139,847,683.00	139,847,683.00	—	139,847,683.00	- 11,947,317.00	7.87
建 築 及 設 備	125,652,000.00	124,893,629.00	124,888,740.00	4,889.00	124,893,629.00	- 758,371.00	0.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	職 業 訓 練 中 心	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—

(四) 勞工教育中心

勞工教育中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理勞友之家經營與管理及提供勞工教育等事項。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工教育中心本年度施政，以鼓勵勞工從事進修、增修知識技能，輔導事業單位及工會團體確實辦理勞工教育及文康活動，提倡勞工正常娛樂等為重點。經編列一般行政、勞工教育推廣業務、勞工教育業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係該中心由勞工育樂中心改制為勞工教育中心，八十七年員工考績獎金須俟組織編制及職務歸系經考試院備查後始得轉正列支，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工教育中心本年度法定預算數 43,805,600 元，執行結果，決算經審定支付實現數 35,313,826 元（80.61%），權責發生數 695,080 元（1.59%），審定決算合計數 36,008,906 元，較預算數賸餘 7,796,694 元（17.80%）。本年度經費賸餘主要為：配合八十八年下半年及八十九年度已編列搬遷至就業服務中心合署辦公可行性評估研究經費，致本年度建築及設備項下之其他修建工程 325 萬元及其他設備 92 萬餘元不予執行而賸餘；行政管理項下清潔打臘等事務費賸餘 159 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 教 育 中 心	43,805,600.00	36,008,906.00	35,313,826.00	695,080.00	36,008,906.00	- 7,796,694.00	17.80
一 般 行 政	23,223,000.00	20,652,254.00	19,957,174.00	695,080.00	20,652,254.00	- 2,570,746.00	11.07
勞工教育推廣業務	7,692,600.00	6,821,073.00	6,821,073.00	—	6,821,073.00	- 871,527.00	11.33
勞 工 教 育 業 務	7,075,000.00	6,993,405.00	6,993,405.00	—	6,993,405.00	- 81,595.00	1.15
建 築 及 設 備	5,815,000.00	1,542,174.00	1,542,174.00	—	1,542,174.00	- 4,272,826.00	73.48

（五）勞動檢查處

勞動檢查處係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該處組織規程設置，主要職掌為辦理勞工安全衛生法適用範圍之事業單位安全衛生檢查、營造業勞工檢查、廠場安全衛生專業檢查、採樣分析、危險機械檢查、職業災害調查、統計及安全衛生宣導訓練等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞動檢查處本年度施政，以辦理策劃勞工檢查業務之執行，廠場安全衛生及勞動條件檢查，營造業勞工安全檢查，廠場安全衛生專業檢查，鍋爐、壓力容器、起重升降機等危險機械之檢查，職業災害調查、統計、預防及安全衛生宣導輔導服務，廠場安全衛生採樣分析等為重點。經編列一般行政、勞工檢查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係永樂大樓粉刷暨屋頂防水工程尚未完成驗收，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞動檢查處本年度法定預算數 99,457,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 88,508,972 元（88.99%），權責發生數 103,152 元（0.11%），審定決算合計數 88,612,124 元，較預算數賸餘 10,844,876 元（10.90%）。本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 803 萬餘元。

茲將該處本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 動 檢 查 處	99,457,000.00	88,612,124.00	88,508,972.00	103,152.00	88,612,124.00	- 10,844,876.00	10.90
一 般 行 政	32,534,000.00	29,994,825.00	29,891,673.00	103,152.00	29,994,825.00	- 2,539,175.00	7.80
勞 工 檢 查 業 務	62,960,000.00	54,843,982.00	54,843,982.00	—	54,843,982.00	- 8,116,018.00	12.89
建 築 及 設 備	3,963,000.00	3,773,317.00	3,773,317.00	—	3,773,317.00	- 189,683.00	4.79

十九、都市發展局主管

(一) 都市發展局

都市發展局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府都市發展局組織規程設置，主要職掌為擬訂或修訂全市綜合發展計畫、都市主要計畫及細部計畫、特定專用區計畫，開發許可研擬審議管制工作暨現況圖修測，全市道路中心樁、公共設施保留地邊樁測量，及辦理都市設計、更新等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

都市發展局本年度施政，係依據國土計畫及跨世紀市政計畫藍圖修訂台北市綜合發展計畫，以賡續辦理親山親水規劃提昇市民遊憩品質，研訂「台北市都市設計綱要計畫」作為都市設計、都市景觀及開發管理之政策依據，加強都市計畫服務工作全面資訊化及提昇都市設計審議功效，推動全市舊市區再發展計畫等為重點。經編列一般行政、綜合規劃、都市規劃、都市設計、都市開發、都市勘測、建築及設備等 7 項，下分工作計畫 9 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有都市綜合規劃、都市計畫規劃、都市計畫設計、都市更新、都市計畫圖修測等 5 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

都市發展局本年度法定預算數 281,959,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 229,351,222 元（81.34%），權責發生數 41,714,975 元（14.80%），審定決算合計數 271,066,197 元，較預算數賸餘 10,892,803 元（3.86%）。本年度經費賸餘主要為業務執行賸餘 586 萬餘元、補助及獎勵費賸餘 200 萬餘元、人事費賸餘 66 萬餘元暨旅運費賸餘 54 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 233,992,925 元（八十五年度 20,104,965 元、八十六年度 172,293,963 元，八十七年度 41,593,997 元），執行結果，決算經審定減免數 18,296,460 元（7.82%），支付實現數 111,994,124 元（47.86%），未結清數 103,702,341 元（44.32%）。其減免數為 地區環境改造設施工程結餘款； 徒步區興闢及維修管理補助賸餘款； 基隆河金泰段堤邊公園景觀設計水工模擬與水理分析工程經核定暫緩施作經費繳庫。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
都 市 發 展 局	281,959,000.00	271,066,197.00	229,351,222.00	41,714,975.00	271,066,197.00	- 10,892,803.00	3.86

一般行政	53,754,000.00	52,206,368.00	52,206,368.00	—	52,206,368.00	-	1,547,632.00	2.88
綜合規劃	37,016,929.00	36,356,312.00	29,368,812.00	6,987,500.00	36,356,312.00	-	660,617.00	1.78
都市規劃	61,428,000.00	58,707,721.00	49,643,371.00	9,064,350.00	58,707,721.00	-	2,720,279.00	4.43
都市設計	25,698,000.00	23,155,370.00	21,415,370.00	1,740,000.00	23,155,370.00	-	2,542,630.00	9.89
都市開發	41,473,000.00	40,588,207.00	27,265,082.00	13,323,125.00	40,588,207.00	-	884,793.00	2.13
都市勘測	55,820,000.00	53,899,266.00	43,299,266.00	10,600,000.00	53,899,266.00	-	1,920,734.00	3.44
建築及設備	6,474,000.00	6,152,953.00	6,152,953.00	—	6,152,953.00	-	321,047.00	4.96
第一預備金	295,071.00	—	—	—	—	-	295,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	都 市 發 展 局	233,992,925.00	18,296,460.00	7.82	111,994,124.00	47.86	103,702,341.00	44.32
	綜 合 規 劃	952,065.00	—	—	952,065.00	100.00	—	—
	都 市 設 計	16,726,100.00	—	—	16,726,100.00	100.00	—	—
	都 市 開 發	1,087,000.00	—	—	1,087,000.00	100.00	—	—
	都 市 勘 測	1,339,800.00	—	—	1,339,800.00	100.00	—	—
	小 計	20,104,965.00	—	—	20,104,965.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	290,404.00	—	—	290,404.00	100.00	—	—
	綜 合 規 劃	1,074,000.00	120,000.00	11.17	954,000.00	88.83	—	—
	都 市 規 劃	3,312,500.00	—	—	2,833,000.00	85.52	479,500.00	14.48
	都 市 設 計	3,000,000.00	2,040,000.00	68.00	960,000.00	32.00	—	—
	都 市 開 發	3,537,000.00	170,000.00	4.81	3,367,000.00	95.19	—	—
	建 築 及 設 備	3,800,000.00	—	—	3,800,000.00	100.00	—	—
	地 區 環 境 改 造 設 施	157,280,059.00	10,552,165.00	6.71	59,462,250.00	37.81	87,265,644.00	55.48
	小 計	172,293,963.00	12,882,165.00	7.48	71,666,654.00	41.59	87,745,144.00	50.93
87	綜 合 規 劃	3,257,250.00	81,295.00	2.50	3,175,955.00	97.50	—	—
	都 市 規 劃	18,224,150.00	533,000.00	2.92	8,897,950.00	48.83	8,793,200.00	48.25
	都 市 設 計	6,000,000.00	4,570,000.00	76.17	1,430,000.00	23.83	—	—

都 市 開 發	11,392,597.00	230,000.00	2.02	3,998,600.00	35.10	7,163,997.00	62.88
都 市 勘 測	2,720,000.00	—	—	2,720,000.00	100.00	—	—
小 計	41,593,997.00	5,414,295.00	13.02	20,222,505.00	48.62	15,957,197.00	38.36

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
都 市 開 發 都 市 更 新	41,473	13,323	32.12	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。
都 市 勘 測 都 市 計 畫 圖 修 測	26,396	10,600	40.16	「修測台北市數值地形圖及編修圖檔」測製工作合約跨過會計年度。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	地 區 環 境 改 造 設 施 地 區 環 境 改 造 設 施 工 程	157,280	87,265	55.48	主要係永樂市場廣場騎樓增建及迪化街道路景觀改善等工程，因施工期間涉及管線遷移更新，致工程展期辦理保留。
87	都 市 規 劃 都 市 計 畫 規 劃	18,224	8,793	48.25	係新店木柵線捷運站周圍地區土地利用通盤檢討及關渡平原社子島地區等規劃案，尚未屆完成期限。
	都 市 開 發 都 市 更 新	11,392	7,163	62.88	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十、消防局主管

(一) 消防局

消防局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府消防局組織規程設置，主要職掌為掌理消防安全之檢查、火災預防、災害搶救、緊急傷病救護、為民服務等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

消防局本年度施政，以落實公共安全，強化公共場所消防安全檢查，推動消防安全設備檢修申報制度，加強公共危險物品之消防管理，健全災害防救體系，推廣防災教育宣導，提昇災害搶救能力及火災調查與鑑識技術，更新消防設備及充實一一九指揮管制設備等為重點。經編列一般行政、救災救護督導、安全管理業務、災害預防業務、災害搶救業務、火災調查業務、教育訓練業務、大隊救災救護業務、團隊補助、電訊車輛管理、建築及設備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 16 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、財務管理、災害搶救工作、補助義勇消防大隊、車輛電訊維護、消防車輛設備、其他設備、房屋興建工程、其他修建工程等 9 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

消防局本年度法定預算數 1,997,731,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,618,266,585 元（81.01%），權責發生數 336,275,427 元（16.83%），審定決算合計數 1,954,542,012 元，較預算數賸餘 43,188,988 元（2.16%）。本年度經費賸餘主要係購置消防車輛設備賸餘 481 萬餘元，消防栓標誌與電腦及週邊設備等其他設備標購賸餘 1,268 萬餘元，車輛電訊維護執行賸餘 680 萬餘元，災害搶救超勤加班費賸餘 584 萬餘元，獎勵績優消防人員出國旅費及健康檢查等業務費賸餘 422 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 354,278,915 元（包括八十五年度 1,294,344 元，八十六年度 12,912,564 元，八十七年度 340,072,007 元），執行結果，決算經審定減免數 936,501 元（0.27%），支付實現數 272,913,394 元（77.03%），未結清數 80,429,020 元（22.70%）。其減免數為收回考績獎金及註銷保留之暫付款。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
消 防 局	1,997,731,000.00	1,954,542,012.00	1,618,266,585.00	336,275,427.00	1,954,542,012.00	- 43,188,988.00	2.16
一 般 行 政	167,933,800.00	161,049,330.00	138,047,330.00	23,002,000.00	161,049,330.00	- 6,884,470.00	4.10

救災救護督導	31,270,000.00	30,949,581.00	30,949,581.00	—	30,949,581.00	-	320,419.00	1.02
安全管理業務	18,436,000.00	17,300,064.00	17,300,064.00	—	17,300,064.00	-	1,135,936.00	6.16
災害預防業務	12,957,000.00	12,662,854.00	12,662,854.00	—	12,662,854.00	-	294,146.00	2.27
災害搶救業務	283,876,000.00	277,987,695.00	275,559,675.00	2,428,020.00	277,987,695.00	-	5,888,305.00	2.07
火災調查業務	7,914,000.00	7,779,310.00	7,779,310.00	—	7,779,310.00	-	134,690.00	1.70
教育訓練業務	9,730,000.00	9,567,431.00	9,567,431.00	—	9,567,431.00	-	162,569.00	1.67
大隊救災救護業務	952,812,000.00	952,576,421.00	952,576,421.00	—	952,576,421.00	-	235,579.00	0.02
團隊補助	34,230,000.00	34,228,191.00	29,762,191.00	4,466,000.00	34,228,191.00	-	1,809.00	0.01
電訊車輛管理	70,729,000.00	63,925,059.00	61,570,059.00	2,355,000.00	63,925,059.00	-	6,803,941.00	9.62
建築及設備	407,842,000.00	386,516,076.00	82,491,669.00	304,024,407.00	386,516,076.00	-	21,325,924.00	5.23
第一預備金	1,200.00	—	—	—	—	-	1,200.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	消防局	354,278,915.00	936,501.00	0.27	272,913,394.00	77.03	80,429,020.00	22.70
85	一般行政	56,680.00	—	—	56,680.00	100.00	—	—
	消防警察業務	1,136,864.00	—	—	1,136,864.00	100.00	—	—
	建築及設備	100,800.00	—	—	100,800.00	100.00	—	—
	小計	1,294,344.00	—	—	1,294,344.00	100.00	—	—
86	建築及設備	12,912,564.00	—	—	12,317,642.00	95.39	594,922.00	4.61
87	一般行政	12,289,333.00	—	—	12,289,333.00	100.00	—	—
	救災救護督導	1,026,430.00	—	—	1,026,430.00	100.00	—	—
	安全管理業務	574,029.00	—	—	574,029.00	100.00	—	—

災 害 預 防 業 務	471,273.00	—	—	471,273.00	100.00	—	—
災 害 搶 救 業 務	3,538,742.00	—	—	3,538,742.00	100.00	—	—
火 災 調 查 業 務	522,579.00	—	—	522,579.00	100.00	—	—
教 育 訓 練 業 務	287,992.00	—	—	287,992.00	100.00	—	—
大隊救災救護業務	47,214,253.00	852,355.00	1.81	46,361,898.00	98.19	—	—
團 隊 補 助	762,200.00	—	—	762,200.00	100.00	—	—
建 築 及 設 備	273,385,176.00	84,146.00	0.03	193,466,932.00	70.77	79,834,098.00	29.20
小 計	340,072,007.00	936,501.00	0.27	259,301,408.00	76.25	79,834,098.00	23.48

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析			
一 般 行 政							
財 務 管 理	91,490	19,450	21.26	制服、工作服等採購合約跨過會計年度。			
建 築 及 設 備							
消 防 車 輛 設 備	86,635	79,550	91.82	雲梯車、救助器材車及空氣壓縮車等車輛採購合約尚未屆期。			
其 他 設 備	136,379	107,329	78.70	主要係汰換無線電通訊設備及購置空氣呼吸器等合約尚未屆期。			
房 屋 興 建 工 程	174,360	113,697	65.21	係寶橋、復興等分隊新建工程款，及防災科學教育館尚未完工或驗收。			
其 他 修 建 工 程	10,468	3,446	32.92	係各外勤單位零星修繕工程，尚未完成驗收作業。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
87	建築及設備				
	消防車輛設備	80,140	54,560	68.08	係新購雲梯車尚未完成訓練或驗收不合格辦理改善中。
	其他設備	12,149	3,560	29.30	消防勤務管理系統因廠商逾期正辦理複驗測試。
	房屋興建工程	170,156	21,714	12.76	係後港消防分隊參建工程配合警察局辦理專案保留，及防災科學教育館等工程尾款未付。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十一、其他支出

（一）公務人員退休及撫卹給付

公務人員退休及撫卹給付本年度法定預算數 2,826,251,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,661,402,784 元（94.17%），較預算數賸餘 164,848,216 元（5.83%）。其中退休給付賸餘 1 億 5,573 萬餘元，撫卹給付賸餘 910 萬餘元。

茲將公務人員退休及撫卹給付決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
公務人員退休及撫卹給付	2,826,251,000.00	2,661,402,784.00	2,661,402,784.00	—	2,661,402,784.00	- 164,848,216.00	5.83
公務人員退休給付	2,705,310,000.00	2,549,571,826.00	2,549,571,826.00	—	2,549,571,826.00	- 155,738,174.00	5.76
公務人員撫卹給付	93,663,000.00	84,553,088.00	84,553,088.00	—	84,553,088.00	- 9,109,912.00	9.73
勞工退休準備金	27,278,000.00	27,277,870.00	27,277,870.00	—	27,277,870.00	- 130.00	0.00

（二）公務人員（工）各項補助

公務人員(工)各項補助本年度法定預算數 690,763,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 631,519,135 元(91.42 %)，較預算數賸餘 59,243,865 元 (8.58 %)。

茲將公務人員（工）各項補助決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58

（三）公務人員（工）福利互助金

公務人員（工）福利互助金本年度法定預算數 123,469,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 123,469,000 元 (100 %)。

茲將公務人員（工）福利互助金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—

（四）公務人員（工）慰問金

公務人員（工）慰問金本年度法定預算數 30,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 15,603,379 元 (52.01 %)，較預算數賸餘 14,396,621 元 (47.99 %)。

茲將公務人員（工）慰問金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99

公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99
------------	---------------	---------------	---------------	---	---------------	-----------------	-------

(五) 公務人員(工)待遇準備

公務人員(工)待遇準備本年度法定預算數 1,250,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 710,675,356 元 (56.85%)，較預算數賸餘 539,324,644 元 (43.15%)。

茲將公務人員(工)待遇準備決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15

(六) 國家賠償金

國家賠償金本年度法定預算數 15,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,527,342 元 (30.18%)，較預算數賸餘 10,472,658 元 (69.82%)。

茲將國家賠償金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82

(七) 工程及用地準備

工程及用地準備本年度法定預算數 200,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 60,013,355 元 (30.01%)，較預算數賸餘 139,986,645 元 (69.99%)。另以前年度權責發生轉入數 33,503,212 元 (八十五年度 19,494,010 元，八十六年度 14,009,202 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 33,503,212 元 (100%)。

茲將工程及用地準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 程 及 用 地 準 備	33,503,212.00	—	—	33,503,212.00	100.00	—	—
85	工 程 及 用 地 準 備	19,494,010.00	—	—	19,494,010.00	100.00	—	—
86	工 程 及 用 地 準 備	14,009,202.00	—	—	14,009,202.00	100.00	—	—

(八) 訴訟費準備

訴訟費準備本年度法定預算數 40,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 16,712,233 元（41.78%），權責發生數 371,418 元（0.93%），審定決算合計數為 17,083,651 元，較預算數賸餘 22,916,349 元（57.29%）。其權責發生數之內容主要為國家賠償民事訴訟案件，因訴訟尚未終結其律師費仍須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 2,231,622 元（八十六年度 1,814,320 元，八十七年度 417,302 元），執行結果，其決算經審定支付實現數 280,067 元（12.55%），未結清數 1,951,555 元（87.45%），其未結清數係因訴訟尚未終結其律師費須保留轉入下年度繼續執行。

茲將訴訟費準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	訴 訟 費 準 備	2,231,622.00	—	—	280,067.00	12.55	1,951,555.00	87.45
86	訴 訟 費 準 備	1,814,320.00	—	—	206,447.00	11.38	1,607,873.00	88.62
87	訴 訟 費 準 備	417,302.00	—	—	73,620.00	17.64	343,682.00	82.36

（九）天然災害準備

天然災害準備本年度法定預算數 500,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 258,463,206 元（51.69%），權責發生數 192,256,814 元（38.45%），審定決算合計數為 450,720,020 元，較預算數賸餘 49,279,980 元（9.86%）。其權責發生數之內容主要係松山工農「八十八年度實習農場崩塌緊急搶救措施暨緊急搶救工程」、建設局「文山木柵指南路三段四十巷五號農宅及鄰近坡面滑動災區整治工程」、內湖區公所「鄰里工程第十二批」工期跨年度，新民國中「網球場邊坡擋土牆設工程」因校地為實施山坡地開發建築要點地區，申請雜項執照中，養護工程處「文山軍功路 150 巷豐華天藍住宅崩塌邊坡整治工程」追加施工數量，及「士林雙溪中央社區崩塌危險整治改善工程規劃」委託顧問公司辦理規劃，以上未及於年度終了前完成，須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 66,156,711 元（八十七年度），執行結果，其決算經審定減免數 5,422,884 元（8.20%），支付實現數 56,632,188 元（85.60%），未結清數 4,101,639 元（6.20%）。其減免數係工程結算賸餘款；未結清數係養護工程處「關渡防潮堤搶修工程第二期」因施工障礙延期及承商施工逾期，仍須保留至下年度繼續執行。

茲將天然災害準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
天 然 災 害 準 備	500,000,000.00	450,720,020.00	258,463,206.00	192,256,814.00	450,720,020.00	- 49,279,980.00	9.86
天 然 災 害 準 備	59,889,000.00	33,913,550.00	33,913,550.00	—	33,913,550.00	- 25,975,450.00	43.37
天 然 災 害 準 備	440,111,000.00	416,806,470.00	224,549,656.00	192,256,814.00	416,806,470.00	- 23,304,530.00	5.30

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	天 然 災 害 準 備	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20
87	天 然 災 害 準 備	417,800.00	—	—	417,800.00	100.00	—	—

天 然 災 害 準 備	65,738,911.00	5,422,884.00	8.25	56,214,388.00	85.51	4,101,639.00	6.24
小 計	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20

二十二、第二預備金

第二預備金歲出預算數 999,999,999 元，經臺北市政府核准動支 987,644,965 元（98.76%），較預算數賸餘 12,355,034 元（1.24%）。

茲將第二預備金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00

六、建設局主管

建設局主管包括建設局、家畜衛生檢驗所、市場管理處等 3 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括研究簡化商業登記作業程序；落實執行維護公共安全方案之營利事業管理；推行商品正確標示制度及公平交易認知；強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理工業技師執行業務之監督及違法查察，維護工程品質及安全；辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；加強畜禽、水產動物之疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化；加強興（改）建公有零售市場，加速更新改善現有市場硬體設備及經營管理；繼續推動獎勵民間投資興建市場等；編列業務計畫共計 26 項，下分工作計畫 49 項，執行結果，已完成者 33 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 1,992,900,223 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 12,879 元，審定支付實現數為 1,373,572,933 元（68.92%），權責發生數為 500,154,948 元（25.10%），審定決算合計數為 1,873,727,881 元，較預算數賸餘 119,172,342 元（5.98%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 652,169,747 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 28,641,821 元，八十四年度 82,320,792 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 134,187,940 元，八十七年度 321,637,095 元），執行結果，審定減免數為 18,732,299 元（2.87%），支付實現數為 263,516,201 元（40.41%），未結清數為 369,921,247 元（56.72%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）建設局

建設局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府建設局組織規程設置，主要職掌為掌理本市商業行政、工礦業行政、農林漁牧、公用事業、水土保持與產業道路等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建設局本年度施政，以簡化商業登記作業程序，積極輔導合法化經營，落實執行維護公共安全方案之營利事業管理，推行商品正確標示制度及公平交易認知，強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化等為重點。經編列一般行政、商業管理、工礦管理、農林漁牧、公用事業、水土保持及產業道路行政、農民保險業務、老農福利業務、建築及設備、道路橋樑及停車場工程、環境衛生及河川工程、公園綠化及風景區工程、工業工程及設備等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能完成之工作計畫包括行政管理、農業輔導、資源保育、水土保持及產業道路行政、其他設備、工程規劃、其他修建工程、產業道路、水土保持工程、公園工程、山坡地遊憩設施工程等 11 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建設局本年度法定預算數 678,511,720 元，執行結果，決算列支付實現數 471,692,390 元，權責發生數 146,220,295 元，決算合計數 617,912,685 元。查支付實現數內有 4,293 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 471,688,097

元(69.52%)，權責發生數 146,220,295 元(21.55%)，決算合計數 617,908,392 元，較預算數賸餘 60,603,328 元(8.93%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款 2,909 萬餘元，人員未補足致人事費賸餘 322 萬餘元及其他業務費賸餘 1,511 萬餘元等。

以前年度權責發生轉入數 238,598,892 元(包括八十三年度 5,041,491 元，八十四年度 34,674,259 元，八十六年度 25,714,990 元，八十七年度 173,168,152 元)，執行結果，審定減免數 7,670,566 元(3.21%)，支付實現數 124,594,867 元(52.22%)，未結清數 106,333,459 元(44.57%)。減免數係工程結算賸餘。

其他事項

該局八十四年訂定「台北市落實水土保持法輔導方案」執行迄今四年餘，尚有部分計畫延宕未執行，如未建立山坡地土地利用、土壤、水文、水理、地質等相關資料，及未執行山坡地土地可利用限度查定等項，致未能確實依「水土保持法」第二十二條等相關規定辦理超限利用地處理與輔導，經建議該局允宜確實依計畫預定進度執行。據復嗣後將確實依計畫預定進度執行。本處已列管繼續注意其辦理情形。

八十八年度歲出預算執行結果，資本門權責發生數一億三千萬餘元，占預算數四九·八三%，主要係各項工程及設備採購遲於年度終了時始完成發包；另以前年度未結清數一億一千餘萬元，占以前年度轉入數四六·八九%，主要係南港茶業製造示範場因雜項執照未核發及其水電工程因主體工程未發包致廠商無法進場而終止合約，顯見事前規劃欠週，事後又未積極辦理，造成大量經費多年無法執行。經通知檢討改進，據復預算執行不力原因包括土地取得問題、規劃延誤、多次流標、他案影響等，嗣後將積極檢討改進。本處已列管繼續注意考核其改善情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 設 局	678,511,720.00	617,912,685.00	471,688,097.00	146,220,295.00	617,908,392.00	- 60,603,328.00	8.93
一 般 行 政	85,593,200.00	78,190,888.00	74,186,595.00	4,000,000.00	78,186,595.00	- 7,406,605.00	8.65
商 業 管 理	42,816,000.00	41,772,916.00	41,772,916.00	—	41,772,916.00	- 1,043,084.00	2.44
工 礦 管 理	16,891,000.00	15,937,393.00	15,937,393.00	—	15,937,393.00	- 953,607.00	5.65
農 林 漁 牧	91,015,000.00	78,702,248.00	77,102,248.00	1,600,000.00	78,702,248.00	- 12,312,752.00	13.53
公 用 事 業	14,379,000.00	13,366,897.00	13,366,897.00	—	13,366,897.00	- 1,012,103.00	7.04
水土保持及產業道路行政	43,901,000.00	38,493,402.00	34,893,402.00	3,600,000.00	38,493,402.00	- 5,407,598.00	12.32
農 民 保 險 業 務	77,878,000.00	77,130,737.00	77,130,737.00	—	77,130,737.00	- 747,263.00	0.96
老 農 福 利 業 務	36,773,000.00	36,657,152.00	36,657,152.00	—	36,657,152.00	- 115,848.00	0.32
建 築 及 設 備	52,204,000.00	48,053,332.00	16,657,868.00	31,395,464.00	48,053,332.00	- 4,150,668.00	7.95
道路橋樑及停車場工程	30,875,000.00	25,360,521.00	17,916,182.00	7,444,339.00	25,360,521.00	- 5,514,479.00	17.86
環境衛生及河川工程	67,925,000.00	54,680,287.00	10,804,660.00	43,875,627.00	54,680,287.00	- 13,244,713.00	19.50
公園綠化及風景區工程	77,530,000.00	69,264,962.00	14,960,097.00	54,304,865.00	69,264,962.00	- 8,265,038.00	10.66
工 業 工 程 及 設 備	40,302,000.00	40,301,950.00	40,301,950.00	—	40,301,950.00	- 50.00	0.00
第 一 預 備 金	429,520.00	—	—	—	—	- 429,520.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 設 局	238,598,892.00	7,670,566.00	3.21	124,594,867.00	52.22	106,333,459.00	44.57
83	建 築 及 設 備	5,041,491.00	—	—	—	—	5,041,491.00	100.00
84	建 築 及 設 備	34,674,259.00	—	—	—	—	34,674,259.00	100.00
86	一 般 行 政	1,530,000.00	—	—	1,530,000.00	100.00	—	—
	農 林 漁 牧	138,180.00	—	—	138,180.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,720,000.00	—	—	—	—	2,720,000.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	10,544,110.00	—	—	10,544,110.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	10,782,700.00	765,856.00	7.10	10,016,844.00	92.90	—	—
	小 計	25,714,990.00	765,856.00	2.98	22,229,134.00	86.44	2,720,000.00	10.58
87	一 般 行 政	1,775,000.00	—	—	1,775,000.00	100.00	—	—
	水土保持及產業道路	193,000.00	—	—	193,000.00	100.00	—	—
	行 政							
	建 築 及 設 備	73,333,885.00	3,345,770.00	4.56	41,747,795.00	56.93	28,240,320.00	38.51
	道路橋樑及停車場工程	3,178,552.00	850.00	0.03	3,177,702.00	99.97	—	—
	環境衛生及河川工程	15,568,786.00	2,737,908.00	17.59	12,830,878.00	82.41	—	—
	公園綠化及風景區工程	79,118,929.00	820,182.00	1.04	42,641,358.00	53.89	35,657,389.00	45.07
	小 計	173,168,152.00	6,904,710.00	3.99	102,365,733.00	59.11	63,897,709.00	36.90

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 工 程 規 劃	2,500	975	39.00	內湖內溝溪及內溝路三段溪溝整治工程未屆完工期限。
其 他 修 建 工 程	40,566	29,408	72.49	華江雁鴨自然公園設施及步道工程、內雙溪農林體驗園區闢建工程、苗圃溫室及相關設施修建工程等未屆完工期限。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
產 業 道 路	30,875	7,444	24.11	士林平菁街 42 巷至 106 巷產業道路打通工程等未屆完工期限。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
水 土 保 持 工 程	67,925	43,875	64.59	文山區老泉里八鄰前溪整治工程、內湖大湖山莊街底上游大溝溪整治工程、水土保持設施維護工程等未屆完工期限。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
山 坡 地 遊 憩 設 施 工 程	47,530	24,854	52.29	休閒遊憩零星設施及植生綠美化維護工程、老舊步道更新工程、碧山露營場休閒遊憩設施第三期工程、貴子坑露營場整修工程未屆完工期限。
公 園 工 程	30,000	29,450	98.17	關渡自然公園新建工程因原得標廠商未履約致重新於六月底完成發包，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	建築及設備 房屋興建工程	5,041	5,041	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
84	建築及設備 房屋興建工程	34,674	34,674	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
86	建築及設備 工程規劃	2,720	2,720	100.00	內雙溪農林體驗園區設置規劃暨生態資源調查監測計畫因部分工程須變更設計致尚未完成。
87	建築及設備 工程規劃	3,000	2,025	67.50	內湖碧山露營場細部工程規劃未屆完工期限。
	其他修建工程	70,333	26,215	37.27	內雙溪農林體驗園區闢建工程未屆完工期限。
	公園綠化及風景區工程 公園工程	49,990	35,657	71.33	關渡自然公園新建工程未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）家畜衛生檢驗所

家畜衛生檢驗所係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市家畜衛生檢驗所組織規程設置，主要職掌為掌理本市家畜衛生業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

家畜衛生檢驗所本年度施政，以加強禽畜疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作為重點。經編列一般行政、動物防疫、動物衛生檢驗研究、動物保健管理、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 9 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係動物焚化爐空氣污染改善工程係動支第二預備金遲至本年度五月始核定，未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

家畜衛生檢驗所本年度法定預算數 53,857,280 元，執行結果，決算經審定支付實現數 43,954,290 元（81.61%），權責發生數 6,306,052 元（11.71%），審定決算合計數為 50,260,342 元，較預算數賸餘 3,596,938 元（6.68%）。本年度經費賸餘主要係動物絕育補助結餘 185 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,899,700 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數為 1,317,735 元（69.37%），未結清數為 581,965 元（30.63%）。未結清數係流浪犬貓認養及愛護動物教育中心用地環境影響評估規劃，經送環保局環境影響評審委員會審查退回重新規劃，須保留繼續辦理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
家 畜 衛 生 檢 驗 所	53,857,280.00	50,260,342.00	43,954,290.00	6,306,052.00	50,260,342.00	- 3,596,938.00	6.68
一 般 行 政	10,305,280.00	10,022,923.00	10,022,923.00	—	10,022,923.00	- 282,357.00	2.74
動 物 防 疫	13,406,000.00	11,509,220.00	11,509,220.00	—	11,509,220.00	- 1,896,780.00	14.15
動物衛生檢驗研究	8,971,000.00	8,795,505.00	8,795,505.00	—	8,795,505.00	- 175,495.00	1.96
動物保健管理	11,757,000.00	10,878,712.00	10,878,712.00	—	10,878,712.00	- 878,288.00	7.47
建 築 及 設 備	9,418,000.00	9,053,982.00	2,747,930.00	6,306,052.00	9,053,982.00	- 364,018.00	3.87

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	家 畜 衛 生 檢 驗 所	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63
87	建 築 及 設 備	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63

(三) 市場管理處

市場管理處係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市市場管理處組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市公民營零售市場及農產品批發市場管理、市場興建與整建、攤販管理及農產品運銷制度市場經營型態、市場分佈之研究發展等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市場管理處本年度施政，以配合各市場業務需要加強辦理各項工作，繼續推動零售市場振興方案，將公、私零售市場全部納入管理；辦理環南綜合市場攤位續租、催收租金等工作；加強輔導管理各類農、畜、漁產、花卉運銷股份有限公司及批發市場之營運，改進各類農產品運銷制度；市場規劃及配合作業對市場預定地繼續開放民間投資興建等為重點。經編列一般行政、零售市場管理、批發市場管理與供銷、市場興建業務、攤販管理業務、市場企劃、建築及設備、其他公共設施補償等 8 項業務計畫，下分工作計畫 17 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有批發市場管理、新建市場、市場改建、其他修建工程等 4 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

市場管理處本年度法定預算數 1,260,531,223 元，執行結果，決算列支付實現數 857,939,132 元，權責發生數 347,628,601 元，決算合計數 1,205,567,733 元。查支付實現數內有 8,586 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算

經審定支付實現數 857,930,546 元（68.06%），權責發生數 347,628,601 元（27.58%），決算合計數 1,205,559,147 元，較預算數賸餘 54,972,076 元（4.36%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 411,671,155 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 23,600,330 元，八十四年度 47,646,533 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 108,472,950 元，八十七年度 146,569,243 元），執行結果，審定減免數為 11,061,733 元（2.69%），支付實現數 137,603,599 元（33.42%），未結清數 263,005,823 元（63.89%）。減免數係各項工程結算賸餘。

其他事項

該處執行攤販監督管理未臻健全，亟待加強管理： 未成立專責機構及攤販稽查大隊，賦予執法權，以有效取締違規攤販； 未依規定定期查對有證、有案攤販以落實違規記點制度； 未訂定罰則以約束管理臨時集中場攤販自治會； 對於警察局移送無證攤販違規取締資料未予核對違規攤販是否已領過攤商或攤販停止使用補償費，易造成公帑損失； 未依「台北市攤販場地費管理費徵收要點」規定建立課稅、使用費、管理費之徵收制度。經通知檢討改進，據復： 俟攤販政策核定及完成法規修正程序即予調整攤販管理組織； 擬修訂攤販查核方式及罰則； 正修訂台北市攤販管理規則並增訂罰則； 已指派專人負責核對無證攤販違規資料； 俟議會審議通過攤販管理相關規定後再據以執行。本處已列管繼續注意考核其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：
一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市 場 管 理 處	1,260,531,223.00	1,205,567,733.00	857,930,546.00	347,628,601.00	1,205,559,147.00	- 54,972,076.00	4.36
一 般 行 政	318,478,000.00	317,560,104.00	317,551,518.00	—	317,551,518.00	- 926,482.00	0.29
零 售 市 場 管 理	335,610,223.00	330,121,345.00	330,121,345.00	—	330,121,345.00	- 5,488,878.00	1.64
批發市場管理與供銷	20,925,000.00	16,894,243.00	16,424,243.00	470,000.00	16,894,243.00	- 4,030,757.00	19.26
市 場 興 建 業 務	18,108,000.00	16,762,533.00	16,762,533.00	—	16,762,533.00	- 1,345,467.00	7.43
攤 販 管 理 業 務	9,902,000.00	8,862,345.00	8,862,345.00	—	8,862,345.00	- 1,039,655.00	10.50
市 場 企 劃	7,900,000.00	7,724,917.00	7,724,917.00	—	7,724,917.00	- 175,083.00	2.22
建 築 及 設 備	539,994,000.00	498,077,065.00	150,918,464.00	347,158,601.00	498,077,065.00	- 41,916,935.00	7.76
其他公共設施補償	9,614,000.00	9,565,181.00	9,565,181.00	—	9,565,181.00	- 48,819.00	0.51

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 場 管 理 處	411,671,155.00	11,061,733.00	2.69	137,603,599.00	33.42	263,005,823.00	63.89
77	建 築 及 設 備	2,946,392.00	—	—	—	—	2,946,392.00	100.00
83	建 築 及 設 備	23,600,330.00	3,930,597.00	16.65	12,668,063.00	53.68	7,001,670.00	29.67
84	建 築 及 設 備	47,646,533.00	3,404,667.00	7.15	16,819,644.00	35.30	27,422,222.00	57.55
85	建 築 及 設 備	82,435,707.00	723,653.00	0.88	26,081,092.00	31.64	55,630,962.00	67.48
86	零 售 市 場 管 理	1,890,000.00	—	—	—	—	1,890,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	106,582,950.00	705,674.00	0.66	13,137,766.00	12.33	92,739,510.00	87.01
	小 計	108,472,950.00	705,674.00	0.65	13,137,766.00	12.11	94,629,510.00	87.24
87	一 般 行 政	1,752,799.00	—	—	1,752,799.00	100.00	—	—
	零 售 市 場 管 理	2,060,000.00	—	—	360,000.00	17.48	1,700,000.00	82.52
	批發市場管理與供銷	930,000.00	103,244.00	11.10	826,756.00	88.90	—	—
	建 築 及 設 備	141,826,444.00	2,193,898.00	1.55	65,957,479.00	46.50	73,675,067.00	51.95
	小 計	146,569,243.00	2,297,142.00	1.57	68,897,034.00	47.01	75,375,067.00	51.42

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
新 建 市 場	143,942	106,081	73.70	六合、大橋、龍程、華山及南區盆花批發市場未屆完工期限，萬華市場因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，永安、興光及吉利市場因投標廠商不足法定家數致流標等。
市 場 改 建	136,495	89,899	65.86	東門市場、士林市場改建工程尚在規劃設計中，濱江批發市場改建工程未屆完工期限等。
其 他 修 建 工 程	236,323	151,177	63.97	各市場無障礙增設工程、消防設備改善工程、環南市場未屆完工期限等。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
77	建 築 及 設 備 新 建 市 場	2,946	2,946	100.00	家禽電宰場機械設備工程俟核定財務責任後再依程序核銷。
83	建 築 及 設 備 新 建 市 場	23,600	7,001	29.67	朱崙市場改建工程因承商解約，重新辦理設計作業中。
84	建 築 及 設 備 新 建 市 場	47,646	27,422	57.55	朱崙市場、龍程市場、萬華市場新建工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或基地內攤商尚未遷移致未開工，或其他占用未拆除致停工等。
85	建 築 及 設 備 新 建 市 場	81,711	55,620	68.07	萬華市場新建工程、十二號公園地下商場新建工程等或因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行等。
86	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	1,890	1,890	100.00	鄭州路地下街商場委託規劃因期末報告展延。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	104,950	91,211	86.91	朱崙市場、華山市場、十二號公園地下商場、濱江批發市場臨時攤棚工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或未屆完工期限，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行，或已驗收尚未結案等。
	其 他 修 建 工 程	1,632	1,528	93.62	木新市場空調增設工程驗收未通過。
87	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	2,060	1,700	82.52	中山市場及八德市場經營振興計畫研究規劃案因研究報告尚未完成修正。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	29,525	11,173	37.84	六合市場、大橋市場新建工程等未屆完工期限。
	市 場 改 建	71,055	62,501	87.96	濱江批發市場臨時攤棚工程已驗收尚未結案、直興市場、民福市場改建工程規劃設計中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
零 售 市 場 管 理 私 有 零 售 市 場 管 理	3,411	696	20.41	主要係人員未補足，人事費賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	20,500	4,187	20.43	設備採購剩餘款
市 場 改 建	136,495	26,994	19.78	工程發包結餘款
其 他 修 建 工 程	236,323	10,643	4.50	工程發包結餘款

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

七、工務局主管

工務局主管包括工務局、養護工程處、新建工程處、公園路燈工程管理處、衛生下水道工程處、建築管理處等 6 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理道路系統之新建、修建、維護，雨水下水道及衛生下水道之興建改善，改建抽水站及更新抽水設備，加速公共設施保留地公園綠地之增闢等為重點。本年度編列業務計畫共計 34 項，下分工作計畫 79 項，執行結果，已完成者 40 項，因故未執行者 1 項，正繼續執行者 38 項，歲出預算數 19,903,370,176 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 16,950,325 元，減列權責發生數 8,948,930 元，決算經審定支付實現數 12,675,148,678 元(63.68%)，權責發生數 5,834,015,603 元(29.31%)，審定決算合計數 18,509,164,281 元，較預算數賸餘 1,394,205,895 元(7.01%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 9,635,652,841 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,255,563 元、八十二年 112,486,599 元、八十三年度 198,250,718 元、八十四年度 501,620,453 元、八十五年度 668,538,139 元、八十六年 2,377,928,032 元、八十七年度 5,728,620,239 元)，執行結果，原列決算數經本處修正減列未結清數 741,880 元，增列減免數 741,880 元，審定減免數 829,636,190 元(8.61%)，支付實現數 5,195,735,822 元(53.92%)，未結清數 3,610,280,829 元(37.47%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 工務局

工務局係依據臺北市政府組織規程及臺北市政府工務局組織規程設置，主要職掌為掌理全市工務行政，推行公共建設，加強建築管理，提高建材品質以及公園綠化、道路橋樑停車場、衛生下水道等工程規劃興建暨違建處理等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

工務局本年度施政，以落實公共工程品管制度，提高施工標準與工程效率，加強建築執照審查與違規違建取締之督導，辦理工程用地之徵收補償，加強公共建築物工程之審核及督導考核等為重點。經編列一般行政、工務建設、營繕管理、建築管理、建築及設備、交通工程設施補償、其他公共設施補償等 7 項業務計畫，下分 10 項工作計畫。執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、工程業務督導考核、道路橋樑及停車場用地補償、用地補償等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

工務局本年度法定預算數 5,768,358,400 元，執行結果，決算列支付實現數 2,748,758,599 元，權責發生數 2,768,508,439 元，決算合計數 5,517,267,038 元，查支付實現數內有 10,458 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 2,748,748,141 元(47.65%)，權責發生數 2,768,508,439 元(48.00%)，審定決算合計數 5,517,256,580 元，較預算數賸餘 251,101,820 元(4.35%)。本年度經費賸餘主要係道路橋樑及停車場用地補償賸餘 24,193 萬餘元，係南港

忠孝東路 6 段 278 巷末段等 37 項道路新築、拓寬工程用地因辦理無償撥用、暫緩徵收、都市計劃未確定等原因辦理經費繳庫及補償費執行之賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,959,179,157 元(包括八十一年度 196,009 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 102,712,776 元、八十四年度 271,146,583 元、八十五年度 158,043,848 元、八十六年度 453,802,045 元、八十七年度 1,860,791,297 元)，執行結果，決算經審定減免數 194,750,191 元(6.58%)，支付實現數 1,366,297,398 元(46.17%)，未結清數 1,398,131,568 元(47.25%)。減免數主要係徵收拆遷補償費結餘及工程用地因辦理無償撥用、都市計劃未確定等原因補償費先行繳庫。

其他事項

該局本年度拆遷補償費預算編列及執行情形，核有預算編列欠周延，致部分補償案件因都市計劃未確定、界址糾紛等暫緩辦理土地徵收，預算鉅額剩餘繳庫，造成預算排擠效應；未完成徵收、價購之補償案件占總件數六九・〇三%，執行進度嚴重落後；部分徵收案件補償費剩餘數偏高，補償費估算作業亟待檢討改進；又以前年度保留之補償費，因部分不符補償規定或無須辦理管線拆遷而減免，保留審查作業亦未確實，經通知應請注意檢討改進。據復：該局已研擬爾後規劃案擬於概算奉核後再予詳查及檢討俟都市計劃確定後再配合編列預算；工程辦理保留時，詳查以減少保留數；督促承辦機關儘速將土地徵收領款憑證移回以利結案；檢討改進概估方式以求補償費編列更精確等改善措施。本處已列管注意其辦理情形。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 務 局	5,768,358,400.00	5,517,267,038.00	2,748,748,141.00	2,768,508,439.00	5,517,256,580.00	- 251,101,820.00	4.35
一 般 行 政	108,592,000.00	104,181,182.00	100,584,210.00	3,590,000.00	104,174,210.00	- 4,417,790.00	4.07
工 務 建 設	31,223,000.00	30,887,982.00	28,937,982.00	1,950,000.00	30,887,982.00	- 335,018.00	1.07
營 繕 管 理	17,653,000.00	17,504,229.00	17,504,229.00	—	17,504,229.00	- 148,771.00	0.84
建 築 管 理	31,304,000.00	29,333,537.00	29,333,537.00	—	29,333,537.00	- 1,970,463.00	6.29
建 築 及 設 備	5,363,000.00	4,778,298.00	4,778,298.00	—	4,778,298.00	- 584,702.00	10.90
交通工程設施補償	3,725,917,680.00	3,491,471,161.00	2,411,801,390.00	1,079,666,285.00	3,491,467,675.00	- 234,450,005.00	6.29
其他公共設施補償	1,846,599,400.00	1,839,110,649.00	155,808,495.00	1,683,302,154.00	1,839,110,649.00	- 7,488,751.00	0.41
第 一 預 備 金	1,706,320.00	—	—	—	—	- 1,706,320.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 務 局	2,959,179,157.00	194,750,191.00	6.58	1,366,297,398.00	46.17	1,398,131,568.00	47.25
81	其他公共設施補償	196,009.00	—	—	—	—	196,009.00	100.00
82	其他公共設施補償	109,849,157.00	2,930,319.00	2.67	11,119,320.00	10.12	95,799,518.00	87.21
	交通工程設施補償	2,637,442.00	—	—	—	—	2,637,442.00	100.00
	小 計	112,486,599.00	2,930,319.00	2.61	11,119,320.00	9.89	98,436,960.00	87.50
83	其他公共設施補償	49,651,448.00	22,279.00	0.04	4,455,591.00	8.98	45,173,578.00	90.98
	交通工程設施補償	53,061,328.00	49,179,810.00	92.69	3,857,822.00	7.27	23,696.00	0.04
	小 計	102,712,776.00	49,202,089.00	47.90	8,313,413.00	8.09	45,197,274.00	44.01
84	其他公共設施補償	173,666,305.00	2,043,761.00	1.18	18,522,041.00	10.67	153,100,503.00	88.16
	交通工程設施補償	97,480,278.00	5,787,662.00	5.94	72,641,793.00	74.52	19,050,823.00	19.54
	小 計	271,146,583.00	7,831,423.00	2.89	91,163,834.00	33.62	172,151,326.00	63.49
85	建 築 管 理	100,000.00	—	—	100,000.00	100.00	—	—
	交通工程設施補償	65,808,615.00	315,653.00	0.48	51,266,186.00	77.90	14,226,776.00	21.62
	其他公共設施補償	92,135,233.00	18,371,329.00	19.94	48,394,491.00	52.53	25,369,413.00	27.53
	小 計	158,043,848.00	18,686,982.00	11.82	99,760,677.00	63.12	39,596,189.00	25.06
86	建 築 及 設 備	14,305,000.00	—	—	6,673,750.00	46.65	7,631,250.00	53.35
	交通工程設施補償	197,462,733.00	7,855,207.00	3.98	71,487,035.00	36.20	118,120,491.00	59.82
	其他公共設施補償	242,034,312.00	62,159,071.00	25.68	67,463,322.00	27.87	112,411,919.00	46.45
	小 計	453,802,045.00	70,014,278.00	15.43	145,624,107.00	32.09	238,163,660.00	52.48
87	一 般 行 政	1,738,000.00	—	—	695,200.00	40.00	1,042,800.00	60.00
	工 務 建 設	1,560,000.00	9,000.00	0.58	1,551,000.00	99.42	—	—
	交通工程設施補償	808,584,637.00	37,527,379.00	4.64	476,268,156.00	58.90	294,789,102.00	36.46
	其他公共設施補償	1,048,908,660.00	8,548,721.00	0.82	531,801,691.00	50.70	508,558,248.00	48.48
	小 計	1,860,791,297.00	46,085,100.00	2.48	1,010,316,047.00	54.29	804,390,150.00	43.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
交通工程設施補償 道路橋樑及停車場用地補償	3,725,917	1,079,666	28.98	主要係中山吉林路 105、119 巷等 28 項道路新築工程因地主尚未領取房、地補償費，尚須轉入下年度繼續支付。
其他公共設施補償 用地補償	1,846,599	1,683,302	91.16	主要係洲美堤防新建工程用地因配合變更都市計畫專案簽准保留，以及中山 1 號公園新建工程房屋補償等 21 項尚未發放完畢，保留續辦。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
82	其他公共設施補償 用地補償	109,849	95,799	87.21	係大安 190 號公園新建工程因研議特別救助補償簽報核示中，專案申請保留。
83	其他公共設施補償 用地補償	49,651	45,173	90.98	係中正 297 號公園新建工程因拆遷安置作業仍待專案研商辦理，專案申請保留。
84	其他公共設施補償 用地補償	173,666	153,100	88.16	係士林 1 號公園及士林 21 號公園擴建工程，因拆遷專案仍在評估或尚在通盤檢討變更都市計畫，專案申請保留。
85	其他公共設施補償 用地補償	92,135	25,369	27.53	係各項公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
86	建築及設備 工程規劃	14,305	7,631	53.34	八里棄土場填海造地工程可行性環境影響評估作業尚未屆完成期限。
	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	197,462	118,120	59.82	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	242,034	112,411	46.44	主要係士林 73 號公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
87	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	808,584	294,789	36.46	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	1,048,908	508,558	48.48	主要係景美溪寶橋至恆光橋整治工程土地補償因都市計畫細部檢討專案簽准保留，以及部分公園新建等工程補償費尚未發放完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）養護工程處

養護工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局養護工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市有關土木、水利、下水道、建築等工程之增建、改善以及公共設施之養護管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

養護工程處本年度施政，以道路、橋涵、河川、堤防、排水系統等改善、整修與維護，辦理次要道路之闢建整修、人行道更新、橋樑檢測維護及地下道維修等為重點。經編列一般行政、工程維護、道路橋涵養護、代辦挖掘道路修復、建築及設備、環境衛生及河川工程、道路橋樑及停車場工程、代辦公共設施等 8 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有行政管理、抽水站管理及維護、水利設施維護、道路養護、橋涵養護、機械維護、計畫性道路整修、挖掘道路修復、房屋興建工程、其他設備、工程規劃、其他修建工程、河川工程、道路工程、橋樑工程、雨水下水道工程、代辦社區公共設施工程等 17 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

養護工程處本年度法定預算數 4,242,368,776 元，執行結果，決算列支付實現數 2,371,840,991 元，權責發生數 1,555,828,650 元，決算合計數 3,927,669,641 元，查該處 溢支國外出差旅費 3,486 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數。 油料剩餘 16,922,437 元未列「經費剩餘—材料」，經本處通知修正減列支付實現數。 專案保留已發包工程賸餘款 8,948,930 元，經本處通知修正減列權責發生數。決算經審定支付實現數 2,354,915,068 元(55.51%)，權責發生數 1,546,879,720 元(36.46%)，審定決算合計數 3,901,794,788 元，較預算數賸餘 340,573,988 元(8.03%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,735,565,947 元(包括八十三年度 3,186,094 元、八十四年度 15,100,855 元、八十五年度 326,946,101 元、八十六年度 543,603,129 元、八十七年度 1,846,729,768 元)，執行結果，查八十七年度專案保留已發包工程賸餘款 741,880 元，經本處通知如數修正減列未結清數及增列減免數，決算經審定減免數 339,537,952 元(12.41%)，支付實現數 1,540,588,504 元(56.32%)，未結清數 855,439,491 元(31.27%)。減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

該處本(八十八)年度辦理工程發包三六五件，執行期間辦理變更設計者四十九件，占總發包件數一三・四二%，變更設計追加金額六千六百餘萬元，占原預算數一三・一〇%，顯示部分工程原設計規劃不周，未能考慮現場實際狀況等因素，造成工期與經費不斷增加，經通知應請注意檢討改進。據復：為減少發包工程執行期間辦理變更設計，將加強各工程事先規劃及調查。本處已列管注意其改進情形。

該處本(八十八)年度經市府國家賠償事件處理委員會審議結果認為有賠償責任應予賠償案件計十四件，其賠償原因，包括路面坑洞(六件)、人孔蓋位移(三件)、涵洞積水(一件)、水溝蓋破損欠缺(三件)、警誌設施欠缺(一件)等，為免造成賠償案件一再發生，經通知應請注意檢討改進。據復：均已督促承商依合約施作以維護工程施工品質，並責成所屬人員加強巡視維修；人孔蓋基座不牢位移業已檢討並擬具改善方案，逐年編列預算更換。本處已列管將繼

續注意其改進情形。

該處材料經管情形，核有承德倉庫庫存材料、物品，有久未領用或領用量甚少，形成閒置與呆料；部分材料已領取，材料卡漏未登錄除帳；工程變更價購之賸餘材料預力版樁一、一一七支，未積極規劃利用；保養廠汽材庫尚存已報廢車輛備用材料共計一百九十項一千四百二十八件，形成呆料報廢；士林拌合場各項油、材料結存數均未列入該處材料分類收發月報表內表達，以上顯示材料管理作業亟待加強，經通知應請注意檢討改進。據復：庫房存料將通知養工隊及設計單位儘速提出使用，加強庫房料帳管理，預力版樁已催請設計單位規劃使用，汽材庫存料將儘速清理並檢討備料控管俾免形成呆、廢料，拌合場各項油、材料將儘速清查並補列結存數。本處已列管將繼續注意其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
養 護 工 程 處	4,242,368,776.00	3,927,669,641.00	2,354,915,068.00	1,546,879,720.00	3,901,794,788.00	- 340,573,988.00	8.03
一 般 行 政	311,681,746.00	309,870,884.00	302,376,774.00	7,483,610.00	309,860,384.00	- 1,821,362.00	0.58
工 程 維 護	290,288,000.00	279,892,257.00	257,325,395.00	6,466,275.00	263,791,670.00	- 26,496,330.00	9.13
道 路 橋 涵 養 護	638,733,000.00	611,200,126.00	566,644,328.00	43,744,448.00	610,388,776.00	- 28,344,224.00	4.44
代辦挖掘道路修復	101,201,000.00	96,870,589.00	45,724,987.00	51,145,602.00	96,870,589.00	- 4,330,411.00	4.28
建 築 及 設 備	250,759,330.00	214,318,037.00	91,794,157.00	122,523,880.00	214,318,037.00	- 36,441,293.00	14.53
環境衛生及河川工程	797,844,000.00	725,043,336.00	340,905,412.00	384,137,924.00	725,043,336.00	- 72,800,664.00	9.12
道路橋樑及停車場工程	1,841,861,700.00	1,680,474,412.00	750,144,015.00	921,377,981.00	1,671,521,996.00	- 170,339,704.00	9.25
代 辦 公 共 設 施	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	養 護 工 程 處	2,735,565,947.00	339,537,952.00	12.41	1,540,588,504.00	56.32	855,439,491.00	31.27
83	道路橋樑及停車場工程	3,186,094.00	3,186,094.00	100.00	—	—	—	—
84	環境衛生及河川工程	4,874,745.00	296,000.00	6.07	—	—	4,578,745.00	93.93
	道路橋樑及停車場工程	10,226,110.00	2,720,230.00	26.60	7,505,880.00	73.40	—	—
	小 計	15,100,855.00	3,016,230.00	19.97	7,505,880.00	49.71	4,578,745.00	30.32
85	一 般 行 政	7,548,000.00	—	—	7,548,000.00	100.00	—	—
	工 程 維 護	4,000,000.00	2,741,651.00	68.54	1,258,349.00	31.46	—	—
	建 築 及 設 備	13,281,792.00	2,245,847.00	16.91	3,521,691.00	26.52	7,514,254.00	56.57
	環境衛生及河川工程	4,963,807.00	3,711,137.00	74.76	1,252,670.00	25.24	—	—
	道路橋樑及停車場工程	297,152,502.00	39,080,017.00	13.15	82,576,416.00	27.79	175,496,069.00	59.06
	小 計	326,946,101.00	47,778,652.00	14.61	96,157,126.00	29.41	183,010,323.00	55.98
86	工 程 維 護	6,740,915.00	—	—	—	—	6,740,915.00	100.00
	代辦挖掘道路修復	14,399,284.00	1,500,528.00	10.42	5,648,756.00	39.23	7,250,000.00	50.35
	建 築 及 設 備	29,494,350.00	72,620.00	0.25	17,394,920.00	58.98	12,026,810.00	40.77
	環境衛生及河川工程	235,172,449.00	37,041,707.00	15.75	162,416,920.00	69.06	35,713,822.00	15.19
	道路橋樑及停車場工程	257,796,131.00	46,438,444.00	18.01	153,710,125.00	59.62	57,647,562.00	22.37
	小 計	543,603,129.00	85,053,299.00	15.65	339,170,721.00	62.39	119,379,109.00	21.96
87	一 般 行 政	33,388,000.00	2,410,218.00	7.22	30,977,782.00	92.78	—	—
	工 程 維 護	2,444,553.00	—	—	2,444,553.00	100.00	—	—
	道 路 橋 涵 養 護	44,014,296.00	9,097,092.00	20.67	34,570,207.00	78.54	346,997.00	0.79
	代辦挖掘道路修復	10,042,000.00	99,375.00	0.99	8,442,625.00	84.07	1,500,000.00	14.94
	建 築 及 設 備	59,022,932.00	3,845,085.00	6.51	48,444,530.00	82.08	6,733,317.00	11.41
	環境衛生及河川工程	289,957,989.00	57,120,358.00	19.70	140,060,913.00	48.30	92,776,718.00	32.00
	道路橋樑及停車場工程	1,407,859,998.00	127,931,549.00	9.09	832,814,167.00	59.15	447,114,282.00	31.76
	小 計	1,846,729,768.00	200,503,677.00	10.86	1,097,754,777.00	59.44	548,471,314.00	29.70

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
道 路 橋 涵 養 護				
道 路 養 護	403,452	37,159	9.21	係熱拌瀝青凝土等材料及預約養護工程等合約尚未屆滿。
代 辦 挖 掘 道 路 修 復				
挖 掘 道 路 修 復	101,201	51,145	50.54	已收代辦費超出原計畫數量趕辦設計發包，及代辦管線、道路預約修復工程合約尚未屆滿。
建 築 及 設 備				
房 屋 興 建 工 程	24,399	24,399	100.00	養護隊部房舍新建工程為連續預算工程，尚在施工。
工 程 規 劃	39,350	32,070	81.50	係磺港溪分洪規劃工程等 10 案，仍在辦理規劃設計。
其 他 修 建 工 程	99,301	64,633	65.09	主要係建國、新生抽水站抽水機改善工程及全市公有沉砂池淤積清除工程等尚在施工。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
河 川 工 程	797,844	384,137	48.15	主要係大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在施工及部分工程已完工刻正辦理驗收結算。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
道 路 工 程	1,019,286	471,755	46.28	係文山福興路 95 巷道等 55 項道路新築、拓寬及改善工程發包施工中或正辦理驗收結算。
橋 樑 工 程	261,500	223,358	85.41	主要係士林橋、大直橋改建工程及大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在辦理。
雨 水 下 水 道 工 程	561,075	235,212	41.92	主要係長安抽水站排水幹線等連續預算工程及部分排水支線工程尚在施工。
代 辦 公 共 設 施				
代辦社區公共設施工程	10,000	10,000	100.00	民生社區紅磚人行道更新及側溝改善工程延期發包尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	4,874	4,578	93.93	係社子島緊急增設八座臨時抽水站工程機電部分缺失尙待改善，驗收未完成。
85	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	13,281	7,514	56.58	係部分人行地下道、陸橋規劃案因尙在審議中或尙待取得土地無償使用同意書後續辦規劃。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	220,200	135,718	61.63	主要係中山南北路人行道更新工程，須俟路形確定後再辦理設計。
	橋 樑 工 程	32,146	21,298	66.25	大直橋改建規劃工程須俟橋樑驗收後始支付尾款。
86	工 程 維 護				
	水 利 設 施 維 護	6,740	6,740	100.00	長順街 14 巷、46 巷等損鄰受災戶賠償尙未結案。
	代辦挖掘道路修復				
	挖 掘 道 路 修 復	14,399	7,250	50.35	修復預約工程尙未結案。
	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	24,490	12,026	49.11	部分工程規劃案尙在辦理結案事宜。
	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	235,172	35,713	15.19	主要係大業路旁新設臨時抽水站及排水幹線工程等 8 項工程已完工，尙在辦理驗收結算作業。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	198,062	53,954	27.24	主要係北投稻香路道路拓寬等工程尙在辦理驗收結算作業。
87	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	289,957	92,776	32.00	主要係社子島防潮堤加高工程因承商已宣告破產，辦理結案作業中，以及大直抽水站遷建工程尙在施工。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	924,158	323,339	34.99	係多項道路新築、拓寬及改善工程尙在施工中或刻正辦理驗收結算作業。
	橋 樑 工 程	307,089	99,359	32.36	主要係大直橋改建工程連續預算辦理發包作業中，及民權大橋等 16 座橋樑隧道整修工程尙在施工或辦理驗收結算作業。
	雨 水 下 水 道 工 程	176,611	25,156	14.24	係內湖南湖大橋排水幹線工程尙在施工及零星排水改善工程尙未結案。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
道 路 橋 涵 養 護				
道 路 養 護	403,452	11,835	2.93	主要係材料費賸餘。
建 築 及 設 備				
工 程 設 備	64,152	15,417	24.03	工程設備採購賸餘款。
其 他 設 備	12,665	2,581	20.38	雜項設備採購賸餘款。
其 他 修 建 工 程	99,301	16,201	16.32	係建國、新生抽水站抽水機改善工程等 12 項修建工程結餘款。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
河 川 工 程	797,844	72,800	9.12	係雙園抽水站改建工程等 22 項工程標餘款。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
道 路 工 程	1,019,286	122,631	12.03	係北投珠海路中段道路拓寬工程等 77 項工程標餘款。
橋 樑 工 程	261,500	23,205	8.87	主要係南湖橋等四座橋涵整修工程標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(三) 新建工程處

新建工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局新建工程處組織規程設置，主要職掌為執行工務建設計畫，辦理新建道路、橋樑與市有建築物工程之規劃、勘測、設計、施工及研究規劃設計改善等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

新建工程處本年度施政，以執行都市計畫，依據交通規劃及需求，辦理急需之工務建設及持續興建台北都會區快速道路系統，改善道路交通瓶頸及不良之行車動線等為重點。經編列一般行政、建築及設備、道路橋樑及停車場工程等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有工程規劃、道路工程、橋樑工程等 3 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

新建工程處本年度法定預算數 3,103,253,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,253,610,433 元(72.62%)，權責發生數 816,166,290 元(26.30%)，審定決算合計數 3,069,776,723 元，較預算數賸餘 33,476,277 元(1.08%)，本年度經費賸餘原因主要係：員額未補足之人事費賸餘 890 萬餘元；松山撫遠街、濱江街道路新築工程結餘 623 萬餘元；環東（基河）快速道路第三期工程設計費 1,340 萬元，經檢討下年度尚無須支付先行繳庫。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,044,776,451 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,059,554 元、八十三年度 19,252,503 元、八十四年度 61,312,889 元、八十五年度 68,370,870 元、八十六年度 1,026,512,703 元、八十七年度 821,314,834 元)，執行結果，決算經審定減免數 138,430,066 元(6.77%)，支付實現數 899,240,268 元(43.98%)，未結清數 1,007,106,117 元(49.25%)。減免數主要係工程完工結餘款及經檢討下年度無須支付之設計費繳庫。

茲將該處本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
新 建 工 程 處	3,103,253,000.00	3,069,776,723.00	2,253,610,433.00	816,166,290.00	3,069,776,723.00	- 33,476,277.00	1.08
一 般 行 政	355,170,000.00	341,645,168.00	341,645,168.00	—	341,645,168.00	- 13,524,832.00	3.81
建 築 及 設 備	8,237,000.00	7,922,511.00	2,744,511.00	5,178,000.00	7,922,511.00	- 314,489.00	3.82
道路橋樑及停車場工程	2,739,846,000.00	2,720,209,044.00	1,909,220,754.00	810,988,290.00	2,720,209,044.00	- 19,636,956.00	0.72

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	新 建 工 程 處	2,044,776,451.00	138,430,066.00	6.77	899,240,268.00	43.98	1,007,106,117.00	49.25
80	道路橋樑及停車場工程	41,953,098.00	13,000,000.00	30.99	—	—	28,953,098.00	69.01
81	道路橋樑及停車場工程	6,059,554.00	6,059,554.00	100.00	—	—	—	—
83	道路橋樑及停車場工程	19,252,503.00	99,480.00	0.51	15,768,813.00	81.91	3,384,210.00	17.58
84	一 般 行 政	11,756,374.00	—	—	—	—	11,756,374.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	49,556,515.00	31,440,515.00	63.44	—	—	18,116,000.00	36.56
	小 計	61,312,889.00	31,440,515.00	51.28	—	—	29,872,374.00	48.72
85	一 般 行 政	17,174,431.00	—	—	100,000.00	0.58	17,074,431.00	99.42
	建 築 及 設 備	2,886,678.00	—	—	2,886,678.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	48,309,761.00	38,394,509.00	79.48	6,023,406.00	12.47	3,891,846.00	8.06
	小 計	68,370,870.00	38,394,509.00	56.15	9,010,084.00	13.18	20,966,277.00	30.67
86	一 般 行 政	500,000,000.00	—	—	—	—	500,000,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	1,976,000.00	—	—	1,976,000.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	524,536,703.00	6,706,494.00	1.28	131,794,737.00	25.12	386,035,472.00	73.60
	小 計	1,026,512,703.00	6,706,494.00	0.65	133,770,737.00	13.03	886,035,472.00	86.32
87	建 築 及 設 備	7,800,000.00	—	—	4,422,000.00	56.69	3,378,000.00	43.31
	道路橋樑及停車場工程	813,514,834.00	42,729,514.00	5.25	736,268,634.00	90.51	34,516,686.00	4.24

小計	821,314,834.00	42,729,514.00	5.20	740,690,634.00	90.19	37,894,686.00	4.61
----	----------------	---------------	------	----------------	-------	---------------	------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
建築及設備工程規劃	5,178	5,178	100.00	陽明山國家公園-北投線纜車規劃第二階段環境影響評估，尚待環境評估委員會裁示辦理。
道路橋樑及停車場工程				
道路工程	669,648	202,209	30.20	士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程等 6 項工程尚未完工，及臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
橋樑工程	2,070,198	608,778	29.41	環東（基河）快速道路工程等 9 項工程尚在施工中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
80	道路橋樑及停車場工程	41,953	28,953	69.01	中山-松山復興北路穿越機場地下道工程設計費須依委託設計服務契約分期支付。
86	一般行政管理	500,000	500,000	100.00	係與忠和公司民事訴訟提供擔保免假執行費用，法院尚在審理中。
	道路橋樑及停車場工程	263,974	261,646	99.12	臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
	橋樑工程	154,687	78,289	50.61	信義基隆路車行地下道工程尚未辦理結算。
	停車場工程	105,874	46,098	43.54	松山信義計劃一號廣場地下停車場新建工程因解約訴訟及尚未辦理結算而辦理保留。
87	建築及設備工程規劃	7,800	3,378	43.31	陽明山國家公園-北投線纜車規劃環境影響評估，須俟環保局審查定案後付款。
	道路橋樑及停車場工程	50,000	32,702	65.40	主要係士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程屬連續預算工程尚在施工，及北投 15 號路暨接順相關巷道拓寬工程因重新辦理徵收延後開工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（四）公園路燈工程管理處

公園路燈工程管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局公園路燈工程管理處組織規程設

置，主要職掌為公園、綠地、廣場、行道樹、遊樂設施、路燈照明設備之勘測、新建、維護及保養等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

公園路燈工程管理處本年度施政，以加速公共設施保留地公園、綠地之闢建，全市公園綠地、行道樹及路燈之維護及整修，研究改善花卉品種，推動綠化、美化工程等為重點。經編列一般行政、公園管理、園藝管理、路燈管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、路燈工程等 7 項業務計畫，下分 16 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有其他修建工程、公園工程、綠化工程、路燈整建工程、路燈新設工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

公園路燈工程管理處本年度法定預算數 2,424,513,000 元，執行結果，決算列支付實現數 1,844,628,715 元，權責發生數 341,734,377 元，決算合計數 2,186,363,092 元，查支付實現數內有 6,972 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 1,844,621,743 元(76.08%)，權責發生數 341,734,377 元(14.10%)，審定決算合計數 2,186,356,120 元，較預算數賸餘 238,156,880 元(9.82%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 736,358,962 元（包括八十三年度 44,070,331 元、八十四年度 141,140,387 元、八十五年度 29,256,470 元、八十六年度 153,984,463 元、八十七年度 367,907,311 元），執行結果，審定減免數 123,522,040 元（16.77%），支付實現數 402,338,268 元（54.64%），未結清數 210,498,654 元（28.59%），其減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

查該處所轄公園游泳池管理作業，核有部分公園游泳池未妥適管理，遭民眾質疑作為私人泳訓班招生場所，利用公器營利並影響其他泳客權益；未確實依照公園維護管理手冊泳池檢查表之項目辦理檢查；部分游泳池票券管理作業核有票根未蓋日期戳、收入憑證及報表未經覆核等缺失，顯示管理作業未臻嚴謹，內部控制亟待加強，經通知注意檢討改善。據復：該處已加強防杜，嚴禁收費教學行為；確實依泳池檢查表逐項檢查記錄；並加強售票管理作業等改善措施。本處已列管繼續追蹤其改進情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公園路燈工程管理處	2,424,513,000.00	2,186,363,092.00	1,844,621,743.00	341,734,377.00	2,186,356,120.00	- 238,156,880.00	9.82
一 般 行 政	104,888,000.00	99,672,052.00	99,672,052.00	—	99,672,052.00	- 5,215,948.00	4.97
公 園 管 理	992,954,000.00	952,718,220.00	952,718,220.00	—	952,718,220.00	- 40,235,780.00	4.05
園 藝 管 理	76,825,000.00	73,997,544.00	73,997,544.00	—	73,997,544.00	- 2,827,456.00	3.68
路 燈 管 理	266,600,000.00	262,199,254.00	262,199,254.00	—	262,199,254.00	- 4,400,746.00	1.65
建 築 及 設 備	59,170,000.00	56,440,611.00	53,468,610.00	2,972,001.00	56,440,611.00	- 2,729,389.00	4.61
公園綠化及風景區工程	765,793,000.00	585,725,363.00	277,586,837.00	308,131,554.00	585,718,391.00	- 180,074,609.00	23.51

路 燈 工 程	158,283,000.00	155,610,048.00	124,979,226.00	30,630,822.00	155,610,048.00	- 2,672,952.00	1.69
---------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	------

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	公園路燈工程管理處	736,358,962.00	123,522,040.00	16.77	402,338,268.00	54.64	210,498,654.00	28.59
83	建 築 及 設 備	692,032.00	—	—	—	—	692,032.00	100.00
	公園綠化及風景區工程	41,227,577.00	844,185.00	2.05	10,199,223.00	24.74	30,184,169.00	73.21
	路 燈 工 程	2,150,722.00	91,511.00	4.25	2,059,211.00	95.75	—	—
	小 計	44,070,331.00	935,696.00	2.12	12,258,434.00	27.82	30,876,201.00	70.06
84	公園綠化及風景區工程	141,140,387.00	32,851,184.00	23.28	71,302,859.00	50.52	36,986,344.00	26.20
85	公 園 管 理	27,000.00	—	—	—	—	27,000.00	100.00
	園 藝 管 理	32,000.00	—	—	—	—	32,000.00	100.00
	路 燈 管 理	10,797,409.00	1,265,461.00	11.72	—	—	9,531,948.00	88.28
	建 築 及 設 備	1,415,686.00	—	—	1,415,686.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	14,422,322.00	393,549.00	2.73	11,353,047.00	78.72	2,675,726.00	18.55
	路 燈 工 程	2,562,053.00	502,255.00	19.60	2,059,798.00	80.40	—	—
	小 計	29,256,470.00	2,161,265.00	7.39	14,828,531.00	50.68	12,266,674.00	41.93
86	路 燈 管 理	1,130,000.00	—	—	1,130,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	21,643,283.00	2,836,787.00	13.11	2,871,348.00	13.27	15,935,148.00	73.62
	公園綠化及風景區工程	110,523,680.00	5,371,625.00	4.86	61,088,820.00	55.27	44,063,235.00	39.87
	路 燈 工 程	20,687,500.00	3,532,631.00	17.08	12,549,819.00	60.66	4,605,050.00	22.26
	小 計	153,984,463.00	11,741,043.00	7.62	77,639,987.00	50.42	64,603,433.00	41.96
87	公 園 管 理	6,048,000.00	1,283,604.00	21.22	4,764,396.00	78.78	—	—
	建 築 及 設 備	1,017,135.00	878,978.00	86.42	138,157.00	13.58	—	—
	公園綠化及風景區工程	308,299,601.00	71,387,940.00	23.16	186,122,609.00	60.37	50,789,052.00	16.47
	路 燈 工 程	52,542,575.00	2,282,330.00	4.34	35,283,295.00	67.15	14,976,950.00	28.51

	小計	367,907,311.00	75,832,852.00	20.61	226,308,457.00	61.51	65,766,002.00	17.88
--	----	----------------	---------------	-------	----------------	-------	---------------	-------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
公園綠化及風景區工程 公園工程	680,731	297,135	43.65	主要係內湖 41 號公園擴建工程、二二八紀念公園碑林新建工程等尚未屆完成期限或正辦理工程結算。
路燈工程 路燈新設工程	73,683	24,967	33.88	主要係部分路燈新設工程仍在施工及臺電公司外線工程尚未完工送電。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	公園綠化及風景區工程 公園工程	41,227	30,184	73.21	係北投 48 號公園休憩活動中心新建工程款，已決標待地上物拆除即可施工。
84	公園綠化及風景區工程 公園工程	141,140	36,986	26.21	主要係中山 2 號公園擴建工程、北投 5 號公園游泳池等新建工程，仍在辦理結算或施工中。
85	路燈管理 路燈維護	10,797	9,531	88.27	路燈維修安全庫存週轉量。
86	公園綠化及風景區工程 公園工程	110,523	44,063	39.87	主要係士林 13 號公園新建工程尚在施工。
	路燈工程 路燈新設工程	15,932	4,605	28.90	係部分工程尚在施工或辦理結案中。
87	公園綠化及風景區工程 公園工程	288,763	49,348	17.09	主要係內湖 41 號公園綠地、北投溫泉親水公園新建工程等連續預算工程尚在施工。
	路燈工程 路燈整建工程	13,850	3,619	26.13	係挖掘道路修復費及電力公司線路補助費。

路 燈 新 設 工 程	38,692	11,357	29.35	民生東路一段等 10 項路燈新設工程尚在施工或辦理結案中。
-------------	--------	--------	-------	-------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
公 園 管 理				
公 園 維 護	640,075	24,108	3.77	主要係油脂、泳池薪津等業務費執行賸餘。
綠 地 及 行 道 樹 維 護	232,801	10,379	4.46	係各項業務費執行賸餘。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
公 園 工 程	680,731	175,943	25.85	係各項公園、綠地新建工程競標節餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（五）衛生下水道工程處

衛生下水道工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局衛生下水道工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市衛生下水道、污水處理廠及抽水站之規劃、設計、興建與管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生下水道工程處本年度施政，以加速辦理全市污水下水道主、次幹管、分支管網、用戶接管工程及內湖、迪化污水處理廠提昇二級處理工程，以提昇污水下水道用戶接管普及率與污水處理能力為重點。經編列一般行政、水質調查、營運管理、建築及設備、環境衛生及河川工程、代辦公共設施等 6 項業務計畫，下分 14 項工作計畫，執行結果，未執行之工作計畫有 1 項，係本年度無社區申請代辦埋設污水管線工程案件，致未執行；未能如期完成之工作計畫計有行政管理、淡水河系污水下水道營運管理、其他設備、工程規劃與衛生下水道工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生下水道工程處本年度法定預算數 3,869,549,000 元，執行結果，決算列支付實現數 3,043,303,576 元，權責發生數 336,536,777 元，決算合計數 3,379,840,353 元，查該處溢支國外出差旅費 6,972 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數，決算經審定支付實現數 3,043,296,604 元(78.64%)，權責發生數 336,536,777 元(8.70%)，審定決算合計數 3,379,833,381 元，較預算數賸餘 489,715,619 元(12.66%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,053,555,862 元(包括八十三年度 28,912,088 元、八十四年度 12,919,739

元、八十五年度 70,332,782 元、八十六年度 178,973,671 元與八十七年度 762,417,582 元)，執行結果，決算經審定減免數 31,251,193 元(2.97%)，支付實現數 888,418,370 元(84.33%)，未結清數 133,886,299 元(12.70%)。減免數係工程完工驗收之結餘款。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 下 水 道 工 程 處	3,869,549,000.00	3,379,840,353.00	3,043,296,604.00	336,536,777.00	3,379,833,381.00	- 489,715,619.00	12.66
一 般 行 政	101,994,000.00	94,376,756.00	73,936,756.00	20,440,000.00	94,376,756.00	- 7,617,244.00	7.47
水 質 調 查	4,195,000.00	4,104,017.00	4,104,017.00	—	4,104,017.00	- 90,983.00	2.17
營 運 管 理	842,734,000.00	382,347,134.00	361,403,195.00	20,943,939.00	382,347,134.00	- 460,386,866.00	54.63
建 築 及 設 備	44,043,000.00	39,348,099.00	33,996,820.00	5,351,279.00	39,348,099.00	- 4,694,901.00	10.66
環境衛生及河川工程	2,866,483,000.00	2,859,664,347.00	2,569,855,816.00	289,801,559.00	2,859,657,375.00	- 6,825,625.00	0.24
代 辦 公 共 設 施	10,100,000.00	—	—	—	—	- 10,100,000.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 下 水 道 工 程 處	1,053,555,862.00	31,251,193.00	2.97	888,418,370.00	84.33	133,886,299.00	12.70
83	建 築 及 設 備	10,707,086.00	—	—	1,245,000.00	11.63	9,462,086.00	88.37
	環境衛生及河川工程	18,205,002.00	—	—	18,205,002.00	100.00	—	—
	小 計	28,912,088.00	—	—	19,450,002.00	67.27	9,462,086.00	32.73
84	建 築 及 設 備	12,919,739.00	235,000.00	1.82	2,250,000.00	17.42	10,434,739.00	80.76
85	營 運 管 理	2,694,150.00	—	—	1,625,150.00	60.32	1,069,000.00	39.68
	建 築 及 設 備	30,496,625.00	—	—	11,329,232.00	37.15	19,167,393.00	62.85
	環境衛生及河川工程	37,142,007.00	3,895,686.00	10.49	33,246,321.00	89.51	—	—
	小 計	70,332,782.00	3,895,686.00	5.54	46,200,703.00	65.69	20,236,393.00	28.77
86	營 運 管 理	7,797,960.00	713,051.00	9.14	1,349,696.00	17.31	5,735,213.00	73.55
	建 築 及 設 備	5,173,175.00	—	—	3,439,100.00	66.48	1,734,075.00	33.52
	環境衛生及河川工程	166,002,536.00	8,599,095.00	5.18	153,231,929.00	92.31	4,171,512.00	2.51
	小 計	178,973,671.00	9,312,146.00	5.20	158,020,725.00	88.29	11,640,800.00	6.51
87	營 運 管 理	50,367,630.00	7,582,145.00	15.05	32,646,272.00	64.82	10,139,213.00	20.13
	建 築 及 設 備	2,830,350.00	63,670.00	2.25	2,266,680.00	80.08	500,000.00	17.67

環境衛生及河川工程	709,219,602.00	10,162,546.00	1.43	627,583,988.00	88.49	71,473,068.00	10.08
小計	762,417,582.00	17,808,361.00	2.34	662,496,940.00	86.89	82,112,281.00	10.77

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
一般行政管理	101,994	20,440	20.04	污水下水道業務管理建置及竣工圖建檔等二項尚未屆完成期限。
營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	631,373	20,943	3.32	第二階段專業技術顧問尚未屆完成期限及污水下水道系統營運期間環境品質監測計劃，因尚未接管營運而保留。
環境衛生及河川工程 衛生下水道工程	2,866,483	289,801	10.11	內湖污水處理廠及污水收集系統第二期工程、第五期分管網工程等屬連續計畫尚未完成。另部分管線拆遷與維護工程仍依合約辦理中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	營運管理 管線維護	1,069	1,069	100.00	因涉及專利經士林法院執行扣押在案。
	建築及設備 工程規劃	30,496	19,167	62.85	係迪化污水處理廠提升二級處理及分管網工程規劃設計費，目前仍依合約規定執行中。
86	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	7,797	5,735	73.55	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問工作，屬連續計畫尚未完成。
87	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	50,367	10,139	20.13	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問及環境品質監測計劃，屬連續計畫尚未完成。
	環境衛生及河川工程				

衛生下水道工程	709,219	71,473	10.08	主要係部分第二期支管及用戶連接管工程及北投溫泉親水公園工程尚未完成。
---------	---------	--------	-------	------------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元				
計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
管運管理 管線維護	91,228	18,029	19.76	主要係天母次幹管工程及第一期分管網工程等工程標餘款。
淡水河系污水下水道營運管	631,373	437,896	69.36	汐止抽水站及其截流站與污水處理廠兩大系統尚未接管營運，致相關預算無法配合執行。
代辦公共設施 代辦公共設施工程	10,100	10,100	100.00	本年度無社區申請代辦埋設污水管線接入公共污水下水道案件。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（六）建築管理處

建築管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局建築管理處組織規程設置，主要職掌為辦理全市建築管理及違建處理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建築管理處本年度施政，以加強公私有建築物之審核，建築工地施工查驗與工地安全維護之督導考核，實施建築物公共安全檢查簽證及申報，落實建照執照申請案之建築師及專業技師簽證制度，加強取締建築物違規使用及違規廣告物之取締與拆除等為重點。經編列一般行政、建管業務與建築及設備等 3 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、建築安全檢查及使用管理、資訊處理、其他設備等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建築管理處本年度法定預算數 495,328,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 429,956,689 元(86.80%)，權責發生數 24,190,000 元(4.89%)，審定決算合計數 454,146,689 元，較預算數賸餘 41,181,311 元(8.31%)，本年度經費賸餘主要係人事費賸餘 160 萬餘元，設備採購賸餘 235 萬餘元，建築物違規使用拆除及違建拆除等業務費執行賸餘 3,135 萬餘元。權責發生數係因委託研究案及辦理山坡地體檢改善等工程合約、建管資訊系統連續計畫及委託民間建築圖像掃描建檔等合約期限未屆，仍需保留繼續執行。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 106,216,462 元(包括八十三年度 116,926 元、八十五年度 15,588,068 元、八十六年度 21,052,021 元、八十七年度 69,459,447 元)，執行結果，決算經審定減免數 2,144,748 元(2.02%)，支付實現

數 98,853,014 元(93.07%)，未結清數 5,218,700 元(4.91%)。減免數係廣告物違規使用取締及拆除費贖餘及高氯離子混凝土(海沙屋)處理暨拆遷補助費贖餘；未結清數主要係 87 年度建築安全檢查及使用管理程式合約期限未屆及建管資訊系統連續計畫尚未完成，仍需保留繼續辦理。

其他事項

該處辦理罰鍰、證照費、謄本費、查閱費、工本費、材料費、其他雜項收入等歲入收繳作業，核有延遲繳納市庫、欠缺內部審核等缺失，經通知檢討改進，以健全財務收支程序。據復：歲入繳庫作業流程已檢討修訂作業流程，加強收據報核聯及對帳單之核對與銷號，並依規定期限解繳市庫。本處已列管當繼續追蹤其改善情形。

該處八十八年度違建查報總件數九、六六四件，拆除結案者四、五一〇件，約占四六・六七%，執行比率偏低，顯示待拆違建積案嚴重，經通知應請積極清理積案。據復：已督促承辦人員及拆除區隊積極加強辦理拆除作業。本處已列管當繼續追蹤其辦理情形。

查該處自八十年度至八十八年度止違建(規)罰鍰開單數合計八二、一三二件，截至民國八十八年六月三十日止，收繳件數二三、九三〇件，未收繳件數五八、二〇二件，占總件數七〇・八六%，執行比率顯屬偏低，經通知應請積極檢討改善。據復：對拒不繳納罰鍰者已加強辦理移送法院強制執行，另針對積欠大額罰鍰，已建請內政部修訂限制出境之規定。本處已列管當繼續注意其催繳情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 築 管 理 處	495,328,000.00	454,146,689.00	429,956,689.00	24,190,000.00	454,146,689.00	- 41,181,311.00	8.31
一 般 行 政	90,205,000.00	86,221,346.00	69,921,346.00	16,300,000.00	86,221,346.00	- 3,983,654.00	4.42
建 管 業 務	376,080,000.00	341,405,102.00	333,699,722.00	7,705,380.00	341,405,102.00	- 34,674,898.00	9.22
建 築 及 設 備	29,043,000.00	26,520,241.00	26,335,621.00	184,620.00	26,520,241.00	- 2,522,759.00	8.69

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 築 管 理 處	106,216,462.00	2,144,748.00	2.02	98,853,014.00	93.07	5,218,700.00	4.91
83	建 築 及 設 備	116,926.00	78,226.00	66.90	—	—	38,700.00	33.10
85	建 管 業 務	15,588,068.00	—	—	15,588,068.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	316,883.00	—	—	316,883.00	100.00	—	—
	建 管 業 務	17,463,789.00	—	—	17,463,789.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	3,271,349.00	—	—	3,271,349.00	100.00	—	—
	小 計	21,052,021.00	—	—	21,052,021.00	100.00	—	—

87	建 管 業 務	69,354,447.00	2,066,522.00	2.98	62,107,925.00	89.55	5,180,000.00	7.47
	建 築 及 設 備	105,000.00	—	—	105,000.00	100.00	—	—
	小 計	69,459,447.00	2,066,522.00	2.97	62,212,925.00	89.57	5,180,000.00	7.46

八、社會局主管

社會局主管包括社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院、殯葬管理處、松山等十九所托兒所共 24 個機關單位。本年度殯葬管理處及松山等十九個托兒所原編單位預算改編為附屬單位預算，致本年度普通公務預算社會局主管僅編列社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院 4 單位，另殯葬管理處尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。社會局主管本年度施政計畫，主要包括統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、遭變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、老人、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，推動老人及身心障礙者個案管理服務及社區照顧措施，加強兒童保護服務，保障婦女權益，建構本市少年服務體系，提昇社會工作專業服務效能，鼓勵社區參與及市民互助，協助社區性團體健全發展，輔導人民團體及合作社健全組織，改革殯葬服務業務及改善軟硬體設施，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，扶持民間福利機構團體成長發展等。編列業務計畫共計 25 項，下分工作計畫 46 項，執行結果，已完成者 30 項，仍在繼續執行者 16 項，編列歲出預算數 12,029,374,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,948,772,863 元（91.02%），權責發生數 354,946,882 元（2.95%），決算合計數為 11,303,719,745 元，較預算數賸餘 725,655,126 元（6.03%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 6,282,441,311 元（包括八十三年度 56,193,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,827,571 元、八十六年度 1,788,366,807 元、八十七年度 783,052,620 元），執行結果，審定減免數 280,195,354 元（4.46%），支付實現數 434,713,773 元（6.92%），未結清數 5,567,532,184 元（88.62%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）社會局

社會局係依據台北市政府組織規程第六條及社會局組織規程設置，主要職掌為辦理本市社會行政業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

社會局本年度施政，在統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、發生變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，提昇社會工作專業服務，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，輔導人民團體及合作社健全組織等為重點。經編列一般行政、團體輔導及社會活動、社會救助及平宅服務業務、身心障礙福利業務、老人福利業務、兒童及婦女福利業務、青少年福利、社區發展業務、督導殯葬業務、社會工作業務、社會保險業務、建築及設備、非營業循環基金等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、社會救助、老人福利、兒童福利、社會工作專業服務、房屋購置、補助公私立福利機構設施、其他設備、房屋興建工程、工程規劃、其他修建工程等 11 項，仍須保留繼續

辦理。

預算執行之審核

社會局本年度法定預算數 11,302,377,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,308,989,835 元（91.21%），權責發生數 336,785,033 元（2.98%），決算合計數為 10,645,774,868 元，較預算數賸餘 656,603,003 元（5.81%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,784,346,368 元（包括八十三年度 54,910,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,622,571 元、八十六年度 1,733,519,345 元、八十七年度 341,293,139 元），執行結果，審定減免數 60,641,335 元（1.05%），支付實現數 343,559,776 元（5.94%），未結清數 5,380,145,257 元（93.01%）。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

□本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
社 會 局	11,302,377,871.00	10,645,774,868.00	10,308,989,835.00	336,785,033.00	10,645,774,868.00	- 656,603,003.00	5.81
一 般 行 政	102,840,000.00	87,490,826.00	86,462,321.00	1,028,505.00	87,490,826.00	- 15,349,174.00	14.93
團體輔導及社會活動	16,026,000.00	15,095,606.00	15,095,606.00	—	15,095,606.00	- 930,394.00	5.81
社會救助及平宅服務業務	2,903,276,000.00	2,886,925,331.00	2,885,025,331.00	1,900,000.00	2,886,925,331.00	- 16,350,669.00	0.56
身心障礙福利業務	3,149,507,000.00	2,855,625,039.00	2,855,625,039.00	—	2,855,625,039.00	- 293,881,961.00	9.33
老人福利業務	1,963,790,000.00	1,720,408,615.00	1,718,968,615.00	1,440,000.00	1,720,408,615.00	- 243,381,385.00	12.39
兒童及婦女福利業務	1,423,952,000.00	1,412,084,431.00	1,403,009,431.00	9,075,000.00	1,412,084,431.00	- 11,867,569.00	0.83
青少年福利	82,479,000.00	66,689,147.00	66,689,147.00	—	66,689,147.00	- 15,789,853.00	19.14
社區發展業務	17,360,000.00	13,895,426.00	13,895,426.00	—	13,895,426.00	- 3,464,574.00	19.96
督導殯葬業務	3,258,000.00	2,739,479.00	2,739,479.00	—	2,739,479.00	- 518,521.00	15.92
社會工作業務	184,752,450.00	163,803,315.00	162,914,315.00	889,000.00	163,803,315.00	- 20,949,135.00	11.34
社會保險業務	287,760,000.00	280,730,602.00	280,730,602.00	—	280,730,602.00	- 7,029,398.00	2.44
建築及設備	626,115,671.00	599,188,051.00	276,735,523.00	322,452,528.00	599,188,051.00	- 26,927,620.00	4.30

非營業循環基金	541,099,000.00	541,099,000.00	541,099,000.00	—	541,099,000.00	—	—
第一預備金	162,750.00	—	—	—	—	162,750.00	100.00

□以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	社 會 局	5,784,346,368.00	60,641,335.00	1.05	343,559,776.00	5.94	5,380,145,257.00	93.01
83	建 築 及 設 備	54,910,458.00	52,954,459.00	96.44	1,041,072.00	1.90	914,927.00	1.67
84	建 築 及 設 備	40,000,855.00	2,507,810.00	6.27	12,708,952.00	31.77	24,784,093.00	61.96
85	社會救助及平宅服務業務	357,717.00	—	—	357,717.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	400,000.00	—	—	400,000.00	100.00	—	—
	老 人 福 利 業 務	3,538,049,116.00	—	—	—	—	3,538,049,116.00	100.00
	建 築 及 設 備	75,815,738.00	341,579.00	0.45	24,722,991.00	32.61	50,751,168.00	66.94
	小 計	3,614,622,571.00	341,579.00	0.01	25,480,708.00	0.70	3,588,800,284.00	99.29
86	社會救助及平宅服務業務	30,930,000.00	—	—	30,930,000.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	1,661,309,024.00	—	—	—	—	1,661,309,024.00	100.00
	老 人 福 利 業 務	158,400.00	—	—	—	—	158,400.00	100.00
	青 少 年 福 利	395,000.00	—	—	395,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	40,726,921.00	—	—	3,150,000.00	7.73	37,576,921.00	92.27
	小 計	1,733,519,345.00	—	—	34,475,000.00	1.99	1,699,044,345.00	98.01
87	殘 障 福 利 業 務	1,050,000.00	122,500.00	11.67	332,500.00	31.67	595,000.00	56.67
	老 人 福 利 業 務	960,000.00	77,230.00	8.04	882,770.00	91.96	—	—
	兒童及婦女福利業務	314,500.00	—	—	314,500.00	100.00	—	—
	社 會 工 作 業 務	420,000.00	—	—	420,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	338,548,639.00	4,637,757.00	1.37	267,904,274.00	79.13	66,006,608.00	19.50
	小 計	341,293,139.00	4,837,487.00	1.42	269,854,044.00	79.07	66,601,608.00	19.51

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	402,793	274,410	68.13	延吉綜合福利服務中心地上物尚未拆遷，致工程未能發包；另至善福利園區、兆如老人安養中心、北投老人青少年文康中心、南區少年庇護中心等工程尚未完工。

工 程 規 劃	500	492	98.40	戒嚴時期不當判亂暨匪諜審判案受難者墓園整建工程規劃尚未完成。
其 他 修 建 工 程	32,363	20,738	64.08	安康及福德平宅屋頂防水、老人服務中心維修、早期療育綜合服務中心裝修等工程未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	40,000	24,784	61.96	朱崙老人公寓因工程總價變更，經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包；另文山老人照顧中心及北投老人、青少年文康中心尚未完工。
85	老 人 福 利 業 務				
	老 人 福 利	3,538,049	3,538,049	100.00	敬老津貼發放標準與市議會審議預算提示但書規定不同，仍未獲市議會同意備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	3,235	2,235	69.09	永公福利園區部分建物拆遷補償費尚未領取。
	其 他 設 備	894	894	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	69,116	45,067	65.20	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另三玉區民活動中心尚未完工。
	其 他 修 建 工 程	2,568	2,553	99.42	文山老人照顧中心裝潢工程，因水電廠商發生財務危機，影響進度。
86	殘 障 福 利 業 務				
	殘 障 福 利	1,661,309	1,661,309	100.00	殘障津貼實施計畫尚未經市議會決議備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	6,682	3,532	52.86	補助萬芳少女保護中心建物改善工程尚未完工。
	其 他 設 備	205	205	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	33,839	33,839	100.00	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另朱崙老人公寓因工程總價變更經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包。
87	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	28,421	23,393	82.31	補助大同智障訓練中心、三玉重殘養護中心、永明重殘養護中心、文山老人照顧中心、三玉老人照顧中心等機構開辦費，分別因工程延誤、或經

					公告無單位承接，重新檢討委託、或已委託裝修中未開辦等原因尚未補助。
	房 屋 興 建 工 程	279,376	37,001	13.24	至善福利園區及北投老人、青少年文康中心停車場工程尚未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	102,840	15,349	14.93	主要係員工上下班交通費及消防安全檢測費賸餘。
身 心 障 礙 福 利 業 務				
身 心 障 礙 福 利	3,149,507	293,881	9.33	主要係身心障礙津貼發放賸餘。
老 人 福 利 業 務				
老 人 福 利	1,963,790	243,381	12.39	老人健保費、居家照顧服務、獨居老人互助活動、老人收容安置等補助費賸餘。
青 少 年 福 利				
青 少 年 福 利	82,479	15,789	19.14	青少年收容安置個案較預計減少，補助費賸餘。
社 會 工 作 業 務				
社 會 工 作 專 業 服 務	184,752	20,949	11.34	主要係從事保護性及變故性家庭危機處理服務費賸餘。
建 築 及 設 備				
補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	115,950	11,853	10.22	係公私立福利機構申請補助未達預計。
房 屋 興 建 工 程	402,793	11,566	2.87	主要係兆如老人安養護中心擋土設施工程完工賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(二) 廣慈博愛院

廣慈博愛院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立廣慈博愛院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人、殘童及不幸婦女為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

廣慈博愛院本年度施政，以繼續辦理院民收容教養業務，並加強生活管理，改善院民生活等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係電腦作業系統尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

廣慈博愛院本年度法定預算數 275,917,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 250,832,809 元（90.91%），權責發生數 200,000 元（0.07%），審定決算合計數 251,032,809 元，較預算數賸餘 24,884,191 元（9.02%）。本年度經費賸餘主要為：院民收容人數較預計減少，致伙食、零用金等給養費賸餘 1,813 萬餘元、被服購置費賸餘 173 萬餘元；另水電費、值班費等業務費賸餘 314 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,497,234 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,497,234 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
廣 慈 博 愛 院	275,917,000.00	251,032,809.00	250,832,809.00	200,000.00	251,032,809.00	- 24,884,191.00	9.02
一 般 行 政	51,510,000.00	50,968,786.00	50,768,786.00	200,000.00	50,968,786.00	- 541,214.00	1.05
院 民 教 養	154,459,000.00	134,218,825.00	134,218,825.00	—	134,218,825.00	- 20,240,175.00	13.10
保 健 醫 療 業 務	62,855,000.00	59,941,902.00	59,941,902.00	—	59,941,902.00	- 2,913,098.00	4.63
建 築 及 設 備	7,093,000.00	5,903,296.00	5,903,296.00	—	5,903,296.00	- 1,189,704.00	16.77

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	廣 慈 博 愛 院	2,497,234.00	—	—	2,497,234.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	215,914.00	—	—	215,914.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,281,320.00	—	—	2,281,320.00	100.00	—	—

(三) 陽明教養院

陽明教養院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立陽明教養院組織規程設置，主要職掌為收容本市重度、極重度智能障礙者，施以適當教養並透過各種復健使其殘而不廢，參加社會生產，減少家庭及社會問題發生。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

陽明教養院本年度施政，以積極辦理收容院生(民)有關工作，以期安定社會，增進殘障者之福祉為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有生活輔導 1 項，係該院任職人員涉案訴訟尚未判決確定，訴訟補助費須保留繼續辦理。

預算執行之審核

陽明教養院本年度法定預算數 259,206,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 223,369,044 元（86.17%），權責發生數 150,000 元（0.06%），審定決算合計數 223,519,044 元，較預算數賸餘 35,686,956 元（13.77%）。本年度經費賸餘主要為：人員流動率高及薪階較低等原因致賸餘人事費 1,884 萬餘元；員工上下班交通費賸餘 180 萬餘元；另因院民收容人數較預計減少致伙食等給養費賸餘 264 萬餘元及院生水電、燃料、租車費等業務費賸餘 791 萬餘元；各項工程競標節餘 116 萬餘元。

茲將該院本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
陽 明 教 養 院	259,206,000.00	223,519,044.00	223,369,044.00	150,000.00	223,519,044.00	- 35,686,956.00	13.77
一 般 行 政	59,332,000.00	54,115,520.00	54,115,520.00	—	54,115,520.00	- 5,216,480.00	8.79
院 民 教 養	161,431,000.00	135,114,821.00	134,964,821.00	150,000.00	135,114,821.00	- 26,316,179.00	16.30
保 健 醫 療 業 務	30,273,000.00	27,547,905.00	27,547,905.00	—	27,547,905.00	- 2,725,095.00	9.00
建 築 及 設 備	8,170,000.00	6,740,798.00	6,740,798.00	—	6,740,798.00	- 1,429,202.00	17.49

(四) 浩然敬老院

浩然敬老院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立浩然敬老院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

浩然敬老院本年度施政，以辦理院民收容業務、加強生活管理、改善院民生活，以期安定社會、增進福利措施等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、其他設備、其他修建工程 3 項，係電腦軟硬體設備、沐浴室療機、洗衣房機器等設備及大禮堂整修、天花板更新、鍋爐更新等工程尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

浩然敬老院本年度法定預算數 191,874,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 165,581,175 元（86.30%），權責發生數 17,811,849 元（9.28%），審定決算合計數 183,393,024 元，較預算數賸餘 8,480,976 元（4.42%）。本年度經費賸餘主要為：因收容人數未達預計量，院民主副食及零用金等給養費賸餘 305 萬餘元；工程及設備標餘款 469 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,100,000 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,100,000 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
浩 然 敬 老 院	191,874,000.00	183,393,024.00	165,581,175.00	17,811,849.00	183,393,024.00	- 8,480,976.00	4.42
一 般 行 政	30,246,000.00	30,007,538.00	29,767,838.00	239,700.00	30,007,538.00	- 238,462.00	0.79
院 民 教 養	107,647,000.00	104,514,278.00	104,514,278.00	—	104,514,278.00	- 3,132,722.00	2.91
保 健 醫 療 業 務	25,370,000.00	24,955,604.00	24,955,604.00	—	24,955,604.00	- 414,396.00	1.63
建 築 及 設 備	28,611,000.00	23,915,604.00	6,343,455.00	17,572,149.00	23,915,604.00	- 4,695,396.00	16.41

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	浩 然 敬 老 院	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—

87	建 築 及 設 備	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—
----	-----------	--------------	---	---	--------------	--------	---	---

（五）殯葬管理處

殯葬管理處係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市殯葬管理處組織規程設置，主要職掌為辦理殯葬有關各項服務工作。本年度該處原編單位預算改編附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

殯葬管理處以前年度歲出權責發生轉入數 493,497,709 元（包括八十三年度 1,283,000 元、八十五年度 205,000 元、八十六年度 54,847,462 元、八十七年度 437,162,247 元），執行結果，決算經審定減免數 219,554,019 元（44.49%），支付實現數 86,556,763 元（17.54%），未結清數 187,386,927 元（37.97%）。未結清數係松山第三公墓整理遷置、福州山墓區整理遷置、陽明靈骨塔改善等工程分別因無主骨罈未解決、工地坡度大施工難度高等原因未完工，另大型焚化爐因變更預算項目（溼式焚化設備設計改為乾式），已報市議會審議尚未通過，均須保留繼續執行；減免數內有火葬場禮儀設施及民眾休息區整建工程因地目變更問題未解決，與承商解約，工程款 2,551 萬餘元繳庫，其餘係工程標餘款及結餘款。

茲將該處以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	殯 葬 管 理 處	493,497,709.00	219,554,019.00	44.49	86,556,763.00	17.54	187,386,927.00	37.97
83	建 築 及 設 備	1,283,000.00	—	—	—	—	1,283,000.00	100.00
85	殯 葬 業 務	205,000.00	—	—	—	—	205,000.00	100.00
86	殯 葬 業 務	35,000.00	—	—	—	—	35,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	54,812,462.00	25,680,398.00	46.85	27,410,064.00	50.01	1,722,000.00	3.14
	小 計	54,847,462.00	25,680,398.00	46.82	27,410,064.00	49.98	1,757,000.00	3.20
87	殯 葬 業 務	135,000.00	—	—	—	—	135,000.00	100.00

埋 葬 業 務	4,270,765.00	2,377,310.00	55.66	168,655.00	3.95	1,724,800.00	40.39
建 築 及 設 備	432,756,482.00	191,496,311.00	44.25	58,978,044.00	13.63	182,282,127.00	42.12
小 計	437,162,247.00	193,873,621.00	44.35	59,146,699.00	13.53	184,141,927.00	42.12

九、警察局主管

(一) 警察局

警察局及所屬保安、刑事、交通、少年、女警等大隊(隊)、民防管制中心及大安等十四個分局，係依據臺北市政府組織規程第六條及臺北市政府警察局組織規程設置，主要職掌為維護社會治安、改善交通秩序、加強犯罪偵防、保防、僑防、風化管制查察、強化民防、維護經濟金融及軍事動員等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

警察局本年度施政，以健全勤務指揮中心、端正警察風紀、強化勤務紀律、防制色情氾濫、落實外國人居、停留業務、加強大陸人士合法、非法入境管理取締業務、加強社會安全維護、管制並偵破重大刑案等為重點。經編列一般行政、警察勤務、行政警察業務、保安警察業務、刑事警察業務、經濟警察業務、交通警察業務、戶口業務、民防業務、保防業務、外事警察業務、資訊業務、電訊與車輛維護、教育與訓練、團隊補助、建築及設備等 16 項業務計畫，下分 40 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有財物管理、少年輔導、資料處理、電訊維護、補助義勇警察大隊、補助民防團隊、土地購置、汰換車輛設備、刑事設備、其他設備、房屋興建工程等 11 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

警察局本年度法定預算數 10,968,379,365 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,354,602,029 元 (94.40%)，權責發生數 369,513,722 元 (3.37%)，審定決算合計數 10,724,115,751 元，較預算數賸餘 244,263,614 元 (2.23%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,004,337,512 元(包括八十年度 270,207,555 元、八十二年度 41,584,315 元、八十三年度 127,980,706 元、八十四年度 73,500,314 元、八十五年度 150,536,496 元、八十六年度 231,364,678 元與八十七年度 109,163,448 元)，執行結果，決算列減免數 67,725,620 元，支付實現數 578,919,728 元，未結清數 357,692,164 元。查支付實現數內有 456,521 元係預支之工程管理費，經修正減列並轉列未結清數。審定減免數 67,725,620 元(6.74%)，支付實現數 578,463,207 元(57.60%)，未結清數 358,148,685 元(35.66%)。減免數主要係民管中心新建工程內部設備標餘款及刑事設備驗收結算之執行賸餘。

其他事項

經查該局暨所屬各外勤單位警用彈藥管理作業，核有訓練用子彈保管作業不當、庫儲彈藥記錄卡片未確實登錄、未確實管制彈殼及不發彈數量、訓練彈之領用多未填具領用單、彈藥管制報表未確實查對、庫儲彈藥違反安全規定等缺失，經通知通盤檢討改善。據復：已督飭所屬確實依規定辦理。本處已列管繼續注意其改善成效。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
警 察 局	10,968,379,365.00	10,724,115,751.00	10,354,602,029.00	369,513,722.00	10,724,115,751.00	- 244,263,614.00	2.23
一 般 行 政	729,061,365.00	696,367,622.00	693,235,622.00	3,132,000.00	696,367,622.00	- 32,693,743.00	4.48
警 察 勤 務	5,582,406,000.00	5,543,760,073.00	5,543,760,073.00	—	5,543,760,073.00	- 38,645,927.00	0.69
行 政 警 察 業 務	25,527,000.00	24,642,676.00	24,642,676.00	—	24,642,676.00	- 884,324.00	3.46
保 安 警 察 業 務	101,698,650.00	77,366,891.00	77,366,891.00	—	77,366,891.00	- 24,331,759.00	23.93
刑 事 警 察 業 務	1,296,225,980.00	1,279,101,048.00	1,277,061,048.00	2,040,000.00	1,279,101,048.00	- 17,124,932.00	1.32
經 濟 警 察 業 務	3,945,000.00	3,944,837.00	3,944,837.00	—	3,944,837.00	- 163.00	0.00
交 通 警 察 業 務	1,399,205,000.00	1,361,537,504.00	1,361,537,504.00	—	1,361,537,504.00	- 37,667,496.00	2.69
戶 口 業 務	36,901,000.00	31,209,987.00	31,209,987.00	—	31,209,987.00	- 5,691,013.00	15.42
民 防 業 務	80,464,321.00	77,131,211.00	77,131,211.00	—	77,131,211.00	- 3,333,110.00	4.14
保 防 業 務	96,061,000.00	95,093,206.00	95,093,206.00	—	95,093,206.00	- 967,794.00	1.01
外 事 警 察 業 務	127,377,000.00	123,908,672.00	123,908,672.00	—	123,908,672.00	- 3,468,328.00	2.72
資 訊 業 務	57,613,000.00	54,159,038.00	39,275,378.00	14,883,660.00	54,159,038.00	- 3,453,962.00	6.00
電 訊 與 車 輛 維 護	373,766,000.00	325,886,238.00	322,436,238.00	3,450,000.00	325,886,238.00	- 47,879,762.00	12.81
教 育 與 訓 練	16,002,000.00	15,134,556.00	15,134,556.00	—	15,134,556.00	- 867,444.00	5.42

團 隊 補 助	132,086,000.00	118,914,734.00	112,139,602.00	6,775,132.00	118,914,734.00	-	13,171,266.00	9.97
建 築 及 設 備	909,181,129.00	895,957,458.00	556,724,528.00	339,232,930.00	895,957,458.00	-	13,223,671.00	1.45
第 一 預 備 金	858,920.00	—	—	—	—	-	858,920.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	警 察 局	1,004,337,512.00	67,725,620.00	6.74	578,463,207.00	57.60	358,148,685.00	35.66
80	建 築 及 設 備	270,207,555.00	—	—	269,559,847.00	99.76	647,708.00	0.24
82	建 築 及 設 備	41,584,315.00	291,781.00	0.70	28,558,749.00	68.68	12,733,785.00	30.62
83	建 築 及 設 備	127,980,706.00	28,695,830.00	22.42	23,410,597.00	18.29	75,874,279.00	59.29
84	建 築 及 設 備	73,500,314.00	3,874,096.00	5.27	35,402,205.00	48.17	34,224,013.00	46.56
85	一 般 行 政	900,000.00	—	—	900,000.00	100.00	—	—
	行 政 警 察 業 務	7,535,200.00	—	—	7,535,200.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	9,913,085.00	—	—	9,913,085.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	132,188,211.00	4,107,210.00	3.10	17,390,898.00	13.16	110,690,103.00	83.74
	小 計	150,536,496.00	4,107,210.00	2.73	35,739,183.00	23.74	110,690,103.00	73.53
86	一 般 行 政	6,924,105.00	—	—	6,238,828.00	90.10	685,277.00	9.90
	警 察 勤 務	219,115.00	—	—	—	—	219,115.00	100.00
	行 政 警 察 業 務	21,810,250.00	—	—	21,810,250.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	4,168,794.00	—	—	4,168,794.00	100.00	—	—
	電 訊 與 車 輛 維 護	4,000.00	—	—	—	—	4,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	198,238,414.00	26,434,636.00	13.33	98,107,268.00	49.49	73,696,510.00	37.18
	小 計	231,364,678.00	26,434,636.00	11.42	130,325,140.00	56.33	74,604,902.00	32.25
87	一 般 行 政	10,545,000.00	135,329.00	1.28	10,409,671.00	98.72	—	—
	行 政 警 察 業 務	2,555,711.00	—	—	—	—	2,555,711.00	100.00
	保 安 警 察 業 務	499,662.00	—	—	499,662.00	100.00	—	—
	交 通 警 察 業 務	1,576,800.00	—	—	1,576,800.00	100.00	—	—

民防業務	318,632.00	4,212.00	1.32	314,420.00	98.68	—	—
團隊補助	11,965,200.00	1,695,620.00	14.17	10,269,580.00	85.83	—	—
建築及設備	81,702,443.00	2,486,906.00	3.05	32,397,353.00	39.65	46,818,184.00	57.30
小計	109,163,448.00	4,322,067.00	3.96	55,467,486.00	50.81	49,373,895.00	45.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析			
資訊業務 資訊處	57,613	14,883	25.83	擴充更新警察勤務指揮管制系統電腦軟體與介面設計，因承商延遲裝設，及賡續推動辦公室自動化軟體開發案尚未完成等，致須保留繼續辦理。			
建築及設備 土地購置	227,271	59,600	26.22	南港分局新建工程用地因地政處尚未完成區段徵收配地作業，致用地價購款及規劃費須保留繼續辦理。			
刑事設備	18,257	12,062	66.07	延續性反綁架器材購案，因多次發包致未及於年度內辦理完成。			
其他設備	140,361	71,967	51.27	主要係辦公室自動化購案、汰換防情電子總機、及現代化防情通信系統等購案尚未完成。			
房屋興建工程	339,284	189,933	55.98	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程、建國派出所暨職務宿舍消防分隊新建工程及敦化南路派出所新建工程等係連續性工程，未屆完工期。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分				單位：新臺幣千元			
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析		
82	建築及設備 房屋興建工程	41,584	12,733	30.62	泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及復興分隊新建工程房屋拆遷補償費尚未與居民達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
83	建築及設備 房屋興建工程	80,890	75,874	93.80	主要係泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及延平消防分隊暨保安大隊第六中隊新建工程用地補償費，因拆遷獎勵金尚未與原住戶達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
84	建築及設備 房屋興建工程	58,842	32,434	55.12	主要係中崙分局新建工程尚在辦理結算，及信義分局三張犁派出所新建工程因原地主提起訴願，尚未解決等，致仍須保留繼續辦理。		
85	建築及設備 房屋興建工程	119,473	110,690	92.65	主要係交通大隊辦公廳舍用地因市民占用，尚在訴訟中，致仍須保留繼續處理。		

86	一 般 行 政 財 物 管 理	1,134	606	53.46	因警政署遙控系統尚未完成驗收，致該局民管中心電子式警報器架設及安裝，仍須保留繼續辦理。
	警 察 勤 務 外 勤 工 作	219	219	100.00	北投分局前主任涉嫌偽變造原始憑證案，因尚在法院審理中，有關經費暫列為未結清數。
	建 築 及 設 備				

以前年度部分(續)

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
	刑 事 設 備	55,170	24,770	44.90	延續性反綁架器材購案，因多次發包致仍須保留繼續辦理。
	房 屋 興 建 工 程	121,890	48,926	40.14	主要係中正第二分局泉州派出所暨交通、中山分局新建工程、文二交通分隊及興隆所新建工程等係連續性工程，未屆完工期，仍須保留繼續執行。
87	行 政 警 察 業 務 勤 務 規 劃	1,371	1,371	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	正 俗 業 務	664	664	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	整 理 市 容	519	519	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	68,038	46,818	68.81	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程，文二交通分隊及興隆所新建工程等為連續性工程，未屆完工期；及北投區職務宿舍新建工程因多次流標尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政 行 政 管 理	440,427	18,457	4.19	主要係市民協助拘捕、員警因公傷亡及民力因公協勤傷亡撫慰金等執行賸餘。
財 物 管 理	288,634	14,235	4.93	主要係各分局及派出所辦公廳舍之租金賸餘。
警 察 勤 務 外 勤 工 作	4,736,186	29,039	0.61	主要係員額未補足之人事費賸餘及各分局（大隊）之加班費等執行賸餘。
保 安 警 察 業 務 警 備 工 作	66,065	23,768	35.98	主要係警政署保一總隊配賦該局員警之超勤加班費等執行賸餘。
交 通 警 察 業 務 交 通 秩 序 維 護	1,380,866	36,738	2.66	主要係交通警察大隊軟片購置費賸餘。
電 訊 與 車 輛 維 護				

電 訊 維 護	94,572	12,129	12.83	主要係警平無線電手攜機之電池標餘款。
車 輛 維 護	279,194	35,750	12.80	主要係車輛用油與維護費執行賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	140,361	10,289	7.33	主要係民管中心原擬設置無人遙控警報台，因併現代化防情通信系統購案辦理致賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

十、衛生局主管

衛生局主管包括衛生局、中興、和平、陽明、忠孝等綜合醫院，療養等專科醫院，及松山、大安、大同、中山、內湖、南港、士林、北投、中正、萬華、信義、文山等十二區衛生所。為賦予所屬各醫療院（所）財務管理責任，自八十七年度起各醫療院（所）原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，惟議會但書決議，自本年度起各區衛生所改併編為普通公務單位預算，致中興、和平、陽明、忠孝醫院及療養院尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。衛生局本年度施政計畫，主要係根據中央政策，繼續加強國民健康，防疫措施，增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務，加強醫療保健福利等，編列業務計畫共計 51 項，下分工作計畫 81 項，執行結果，已完成者 60 項，仍在繼續執行者 21 項。歲出預算數 6,263,547,497 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 7,350 元，審定支付實現數為 5,869,837,322 元（93.71%），權責發生數為 212,711,382 元（3.40%），決算合計數為 6,082,548,704 元，較預算數賸餘 180,998,793 元（2.89%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 540,932,193 元（包括八十一年度 18,163,568 元、八十三年度 1,214,417 元、八十四年度 13,462,568 元、八十五年度 61,051,220 元、八十六年度 64,650,711 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，審定支付實現數為 433,006,823 元（80.05%），減免數為 1,860,322 元（0.34%），未結清數為 106,065,048 元（19.61%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）衛生局

衛生局係依據台北市政府組織規程第六條及臺北市衛生局組織規程設置，主要職掌為主管本市公共衛生業務，掌理防疫、保健、環境衛生、醫政、醫院、救護、精神疾病防治、藥政之管理、護理行政、衛生教育、食品衛生、醫護技術人員訓練、食品檢驗、市民傷病診治、衛生指導等業務，並加強全民健康管理與服務等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生局本年度施政，以繼續加強國民保健、防疫措施、增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務等為重點。經編列一般行政、防疫業務、保健業務、環境衛生、醫政醫護、藥政業務、護理業務、衛生教育業務、食品衛生管理、檢驗業務、技術業務、醫療業務、醫療保健福利業務、建築及設備、非營業循環基金等 15 項業務計畫，下分工作計畫 31 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、防疫工作、保健工作、職業衛生管理、衛生技術研究、醫療設備、其他設備、房屋興建工程等 8 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生局本年度法定預算數 5,678,375,497 元，執行結果，決算列支付實現數 5,330,535,660 元，權責發生數 207,532,295 元，決算合計數 5,538,067,955 元。查支付實現數內有 7,350 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 5,330,528,310 元（93.87%），權責發生數 207,532,295 元（3.66%），決算合計數 5,538,060,605 元，較預算數賸餘 140,314,892 元（2.47%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 467,155,916 元（包括八十四年度 11,171,964 元、八十五年度 59,659,220 元、八十六年度 13,935,023 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 396,123,273 元（84.79%），減免數為 1,163,279 元（0.25%），未結清數為 69,869,364 元（14.96%）。減免數主要係原預定於木柵及士林試辦小型共同照顧戶，因社區參與意願低致無法委辦。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 局	5,678,375,497.00	5,538,067,955.00	5,330,528,310.00	207,532,295.00	5,538,060,605.00	- 140,314,892.00	2.47
一 般 行 政	91,179,000.00	85,265,042.00	79,234,510.00	6,030,532.00	85,265,042.00	- 5,913,958.00	6.49
防 疫 業 務	76,644,000.00	69,482,839.00	43,332,899.00	26,149,940.00	69,482,839.00	- 7,161,161.00	9.34
保 健 業 務	51,104,000.00	28,543,990.00	28,223,990.00	320,000.00	28,543,990.00	- 22,560,010.00	44.15
環 境 衛 生	22,813,000.00	15,213,380.00	14,473,380.00	740,000.00	15,213,380.00	- 7,599,620.00	33.31
醫 政 醫 護	36,738,000.00	33,480,021.00	33,480,021.00	—	33,480,021.00	- 3,257,979.00	8.87
藥 政 業 務	14,422,000.00	13,683,289.00	13,683,289.00	—	13,683,289.00	- 738,711.00	5.12
護 理 業 務	39,249,000.00	20,739,035.00	20,739,035.00	—	20,739,035.00	- 18,509,965.00	47.16
衛 生 教 育 業 務	23,702,000.00	21,089,559.00	21,089,559.00	—	21,089,559.00	- 2,612,441.00	11.02
食 品 衛 生 管 理	26,316,000.00	25,119,922.00	25,119,922.00	—	25,119,922.00	- 1,196,078.00	4.55
檢 驗 業 務	23,438,000.00	20,834,047.00	20,834,047.00	—	20,834,047.00	- 2,603,953.00	11.11
技 術 業 務	17,431,000.00	14,226,508.00	13,176,658.00	1,042,500.00	14,219,158.00	- 3,211,842.00	18.43
醫 療 業 務	4,247,688,000.00	4,247,211,651.00	4,247,211,651.00	—	4,247,211,651.00	- 476,349.00	0.01

醫療保健福利業務	524,131,497.00	483,602,430.00	483,602,430.00	—	483,602,430.00	-	40,529,067.00	7.73
建築及設備	270,337,000.00	265,262,278.00	92,012,955.00	173,249,323.00	265,262,278.00	-	5,074,722.00	1.88
非營業循環基金	213,183,000.00	194,313,964.00	194,313,964.00	—	194,313,964.00	-	18,869,036.00	8.85

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛生局	467,155,916.00	1,163,279.00	0.25	396,123,273.00	84.79	69,869,364.00	14.96
84	建築及設備	11,171,964.00	—	—	—	—	11,171,964.00	100.00
85	一般行政	396,174.00	—	—	396,174.00	100.00	—	—
	醫療保健福利業務	6,257,214.00	—	—	6,257,214.00	100.00	—	—
	建築及設備	53,005,832.00	—	—	3,005,832.00	5.67	50,000,000.00	94.33
	小計	59,659,220.00	—	—	9,659,220.00	16.19	50,000,000.00	83.81
86	一般行政	4,318,860.00	—	—	3,843,960.00	89.00	474,900.00	11.00
	防疫業務	2,449,000.00	—	—	2,449,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	7,167,163.00	—	—	7,167,163.00	100.00	—	—
	小計	13,935,023.00	—	—	13,460,123.00	96.59	474,900.00	3.41
87	一般行政	5,414,400.00	—	—	2,314,400.00	42.75	3,100,000.00	57.25
	防疫業務	11,982,495.00	—	—	11,982,495.00	100.00	—	—
	保健業務	16,159,500.00	—	—	12,589,500.00	77.91	3,570,000.00	22.09
	醫政醫護	130,000.00	—	—	130,000.00	100.00	—	—
	護理業務	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	—	—	—	—
	技術業務	523,680.00	163,279.00	31.18	360,401.00	68.82	—	—
	醫療保健福利業務	193,874,858.00	—	—	193,874,858.00	100.00	—	—

建 築 及 設 備	152,308,776.00	—	—	150,756,276.00	98.98	1,552,500.00	1.02
非 營 業 循 環 基 金	996,000.00	—	—	996,000.00	100.00	—	—
小 計	382,389,709.00	1,163,279.00	0.30	373,003,930.00	97.55	8,222,500.00	2.15

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
防 疫 業 務				
防 疫 工 作	76,644	26,149	34.12	委託民間團體辦理國高中生 B 型肝炎疫苗接種，因疫苗三劑須間隔六個月以上注射，未能於年度內完成；委託行政院衛生署聯合採購口服小兒麻痺等疫苗尚未交貨。
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	27,708	8,300	29.96	電腦及週邊設備未屆交貨期。
房 屋 興 建 工 程	220,000	163,500	74.32	關渡慢性病醫院興建工程係 82 至 89 年度繼續經費，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	11,171	11,171	100.00	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程因議會但書暫停發包作業，於 85 年 10 月向議會提出說明報告請求准予續辦發包作業，經交付議會審議中，須俟議會同意始得辦理發包。
85	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	53,005	50,000	94.33	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程，保留原因同上。
87	一 般 行 政				
	行 政 管 理	5,414	3,100	57.25	公共衛生資訊計畫軟體規劃設計尚未完成。

保 健 業 務				
保 健 工 作	16,159	3,570	22.09	婦幼保健手冊未屆交貨期。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
保 健 業 務				
保 健 工 作	47,300	22,481	47.53	主要係子宮頸抹片篩檢績優獎勵金因行政院未同意而賸餘，及印刷婦幼衛生手冊賸餘。
環 境 衛 生				
職 業 衛 生 管 理	16,050	6,353	39.59	主要係幅射污染建築物住戶健康檢查費因申請補助個案較少而賸餘。
護 理 業 務				
護 理 行 政	39,249	18,509	47.16	主要係辦理長期照護補助費因補助對象較少而賸餘。
醫 療 保 健 福 利 業 務				
兒 童 健 康 管 理	76,685	36,967	48.21	主要係補助五足歲兒童口腔醫療，因議會但書將「兒童醫療補助計畫」工作計畫之補助對象由零至三歲擴大至六歲以下兒童，致五足歲兒童口腔醫療補助改由該計畫預算支應而結餘。
非 營 業 循 環 基 金				
醫 療 基 金	213,183	18,869	8.85	投資各醫療院所之採購標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）市立中興醫院

中興醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立中興醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

中興醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,066,147 元（八十四年度），執行結果，決算經審定未結清數 1,066,147 元(100%)，其未結清數係院舍改建工程徵收三八一號土地補償費，因地主不服徵收，尚在行政訴訟階段，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 中 興 醫 院	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00

（三）市立和平醫院

和平醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立和平醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

和平醫院以前年度歲出權責發生轉入數 19,377,985 元（包括八十一年度 18,163,568 元，八十三年度 1,214,417 元），執行結果，決算經審定減免數 503,777 元（2.60%），支付實現數 2,184,634 元（11.27%），未結清數 16,689,574 元（86.13%）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係院舍改建大樓裝修工程仍在法院訴訟中，尚未完成驗收，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 和 平 醫 院	19,377,985.00	503,777.00	2.60	2,184,634.00	11.27	16,689,574.00	86.13
81	建 築 及 設 備	18,163,568.00	—	—	1,473,994.00	8.12	16,689,574.00	91.88
83	建 築 及 設 備	1,214,417.00	503,777.00	41.48	710,640.00	58.52	—	—

（四）市立陽明醫院

陽明醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立陽明醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

陽明醫院以前年度歲出權責發生轉入數 46,522,289 元（八十六年度），執行結果，決算經審定減免數 1,397 元（0.01％），支付實現數 29,472,929 元（63.35％），未結清數 17,047,963 元（36.64％）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係MRI 核磁共振掃描儀暨停車場週邊工程辦理變更設計中致暫停工，醫療大樓空調、給排水、磁磚修繕工程因結算工期爭議致未能結案，急診室暨太平間修繕工程已完成驗收惟未及付款，均須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 陽 明 醫 院	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64
86	建 築 及 設 備	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64

（五）市立忠孝醫院

忠孝醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立忠孝醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

忠孝醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,392,000 元（八十五年度），執行結果，決算經審定未結清數為 1,392,000 元（100％）。未結清數係因停電與機電設備維護廠商衍生之醫療糾紛，目前訴訟中，仍須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 忠 孝 醫 院	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00

85	一 般 行 政	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00
----	---------	--------------	---	---	---	---	--------------	--------

（六）市立療養院

療養院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立療養院組織規程設置，主要職掌為辦理精神、心理疾病及成癮藥物濫用之預防，患者之門診、住院治療及研究調查等事項。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

療養院以前年度歲出權責發生轉入數 5,417,856 元（包括八十四年度 1,224,457 元，八十六年度 4,193,399 元），執行結果，決算經審定減免數 191,869 元（3.54%），支付實現數 5,225,987 元（96.46%）。減免數係工程賸餘款。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 療 養 院	5,417,856.00	191,869.00	3.54	5,225,987.00	96.46	—	—
84	建 築 及 設 備	1,224,457.00	191,869.00	15.67	1,032,588.00	84.33	—	—
86	建 築 及 設 備	4,193,399.00	—	—	4,193,399.00	100.00	—	—

（七）松山區衛生所

松山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

松山區衛生所本年度法定預算數 47,313,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 45,168,493 元（95.47%），權責發生數 111,525 元（0.23%），審定決算合計數 45,280,018 元，較預算數賸餘 2,032,982 元（4.30%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 131 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 衛 生 所	47,313,000.00	45,280,018.00	45,168,493.00	111,525.00	45,280,018.00	- 2,032,982.00	4.30
一 般 行 政	13,390,000.00	12,914,606.00	12,914,606.00	—	12,914,606.00	- 475,394.00	3.55
衛 生 業 務	32,956,000.00	31,495,027.00	31,383,502.00	111,525.00	31,495,027.00	- 1,460,973.00	4.43
建 築 及 設 備	967,000.00	870,385.00	870,385.00	—	870,385.00	- 96,615.00	9.99

（八）信義區衛生所

信義區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

信義區衛生所本年度法定預算數 52,078,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 46,386,333 元（89.07%），權責發生數 136,084 元（0.26%），審定決算合計數 46,522,417 元，較預算數賸餘 5,555,583 元（10.67%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 382 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信 義 區 衛 生 所	52,078,000.00	46,522,417.00	46,386,333.00	136,084.00	46,522,417.00	- 5,555,583.00	10.67
一 般 行 政	14,472,000.00	13,809,536.00	13,809,536.00	—	13,809,536.00	- 662,464.00	4.58
衛 生 業 務	37,597,000.00	32,704,691.00	32,568,607.00	136,084.00	32,704,691.00	- 4,892,309.00	13.01

建 築 及 設 備	9,000.00	8,190.00	8,190.00	—	8,190.00	810.00	9.00
-----------	----------	----------	----------	---	----------	--------	------

（九）大安區衛生所

大安區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大安區衛生所本年度法定預算數 62,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,792,012 元（93.50%），權責發生數 134,574 元（0.22%），審定決算合計數 58,926,586 元，較預算數賸餘 3,949,414 元（6.28%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 40 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 231 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 衛 生 所	62,876,000.00	58,926,586.00	58,792,012.00	134,574.00	58,926,586.00	- 3,949,414.00	6.28
一 般 行 政	14,477,000.00	13,900,100.00	13,900,100.00	—	13,900,100.00	- 576,900.00	3.98
衛 生 業 務	47,477,000.00	44,233,636.00	44,099,062.00	134,574.00	44,233,636.00	- 3,243,364.00	6.83
建 築 及 設 備	922,000.00	792,850.00	792,850.00	—	792,850.00	- 129,150.00	14.01

（一〇）中山區衛生所

中山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中山區衛生所本年度法定預算數 55,901,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,039,615 元（94.88%），權責發生數 137,994 元（0.25%），審定決算合計數 53,177,609 元，較預算數賸餘 2,723,391 元（4.87%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚及臨時工雇用費未支用致賸餘 192 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 34 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 衛 生 所	55,901,000.00	53,177,609.00	53,039,615.00	137,994.00	53,177,609.00	- 2,723,391.00	4.87
一 般 行 政	14,716,000.00	14,475,239.00	14,475,239.00	—	14,475,239.00	- 240,761.00	1.64
衛 生 業 務	40,598,000.00	38,162,120.00	38,024,126.00	137,994.00	38,162,120.00	- 2,435,880.00	6.00
建 築 及 設 備	587,000.00	540,250.00	540,250.00	—	540,250.00	- 46,750.00	7.96

（一一）中正區衛生所

中正區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中正區衛生所本年度法定預算數 40,951,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 39,728,142 元（97.01%），權責發生數 85,772 元（0.21%），審定決算合計數 39,813,914 元，較預算數賸餘 1,137,086 元（2.78%）。本年度經費賸餘主要係醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 20 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 正 區 衛 生 所	40,951,000.00	39,813,914.00	39,728,142.00	85,772.00	39,813,914.00	- 1,137,086.00	2.78

一 般 行 政	11,154,000.00	10,850,013.00	10,850,013.00	—	10,850,013.00	-	303,987.00	2.73
衛 生 業 務	29,423,000.00	28,646,301.00	28,560,529.00	85,772.00	28,646,301.00	-	776,699.00	2.64
建 築 及 設 備	374,000.00	317,600.00	317,600.00	—	317,600.00	-	56,400.00	15.08

（一二）大同區衛生所

大同區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大同區衛生所本年度法定預算數 39,119,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,493,017 元（98.40%），權責發生數 18,588 元（0.05%），審定決算合計數 38,511,605 元，較預算數賸餘 607,395 元（1.55%）。本年度經費賸餘主要係設備採購標餘款 21 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 同 區 衛 生 所	39,119,000.00	38,511,605.00	38,493,017.00	18,588.00	38,511,605.00	- 607,395.00	1.55
一 般 行 政	10,376,000.00	10,311,901.00	10,311,901.00	—	10,311,901.00	- 64,099.00	0.62
衛 生 業 務	27,192,000.00	26,863,504.00	26,844,916.00	18,588.00	26,863,504.00	- 328,496.00	1.21
建 築 及 設 備	1,551,000.00	1,336,200.00	1,336,200.00	—	1,336,200.00	- 214,800.00	13.85

（一三）萬華區衛生所

萬華區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業

務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

萬華區衛生所本年度法定預算數 52,647,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 49,134,523 元（93.33%），權責發生數 101,860 元（0.19%），審定決算合計數 49,236,383 元，較預算數賸餘 3,410,617 元（6.48%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 226 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 46 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬 華 區 衛 生 所	52,647,000.00	49,236,383.00	49,134,523.00	101,860.00	49,236,383.00	- 3,410,617.00	6.48
一 般 行 政	14,128,000.00	13,305,091.00	13,305,091.00	—	13,305,091.00	- 822,909.00	5.82
衛 生 業 務	36,178,000.00	33,648,060.00	33,546,200.00	101,860.00	33,648,060.00	- 2,529,940.00	6.99
建 築 及 設 備	2,341,000.00	2,283,232.00	2,283,232.00	—	2,283,232.00	- 57,768.00	2.47

（一四）文山區衛生所

文山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文山區衛生所本年度法定預算數 46,811,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 44,135,132 元（94.28%），權責發生數 117,696 元（0.26%），審定決算合計數 44,252,828 元，較預算數賸餘 2,558,172 元（5.46%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 127 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比

文山區衛生所	46,811,000.00	44,252,828.00	44,135,132.00	117,696.00	44,252,828.00	-	2,558,172.00	5.46
一般行政	13,121,000.00	12,667,186.00	12,667,186.00	—	12,667,186.00	-	453,814.00	3.46
衛生業務	33,620,000.00	31,521,064.00	31,403,368.00	117,696.00	31,521,064.00	-	2,098,936.00	6.24
建築及設備	70,000.00	64,578.00	64,578.00	—	64,578.00	-	5,422.00	7.75

（一五）南港區衛生所

南港區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生、其他修建工程 2 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，一樓裝修工程未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

南港區衛生所本年度法定預算數 36,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 30,751,774 元（84.73%），權責發生數 3,999,798 元（11.02%），審定決算合計數 34,751,572 元，較預算數賸餘 1,543,428 元（4.25%）。本年度經費賸餘主要係家戶業務外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 74 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 17 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 衛 生 所	36,295,000.00	34,751,572.00	30,751,774.00	3,999,798.00	34,751,572.00	- 1,543,428.00	4.25
一般行政	9,387,000.00	8,994,889.00	8,994,889.00	—	8,994,889.00	- 392,111.00	4.18
衛生業務	22,204,000.00	21,183,923.00	21,121,469.00	62,454.00	21,183,923.00	- 1,020,077.00	4.59
建築及設備	4,704,000.00	4,572,760.00	635,416.00	3,937,344.00	4,572,760.00	- 131,240.00	2.79

（一六）內湖區衛生所

內湖區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改

善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

內湖區衛生所本年度法定預算數 43,037,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,398,553 元（89.22%），權責發生數 89,840 元（0.21%），審定決算合計數 38,488,393 元，較預算數賸餘 4,548,607 元（10.57%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 320 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 衛 生 所	43,037,000.00	38,488,393.00	38,398,553.00	89,840.00	38,488,393.00	- 4,548,607.00	10.57
一 般 行 政	10,946,000.00	10,628,517.00	10,628,517.00	—	10,628,517.00	- 317,483.00	2.90
衛 生 業 務	31,363,000.00	27,177,854.00	27,088,014.00	89,840.00	27,177,854.00	- 4,185,146.00	13.34
建 築 及 設 備	728,000.00	682,022.00	682,022.00	—	682,022.00	- 45,978.00	6.32

（一七）士林區衛生所

士林區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

士林區衛生所本年度法定預算數 60,021,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,292,684 元（88.79%），權責發生數 149,444 元（0.25%），審定決算合計數 53,442,128 元，較預算數賸餘 6,578,872 元（10.96%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 398 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 125 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士林區衛生所	60,021,000.00	53,442,128.00	53,292,684.00	149,444.00	53,442,128.00	- 6,578,872.00	10.96
一般行政	16,295,000.00	15,111,307.00	15,111,307.00	—	15,111,307.00	- 1,183,693.00	7.26
衛生業務	42,927,000.00	37,560,483.00	37,411,039.00	149,444.00	37,560,483.00	- 5,366,517.00	12.50
建築及設備	799,000.00	770,338.00	770,338.00	—	770,338.00	- 28,662.00	3.59

（一八）北投區衛生所

北投區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

北投區衛生所本年度法定預算數 48,123,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 41,988,734 元（87.25%），權責發生數 95,912 元（0.20%），審定決算合計數 42,084,646 元，較預算數賸餘 6,038,354 元（12.55%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 489 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 衛 生 所	48,123,000.00	42,084,646.00	41,988,734.00	95,912.00	42,084,646.00	- 6,038,354.00	12.55
一般行政	12,371,000.00	11,363,513.00	11,363,513.00	—	11,363,513.00	- 1,007,487.00	8.14
衛生業務	34,920,000.00	29,924,943.00	29,829,031.00	95,912.00	29,924,943.00	- 4,995,057.00	14.30
建築及設備	832,000.00	796,190.00	796,190.00	—	796,190.00	- 35,810.00	4.30

十一、環境保護局主管

環境保護局主管包括環境保護局、衛生稽查大隊、內湖垃圾焚化廠、木柵垃圾焚化廠、北投垃圾焚化廠等五個機關單位。本年度施政計畫，主要包括建立固定污染源設置、嚴格檢查取締及防制空氣與水污染管制，實施環境消

毒，撲滅病媒，檢測管制各類噪音，加強資源回收，積極推動垃圾處理與清運，興建垃圾焚化廠及廢棄物衛生掩埋場，加強以科學方法處理水肥，實施環保教育宣導等，編列業務計畫共計 24 項，下分工作計畫 47 項，執行結果，已完成者 31 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 6,966,522,219 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數為 5,392,674,686 元（77.41%），權責發生數為 1,022,608,748 元（14.68%），審定決算合計數為 6,415,283,434 元，較預算數賸餘 551,238,785 元（7.91%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 1,454,044,253 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年度 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,148,549,409 元），執行結果，審定減免數為 58,694,214 元（4.04%），支付實現數為 592,343,635 元（40.74%），未結清數為 803,006,404 元（55.22%）。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）環境保護局

環境保護局係依據臺北市政府組織規程第六條與臺北市政府環境保護局組織規程設置，主要職掌為執行臺北市空氣、噪音、水污染防治、病媒、毒性物質等公害監測管制，環境消毒，垃圾與水肥清運處理，雨水下水道清理，公廁興建管理，捕捉野犬，違反環境保護法規案件取締告發，執行垃圾焚化作業及公害防治規劃，垃圾焚化之運轉操作與污染防制等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

環境保護局本年度施政，以空氣、噪音、水源、病媒、毒性化學物質等管制，設置空氣品質監測站，河川、飲用及事業廢水等水質檢驗，垃圾及水肥清運與處理，捕捉野畜犬，環境督導與考核，加強環境影響評估與公害糾紛處理，興建焚化爐與垃圾掩埋場工程等為重點。經編列一般行政、公害防治、垃圾處理與清潔維持、水肥與禽畜污染管理、環境衛生指導、修車場業務、建築及設備、環境衛生及河川工程、非營業循環基金等 9 項業務計畫，下分 25 項工作計畫，執行結果，計有病媒管制、垃圾清運暨環境清潔維護、垃圾處理、水肥處理與取締禽畜污染業務、公廁管理與整建、汽車修護保養、土地購置、檢定設備、汰換車輛設備、新購車輛設備、房屋興建工程、其他修建工程、垃圾處理工程等 13 項尚未如期完成，主要係部分工程未及於年度內辦理完成、部分採購案未屆交貨期，及部分工程正辦理驗收中等，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

環境保護局本年度法定預算數 5,937,629,219 元，執行結果，決算列支付實現數 4,646,226,183 元，權責發生數 967,247,493 元，決算合計數 5,613,473,676 元，查列支非實際從事清潔工作人員清潔獎金，經本處通知剔除並修正減列支付實現數 6,772,180 元，列支北投區清潔隊夜點費，遭人檢舉尚在查辦中，經本處修正減列支付實現數 2,404,400 元，並如數轉列權責發生數。綜計修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數 4,637,049,603（78.10%），權責發生數 969,651,893 元（16.33%），審定決算合計數為 5,606,701,496 元，較預算數賸餘 330,927,723 元（5.57%）。

以前年度權責發生轉入數 1,419,299,753 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,113,804,909 元），執行結果，審定減免數 58,694,214 元(4.13%)，支付實現數 557,599,135 元(39.29%)，未結清數 803,006,404 元（56.58%）。減免數主要係山豬窟掩埋場一、二標工程、木柵焚化爐工程、山豬窟掩埋場農作物補償費及土地增值稅救濟補償費與工作費等結餘款，垃圾車進出主要道路維護專案保留未執行結餘款，消毒用殺蟲劑招標標餘款。

其他事項

該局焚化廠回饋經費每年由發電售電收入及出售回收金屬收入提供 60%回饋經費，其餘 40%作為垃圾車主要道路之維護及環境保護費，經查八十八年度資本門執行率僅 33.22%，經核係各區公所未確實擬訂執行計畫，經通知該局注意督促辦理。據復該局已函請各區公所及工務局養工處儘速辦理，並按季檢據核銷，另函請各相關單位依「台北市垃圾焚化廠回饋地方實施辦法」，確實擬訂執行計畫積極辦理。

該局目前山豬窟掩埋場垃圾處理成本每公噸二、三一二元，焚化廠垃圾處理成本每公噸二、〇七四元，惟目前台北市政府公告處理一般廢棄物收費基準，掩埋處理廢棄物每公噸八百元，焚化處理廢棄物每公噸二千四百元，兩者相差懸殊，致民間業者選擇較低之收費掩埋處理，經通知該局應儘速合理調整收費標準以反映實際成本。據復該局正辦理將焚化及掩埋處理費依近年發生之處理成本，分年漸進調整，並已函報市議會審議中。

該局開辦民間清除公司利用刷卡記帳方式進入垃圾掩埋場或焚化廠，經查刷卡保證金係以八十六年二至四月平均垃圾進場量計算，執行期間一年，惟該計算標準一直延用至八十八年十二月底止，致所收保證金有偏低情事，經通知應確實檢討訂定保證金收取合理計算方式。據復自八十八年下半年及八十九年起重新檢討計算方式，並研擬刷卡記帳作業要點，以有效規範民間清除公司。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
環 境 保 護 局	5,937,629,219.00	5,613,473,676.00	4,637,049,603.00	969,651,893.00	5,606,701,496.00	- 330,927,723.00	5.57
一 般 行 政	208,034,518.00	193,168,958.00	193,168,958.00	—	193,168,958.00	- 14,865,560.00	7.15
公 害 防 治	119,307,000.00	101,054,007.00	100,929,303.00	124,704.00	101,054,007.00	- 18,252,993.00	15.30
垃圾處理與清潔維持	3,722,483,000.00	3,520,237,726.00	3,472,178,064.00	41,287,482.00	3,513,465,546.00	- 209,017,454.00	5.62
水肥與禽畜污染管理	305,540,000.00	281,472,816.00	279,322,983.00	2,149,833.00	281,472,816.00	- 24,067,184.00	7.88
環 境 衛 生 指 導	18,464,929.00	17,151,970.00	17,151,970.00	—	17,151,970.00	- 1,312,959.00	7.11
修 車 場 業 務	213,461,000.00	201,867,809.00	200,295,265.00	1,572,544.00	201,867,809.00	- 11,593,191.00	5.43

建 築 及 設 備	331,938,701.00	303,197,891.00	45,106,904.00	258,090,987.00	303,197,891.00	- 28,740,810.00	8.66
環境衛生及河川工程	1,016,353,000.00	994,822,499.00	328,396,156.00	666,426,343.00	994,822,499.00	- 21,530,501.00	2.12
非 營 業 循 環 基 金	500,000.00	500,000.00	500,000.00	—	500,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,547,071.00	—	—	—	—	- 1,547,071.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	環 境 保 護 局	1,419,299,753.00	58,694,214.00	4.13	557,599,135.00	39.29	803,006,404.00	56.58
81	環境衛生及河川工程	7,525,938.00	—	—	—	—	7,525,938.00	100.00
82	環境衛生及河川工程	163,499,875.00	10,127,930.00	6.19	116,773,230.00	71.42	36,598,715.00	22.39
83	建 築 及 設 備	4,225,246.00	77,146.00	1.83	—	—	4,148,100.00	98.17
	環境衛生及河川工程	35,762,740.00	15,875,990.00	44.39	15,250,312.00	42.64	4,636,438.00	12.97
	小 計	39,987,986.00	15,953,136.00	39.89	15,250,312.00	38.14	8,784,538.00	21.97
84	垃圾處理與清潔維持	647,818.00	—	—	647,818.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	459,969.00	—	—	459,969.00	100.00	—	—
	環境衛生及河川工程	14,232,965.00	1,159,807.00	8.15	6,823,158.00	47.94	6,250,000.00	43.91
	小 計	15,340,752.00	1,159,807.00	7.56	7,930,945.00	51.70	6,250,000.00	40.74
85	一 般 行 政	828,464.00	—	—	828,464.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	210,290.00	200.00	0.10	210,090.00	99.90	—	—
	建 築 及 設 備	1,619,053.00	231,875.00	14.32	1,387,178.00	85.68	—	—
	環境衛生及河川工程	15,802,927.00	40,929.00	0.26	12,967,779.00	82.06	2,794,219.00	17.68
	小 計	18,460,734.00	273,004.00	1.48	15,393,511.00	83.38	2,794,219.00	15.14
86	一 般 行 政	274,501.00	—	—	274,501.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	18,338,807.00	—	—	18,338,807.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	8,527,330.00	3,588,673.00	42.09	3,330,937.00	39.06	1,607,720.00	18.85
	環境衛生及河川工程	33,538,921.00	6,259,621.00	18.66	21,726,620.00	64.78	5,552,680.00	16.56
	小 計	60,679,559.00	9,848,294.00	16.23	43,670,865.00	71.97	7,160,400.00	11.80
87	一 般 行 政	7,836,041.00	—	—	7,836,041.00	100.00	—	—
	公 害 防 治	19,267,968.00	3,272,781.00	16.99	15,995,187.00	83.01	—	—
	垃圾處理與清潔維持	19,316,367.00	1,894,787.00	9.81	15,966,780.00	82.66	1,454,800.00	7.53
	水肥與禽畜污染管理	40,613,749.00	674,763.00	1.66	37,254,620.00	91.73	2,684,366.00	6.61

環 境 衛 生 指 導	3,640.00	14.00	0.38	3,626.00	99.62	—	—
修 車 場 業 務	2,048,314.00	32,231.00	1.57	2,016,083.00	98.43	—	—
建 築 及 設 備	447,776,297.00	1,069,354.00	0.24	48,348,096.00	10.80	398,358,847.00	88.96
環境衛生及河川工程	576,942,533.00	14,388,113.00	2.49	231,159,839.00	40.07	331,394,581.00	57.44
小 計	1,113,804,909.00	21,332,043.00	1.92	358,580,272.00	32.19	733,892,594.00	65.89

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨清潔維護	3,488,354	29,006	0.83	職工工作服因未達交貨期限無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
建 築 及 設 備				
土 地 購 置	90,000	90,000	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，無法核銷，須保留繼續辦理。
汰 換 車 輛 設 備	125,834	109,308	86.86	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
新 購 車 輛 設 備	21,318	9,843	46.17	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
房 屋 興 建 工 程	6,267	6,245	99.66	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程、文山區忠順市場新建工程尚未完工，須保留繼續辦理。
其 他 修 建 工 程	63,678	42,243	66.33	係公廁無障礙設施改善工程、回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、建成、蘭州、延平、漢中、昆明分隊新建工程、尚未完成須保留繼續辦理。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	666,426	65.57	北投焚化廠土建工程第三至六標及其景觀工程、機電統包工程尚未驗收。北投及木柵焚化廠回饋設施興建工程尚待規畫設計、福德坑衛生掩埋場復育計畫尚未發包，內湖焚化廠擴建工程及第三垃圾衛生掩埋場規畫及環境影響評估工作

				尚在辦理中、焚化廠回饋金辦理道路養護工程尚未完工。福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施，因地方反映現行回饋實施辦法限制太多而無法於年度內執行完成。
--	--	--	--	---

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分					單位：新臺幣千元
年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
81	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	7,525	7,525	100	木柵焚化爐興建工程施工監督服務費及山豬窟垃圾衛生掩埋場闢建工程細部設計服務費未執行完成，均須保留繼續辦理。
82	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	163,499	36,598	22.38	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場第二標工程尚未完工，均須保留繼續辦理。
83	建 築 及 設 備 汰換車輛設備	4,110	4,110	100	汰換小型垃圾車因交貨尚有若干瑕疵，承商尚未完成改善，無法支付尾款。
84	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	14,232	6,250	43.91	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場自來水改裝工程保證金，俟衛生掩埋場取得執照後退還。，
86	建 築 及 設 備 其 他 設 備	5,111	1,607	31.45	係購置清潔箱，因承商交貨規格不符，需以扣款方式辦理驗收，未及於年度內結案，須保留繼續辦理。
87	建 築 及 設 備 土 地 購 置	334,137	334,137	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，依規定尚無法核銷，須保留續辦理。
	檢 定 污 染 設 備	3,242	3,220	99.29	係購置空氣品質監測儀，因得標廠商無法履約，需重新標辦，尚未交貨，須保留繼續辦理。
	汰換車輛設備	38,619	17,832	46.17	係汰換壓縮垃圾車八輛，因未及於年度內驗收付款，須保留際繼續辦理。
	房屋興建工程	6,709	3,841	57.25	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程，尚未完工，須保留繼續辦理。
	其他修建工程	55,343	36,996	66.84	係回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、中正區隊、北投區隊、中山區隊整建工程尚未完工，須保留繼續辦理。

環境衛生及河川工程					
垃圾處理工程	576,942	331,394	57.43	主要係北投焚化廠土建工程第三、四標及機電統包工程尚未驗收。木柵垃圾焚化廠污水排放管線工程，山豬窟垃圾衛生掩埋場第四、五標工程尚未完工，福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施尚未完成。垃圾焚化場回饋文山區萬盛里坡嵌擋土牆尚未結清尾款，須保留繼續辦理。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
一般行政管理	208,034	14,865	7.15	主要係各項業務零星賸餘。
公害防治				
病媒管制	68,560	14,669	21.40	主要係各項消毒材料標餘款、滅鼠餌劑等材料未耗用賸餘。
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨環境清潔維護	3,488,354	180,276	5.17	主要係清潔獎金、汽油費、加班費、值班費、文具耗材、稅捐部份節餘及雜項購置賸餘。
垃圾處理	234,129	21,968	9.38	主要係福德坑、山豬坑掩埋場、內湖焚化廠回饋經費賸餘。
水肥與禽畜污染管理				
水肥處理與取締禽畜污染業務	204,512	12,838	6.28	主要係夜點費、加班費、誤餐費、印刷費、維修費及汽油費節餘。
公廁管理與興建	101,028	11,228	11.11	主要係清潔獎金、安全獎金、及各項業務零星賸餘。
修車廠業務				
汽車修護保養	213,461	11,593	5.43	主要係冷媒系統改裝標餘款、修車廠績效獎金、各種車輛車材賸餘。
建築及設備				
新購車輛設備	21,318	7,537	35.36	係新購回收車設備採購標餘款，及新購小型掃地機因政策改變停辦賸餘。
其他設備	12,080	3,491	28.90	係各相設備採購標餘款。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	21,530	2.12	主要係垃圾焚化廠回饋設施、山豬窟掩埋場回饋設施工程、福德坑掩埋場回饋設施工程、內湖焚化廠擴建工程賸餘及道路修繕工程停辦賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）衛生稽查大隊

衛生稽查大隊係依據臺北市政府環境保護局組織規程第八條與臺北市政府環境保護局衛生稽查大隊組織規程設置，主要職掌為違反環境保護法規案件之稽查、取締告發與裁決等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生稽查大隊本年度施政，係全面以人力及機動車輛配合巡邏市區嚴密稽查，並積極確實執行違反各種環境保護法令之有關公害案件取締、告發為重點。經編列一般行政、衛生稽查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能依計畫辦理。

預算執行之審核

衛生稽查大隊本年度法定預算數 184,353,000 元，執行結果，審定支付實現數 152,299,552 元（82.61%），權責發生數 60,000 元(0.03%)，審定決算合計數 152,359,552 元，較預算數賸餘 31,993,448 元（17.36%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足及罰鍰未達預算數致員工增支專業加給暨福利金相對減支等人事費賸餘 2,877 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 稽 查 大 隊	184,353,000.00	152,359,552.00	152,299,552.00	60,000.00	152,359,552.00	- 31,993,448.00	17.36
一 般 行 政	39,067,000.00	34,946,281.00	34,946,281.00	—	34,946,281.00	- 4,120,719.00	10.55
衛 生 稽 查 業 務	143,940,000.00	116,125,831.00	116,065,831.00	60,000.00	116,125,831.00	- 27,814,169.00	19.32
建 築 及 設 備	1,346,000.00	1,287,440.00	1,287,440.00	—	1,287,440.00	- 58,560.00	4.35

（三）內湖垃圾焚化廠

內湖垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執

行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

內湖垃圾焚化廠本年度法定預算數 268,065,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,600,589 元(81.92%)，較預算數賸餘 48,464,411 元(18.08%)。本年度經費賸餘主要係「焚化廢氣處理設備汰換及維修工程」因配合改善戴奧辛工程停辦賸餘 2,700 萬餘元，焚化爐歲修工程結餘 612 萬餘元及業務費賸餘 693 萬餘元。

茲將該廠本年度決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 垃 圾 焚 化 廠	268,065,000.00	219,600,589.00	219,600,589.00	—	219,600,589.00	- 48,464,411.00	18.08
一 般 行 政	55,236,000.00	52,895,677.00	52,895,677.00	—	52,895,677.00	- 2,340,323.00	4.24
垃 圾 焚 化 業 務	130,158,000.00	118,592,677.00	118,592,677.00	—	118,592,677.00	- 11,565,323.00	8.89
建 築 及 設 備	621,000.00	595,652.00	595,652.00	—	595,652.00	- 25,348.00	4.08
環境衛生及河川工程	82,050,000.00	47,516,583.00	47,516,583.00	—	47,516,583.00	- 34,533,417.00	42.09

(四) 木柵垃圾焚化廠

木柵垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

木柵垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

木柵垃圾焚化廠本年度法定預算數 261,674,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,463,154 元(83.87%)，較預算數賸餘 42,210,846 元(16.13%)。本年度經費賸餘主要為：垃圾量不足及衛生下水道廢水用液態整合劑規格修改，成本降低，材料費結餘 2,454 萬餘元，空污費賸餘 927 萬餘元，各項工程競標節餘 248 萬餘元及人事費賸餘 160 萬餘元。

茲將該廠本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
木 柵 垃 圾 焚 化 廠	261,674,000.00	219,463,154.00	219,463,154.00	—	219,463,154.00	- 42,210,846.00	16.13
一 般 行 政	30,796,000.00	29,382,334.00	29,382,334.00	—	29,382,334.00	- 1,413,666.00	4.59
垃 圾 焚 化 業 務	170,421,000.00	132,378,101.00	132,378,101.00	—	132,378,101.00	- 38,042,899.00	22.32
建 築 及 設 備	4,901,000.00	4,630,730.00	4,630,730.00	—	4,630,730.00	- 270,270.00	5.51
環境衛生及河川工程	55,556,000.00	53,071,989.00	53,071,989.00	—	53,071,989.00	- 2,484,011.00	4.47

(五) 北投垃圾焚化廠

北投垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，未能如期完成之工作計畫有垃圾焚化操作、新購車輛設備、垃圾處理工程 3 項，因未於年度內完成材料檢驗、新購車輛招標、及辦理歲修，須保留繼續執行，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

北投垃圾焚化廠本年度法定預算數 314,801,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 164,261,788 元（52.18 %），權責發生數 52,896,855 元（16.80 %），審定決算合計數為 217,158,643 元，較預算數賸餘 97,642,357 元（31.02 %）。本年度經費賸餘主要係材料費賸餘 5,560 萬餘元，員額未補足致人事費賸餘 1,018 萬餘元，汽油費賸餘 966 萬餘元，維護費賸餘 458 萬餘元及設備採購賸餘 196 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 34,744,500 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 34,744,500 元(100%)。

茲將該廠本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 垃 圾 焚 化 廠	314,801,000.00	217,158,643.00	164,261,788.00	52,896,855.00	217,158,643.00	- 97,642,357.00	31.02
一 般 行 政	34,027,000.00	26,831,021.00	26,831,021.00	—	26,831,021.00	- 7,195,979.00	21.15
垃 圾 焚 化 業 務	226,096,000.00	137,610,332.00	136,823,477.00	786,855.00	137,610,332.00	- 88,485,668.00	39.14
建 築 及 設 備	9,678,000.00	9,567,290.00	607,290.00	8,960,000.00	9,567,290.00	- 110,710.00	1.14

環境衛生及河川工程	45,000,000.00	43,150,000.00	—	43,150,000.00	43,150,000.00	-	1,850,000.00	4.11
-----------	---------------	---------------	---	---------------	---------------	---	--------------	------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	北 投 垃 圾 焚 化 廠	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—

十二、地政處主管

地政處主管包括地政處以及測量大隊、土地重劃大隊、松山、大安、中山、古亭、建成、士林地政事務所等 9 個機關單位。本年度施政計畫主要包括改進土地行政、土地登記及測量業務，貫徹實施平均地權，辦理公告土地現值，配合市政建設辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，執行地政資訊管理方案，全面實施地政業務電腦化，加強農地、公地管理，代管未辦繼承登記之土地建物，檢討修訂土地登記及地籍測量法規等，編列業務計畫 35 項，下分工作計畫 69 項，執行結果，已完成者 67 項，仍在繼續執行者 2 項，歲出預算數 1,053,174,888 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 994,698,505 元（94.45%），權責發生數 5,211,000 元（0.49%），審定決算合計數為 999,909,505 元，較預算數賸餘 53,265,383 元（5.06%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 45,100,006 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 20,440,007 元、八十六年度 7,984,376 元、八十七年度 12,203,286 元），執行結果，決算經審定減免數 8,703,286 元（19.30%），支付實現數 7,871,187 元（17.45%），未結清數為 28,525,533 元（63.25%）。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）地政處

地政處係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府地政處組織規程設置，主要職掌為辦理全市地政業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處本年度施政，以改進土地行政、土地登記及測量業務，配合都市地區地價指數之編製確實辦理土地估價作業，修訂土地登記及地籍測量法規，加強農地、公地管理，辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，全面推動地政業務電腦化，促進工作簡化等為重點。經編列一般行政、地政業務設計規劃、地籍管理、平均地權業務、農地管理、公地管理、土地徵購撥用業務、促進土地利用、建築及設備、其他公共設施補償、土地及建物登記賠償準備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 19 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有土地登記管理 1 項，係委託輔導辦理國際品質認證作業尚未完成，須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處本年度法定預算數 208,769,828 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 200,795,580 元(96.18%)，權責發生數 697,000 元（0.33%），審定決算合計數為 201,492,580 元，較預算數賸餘 7,277,248 元（3.49%）。本年度經費賸餘主要為地政整合系統電腦租金賸餘 124 萬餘元及其他業務費、採購設備等賸餘 552 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,085,715 元（包括八十五年度 2,356,431 元、八十七年度 1,729,284 元），執行結果，決算經審定減免數 1,229,284 元（30.09%），支付實現數為 2,856,431 元（69.91%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處	208,769,828.00	201,492,580.00	200,795,580.00	697,000.00	201,492,580.00	- 7,277,248.00	3.49
一 般 行 政	69,130,000.00	68,066,533.00	68,066,533.00	—	68,066,533.00	- 1,063,467.00	1.54
地政業務設計規劃	18,371,528.00	17,763,142.00	17,763,142.00	—	17,763,142.00	- 608,386.00	3.31
地 籍 管 理	13,862,300.00	13,185,181.00	12,488,181.00	697,000.00	13,185,181.00	- 677,119.00	4.88
平 均 地 權 業 務	47,220,000.00	46,603,578.00	46,603,578.00	—	46,603,578.00	- 616,422.00	1.31
農 地 管 理	7,938,000.00	7,899,970.00	7,899,970.00	—	7,899,970.00	- 38,030.00	0.48
公 地 管 理	1,702,000.00	1,686,949.00	1,686,949.00	—	1,686,949.00	- 15,051.00	0.88
土地徵購撥用業務	17,195,000.00	17,119,466.00	17,119,466.00	—	17,119,466.00	- 75,534.00	0.44
促 進 土 地 利 用	8,333,000.00	8,267,388.00	8,267,388.00	—	8,267,388.00	- 65,612.00	0.79
建 築 及 設 備	9,368,000.00	7,143,308.00	7,143,308.00	—	7,143,308.00	- 2,224,692.00	23.75
其他公共設施補償	4,150,000.00	3,757,065.00	3,757,065.00	—	3,757,065.00	- 392,935.00	9.47
土地及建物登記賠償 準 備	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,500,000.00	—	—	—	—	- 1,500,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	地 政 處	4,085,715.00	1,229,284.00	30.09	2,856,431.00	69.91	—	—
85	土地徵購撥用業務	2,356,431.00	—	—	2,356,431.00	100.00	—	—
87	地政業務設計規劃	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,229,284.00	1,229,284.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,729,284.00	1,229,284.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

(二) 地政處測量大隊

地政處測量大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市政府地政處測量大隊組織規程設置，主要職掌為辦理市內三角圖根、戶地測量及地籍重測等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處測量大隊本年度施政，以辦理本市配合都市計畫公共設施用地分割測量，人民申請複丈測量，清理補建及重測異議案件等事務，配合推行地籍資料電腦化，包括地籍資料整理抄錄建檔等重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處測量大隊本年度法定預算數 120,936,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 118,622,746 元(98.09%)，較預算數賸餘 2,313,254 元(1.91%)。本年度經費賸餘主要係其他修建工程標餘款 41 萬餘元及其他人事、業務費及旅運費等賸餘 134 萬餘元。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處 測 量 大 隊	120,936,000.00	118,622,746.00	118,622,746.00	—	118,622,746.00	- 2,313,254.00	1.91
一 般 行 政	26,091,000.00	25,502,587.00	25,502,587.00	—	25,502,587.00	- 588,413.00	2.26
地 籍 管 理	93,021,000.00	91,824,199.00	91,824,199.00	—	91,824,199.00	- 1,196,801.00	1.29
建 築 及 設 備	1,824,000.00	1,295,960.00	1,295,960.00	—	1,295,960.00	- 528,040.00	28.95

(三) 土地重劃大隊

土地重劃大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市土地重劃大隊組織規程設置，主要職掌為辦理土地重劃及其有關工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

土地重劃大隊本年度施政，以賡續辦理內湖區第四期約 65 公頃、南港經貿園區約 53 公頃、松山區第二期約 152 公頃、北投區第六期約 1 公頃、北投區第七期約 0.2 公頃、內湖區第五期約 40 公頃、士林區第六期約 4 公頃等區市地重劃工作為重點。經編列一般行政、重劃業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

土地重劃大隊本年度法定預算數 60,780,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,120,603 元（95.62%），較預算數賸餘 2,659,397 元（4.38%）。本年度經費賸餘主要為員額未補足致人事費賸餘 94 萬餘元及其他業務費賸餘 161 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 752,413 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數為 752,413 元（100%）。

茲將該大隊本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
土 地 重 劃 大 隊	60,780,000.00	58,120,603.00	58,120,603.00	—	58,120,603.00	- 2,659,397.00	4.38
一 般 行 政	13,052,000.00	11,788,054.00	11,788,054.00	—	11,788,054.00	- 1,263,946.00	9.68
重 劃 業 務	47,591,000.00	46,232,399.00	46,232,399.00	—	46,232,399.00	- 1,358,601.00	2.85
建 築 及 設 備	137,000.00	100,150.00	100,150.00	—	100,150.00	- 36,850.00	26.90

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	土 地 重 劃 大 隊	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—

（四）松山地政事務所

松山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理松山、信義、南港轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山地政事務所本年度施政，以辦理人民申請土地及建物移轉、他項權利設定、塗銷、變更、土地分割、合併、地目變更等登記事項，受理土地建築改良物登記簿核發謄本，辦理現值申報、地價證明，土地測量及土地建物複丈與地目變更，租用土地測量，新登陸地及地上權位置測量，管理電腦化等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

松山地政事務所本年度法定預算數 121,937,972 元，執行結果，決算經審定支付實現數 115,740,192 元（94.92%），較預算數賸餘 6,197,780 元（5.08%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 234 萬餘元及電腦設備租金及其他業務費賸餘 354 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,743,976 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,243,976 元（71.33%），支付實現數 500,000 元（28.67%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 地 政 事 務 所	121,937,972.00	115,740,192.00	115,740,192.00	—	115,740,192.00	6,197,780.00	5.08
一 般 行 政	27,072,000.00	26,170,197.00	26,170,197.00	—	26,170,197.00	901,803.00	3.33
地 籍 管 理	89,586,972.00	86,108,151.00	86,108,151.00	—	86,108,151.00	3,478,821.00	3.88
建 築 及 設 備	5,279,000.00	3,461,844.00	3,461,844.00	—	3,461,844.00	1,817,156.00	34.42

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	松 山 地 政 事 務 所	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,243,976.00	1,243,976.00	100.00	—	—	—	—

小	計	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
---	---	--------------	--------------	-------	------------	-------	---	---

（五）大安地政事務所

大安地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理大安轄區內土地登記、測量及地籍資料管理等業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安地政事務所本年度施政，以辦理大安區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務；且為延續推行地政資訊管理方案第一階段實施計畫，全面辦理地籍資料電子處理土地登記謄本、地價證明跨所服務、電話語音與觸控式電腦諮詢及推動人民申請案件收件、管理電腦化等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

大安地政事務所本年度法定預算數 114,394,060 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,678,093 元（94.13％），較預算數賸餘 6,715,967 元（5.87％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 361 萬餘元及其他業務費、採購設備賸餘 295 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,842,792 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,342,792 元（72.87％），支付實現數 500,000 元（27.13％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 地 政 事 務 所	114,394,060.00	107,678,093.00	107,678,093.00	—	107,678,093.00	- 6,715,967.00	5.87
一 般 行 政	31,613,000.00	30,282,671.00	30,282,671.00	—	30,282,671.00	- 1,330,329.00	4.21
地 籍 管 理	67,807,060.00	64,095,051.00	64,095,051.00	—	64,095,051.00	- 3,712,009.00	5.47
建 築 及 設 備	14,974,000.00	13,300,371.00	13,300,371.00	—	13,300,371.00	- 1,673,629.00	11.18

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	大 安 地 政 事 務 所	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,342,792.00	1,342,792.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

（六）中山地政事務所

中山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理中山、內湖轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山地政事務所本年度施政，以辦理中山、內湖轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等作業為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

中山地政事務所本年度法定預算數 117,860,062 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,227,234 元（90.98 %），較預算數賸餘 10,632,828 元（9.02 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 681 萬餘元及其他業務費、採購設備標餘款等賸餘 336 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,675,128 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,175,128 元（70.15 %），支付實現數 500,000 元（29.85 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
中山地政事務所	117,860,062.00	107,227,234.00	107,227,234.00	—	107,227,234.00	- 10,632,828.00	9.02
一般行政	23,944,000.00	22,469,552.00	22,469,552.00	—	22,469,552.00	- 1,474,448.00	6.16
地籍管理	87,645,062.00	80,593,846.00	80,593,846.00	—	80,593,846.00	- 7,051,216.00	8.05
建築及設備	6,271,000.00	4,163,836.00	4,163,836.00	—	4,163,836.00	- 2,107,164.00	33.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科目	上年度轉入數 或未結清數	決算審定數					
			減免數	百分比	支付實現數	百分比	未結清數	百分比
	中山地政事務所	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,175,128.00	1,175,128.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

（七）古亭地政事務所

古亭地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理文山、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

古亭地政事務所本年度施政，以辦理愛國東路以南及中正、文山轄區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

古亭地政事務所本年度法定預算數 98,177,206 元，執行結果，決算經審定支付實現數 93,146,334 元（94.88％），較預算數賸餘 5,030,872 元（5.12％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 209 萬餘元及電腦租金、其他業務費等賸餘 263 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,729,520 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,229,520 元（71.09％），支付實現數 500,000 元（28.91％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
古亭地政事務所	98,177,206.00	93,146,334.00	93,146,334.00	—	93,146,334.00	- 5,030,872.00	5.12
一般行政	26,663,000.00	25,545,366.00	25,545,366.00	—	25,545,366.00	- 1,117,634.00	4.19
地籍管理	66,293,206.00	64,176,219.00	64,176,219.00	—	64,176,219.00	- 2,116,987.00	3.19
建築及設備	5,221,000.00	3,424,749.00	3,424,749.00	—	3,424,749.00	- 1,796,251.00	34.40

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	古亭地政事務所	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—
87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,229,520.00	1,229,520.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

（八）建成地政事務所

建成地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建成地政事務所本年度施政，以辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務，且為配合內政部地籍資料電子處理五年計畫，繼續辦理地籍資料電子處理業務電腦化及地籍總歸戶等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係委託興建辦公室新建工程尚未完成，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

建成地政事務所本年度法定預算數 91,867,760 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,405,336 元（88.62%），權責發生數 4,514,000 元（4.91%），審定決算合計數為 85,919,336 元，較預算數賸餘 5,948,424 元（6.47%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 281 萬餘元及其他業務費、租金等賸餘 247 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 31,526,268 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 18,083,576 元、八十六年度 7,231,963 元、八十七年度 1,738,392 元），執行結果，決算經審定減免數 1,238,392 元（3.93%），支付實現數 1,762,343 元（5.59%），未結清數為 28,525,533 元（90.48%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘，未結清數係萬華區行政中心興建工程，及十二號公園地下停車場興建工程尚未完成，均須保留轉入下年度繼續執行。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建成地政事務所	91,867,760.00	85,919,336.00	81,405,336.00	4,514,000.00	85,919,336.00	- 5,948,424.00	6.47
一般行政	24,757,000.00	23,656,860.00	23,656,860.00	—	23,656,860.00	- 1,100,140.00	4.44
地籍管理	58,170,760.00	55,070,676.00	55,070,676.00	—	55,070,676.00	- 3,100,084.00	5.33
建築及設備	8,940,000.00	7,191,800.00	2,677,800.00	4,514,000.00	7,191,800.00	- 1,748,200.00	19.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 成 地 政 事 務 所	31,526,268.00	1,238,392.00	3.93	1,762,343.00	5.59	28,525,533.00	90.48
84	建 築 及 設 備	4,472,337.00	—	—	—	—	4,472,337.00	100.00
85	建 築 及 設 備	18,083,576.00	—	—	—	—	18,083,576.00	100.00
86	建 築 及 設 備	7,231,963.00	—	—	1,262,343.00	17.46	5,969,620.00	82.54
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,238,392.00	1,238,392.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,738,392.00	1,238,392.00	71.24	500,000.00	28.76	—	—

(九) 士林地政事務所

士林地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理士林、北投轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林地政事務所本年度施政，以辦理士林、北投轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

士林地政事務所本年度法定預算數 118,452,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 111,962,387 元（94.52 %），較預算數賸餘 6,489,613 元（5.48 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 249 萬餘元及其他業務費、租金及採購設備等賸餘 392 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,744,194 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,244,194 元（71.33 %），支付實現數 500,000 元（28.67 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士 林 地 政 事 務 所	118,452,000.00	111,962,387.00	111,962,387.00	—	111,962,387.00	- 6,489,613.00	5.48
一 般 行 政	25,041,000.00	24,080,221.00	24,080,221.00	—	24,080,221.00	- 960,779.00	3.84
地 籍 管 理	88,256,000.00	84,524,358.00	84,524,358.00	—	84,524,358.00	- 3,731,642.00	4.23

建 築 及 設 備	5,155,000.00	3,357,808.00	3,357,808.00	—	3,357,808.00	1,797,192.00	34.86
-----------	--------------	--------------	--------------	---	--------------	--------------	-------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	士 林 地 政 事 務 所	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,244,194.00	1,244,194.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—

十三、國民住宅處主管

(一) 國民住宅處

國民住宅處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府國民住宅處組織規程設置，主要職掌為辦理臺北市國民住宅規劃興建及管理服務業務。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

國民住宅處本年度施政，係以執行國宅興建計畫，辦理貸款人民自購住宅與獎勵民間投資興建國宅，配合重大公共工程拆遷戶，安置興建專案國宅，繼續辦理眷村、空置營地合作改建及公教住宅委辦工程，價購儲備國宅用地，按承購戶名冊辦理完工國宅配售等為重點。經編列一般行政、國宅業務、建築及設備、非營業循環基金等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，除其他設備 1 項因中正行政大樓電梯汰換工程工期跨年度，須保留繼續辦理外，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

國民住宅處本年度法定預算數 710,006,106 元，執行結果，決算經審定支付實現數 705,722,244 元（99.40%），權責發生數 3,746,128 元（0.53%），審定決算合計數為 709,468,372 元，較預算數賸餘 537,734 元（0.07%）。本年度經費賸餘主要為旅運費及業務費等各科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 62,420,719 元（八十五年度 12,000,000 元，八十七年度 50,420,719 元），執行結果，審定支付實現數為 44,707,222 元（71.62%），未結清數 17,713,497 元（28.38%）。未結清數主要係公共通道部份油漆照明整修工程、中政區行政大樓消防汰換工程尚未完工，繼續保留。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分				單位：新台幣元			
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 民 住 宅 處	710,006,106.00	709,468,372.00	705,722,244.00	3,746,128.00	709,468,372.00	- 537,734.00	0.08
一 般 行 政	157,617,000.00	157,161,824.00	157,161,824.00	—	157,161,824.00	- 455,176.00	0.29
國 宅 業 務	44,562,000.00	44,521,942.00	44,521,942.00	—	44,521,942.00	- 40,058.00	0.09
建 築 及 設 備	7,827,106.00	7,784,606.00	4,038,478.00	3,746,128.00	7,784,606.00	- 42,500.00	0.54
非 營 業 循 環 基 金	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	—	500,000,000.00	—	—

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	國 民 住 宅 處	62,420,719.00	—	—	44,707,222.00	71.62	17,713,497.00	28.38
85	建 築 及 設 備	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	50,420,719.00	—	—	32,707,222.00	64.87	17,713,497.00	35.13

十四、臺北自來水事業處主管

（一）臺北自來水事業處

臺北自來水事業處係依據台北市政府組織規程第十七條及該處組織規程設置，主要職掌為供應充裕而合於衛生之用水，改善國民生活環境，促進工商發展，並加強其營運之有效管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北自來水事業處本年度施政，以執行五期擴建計畫，健全輸配管系統，確保穩定供水，強化用戶服務普設單一櫃台，增進服務功能等為重點。經編列公園管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、營業基金等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係水管抽換工程已完工惟未

及驗收結案，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北自來水事業處本年度法定預算數 66,203,286 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 62,980,382 元(95.13%)，權責發生數 827,510 元(1.25%)，審定決算合計數為 63,807,892 元，較預算數賸餘 2,395,394 元(3.62%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 209,499,598 元(包括八十三年度 24,745,072 元、八十五年度 159,104,322 元、八十六年度 20,762,900 元、八十七年度 4,887,304 元)，執行結果，決算經審定減免數 9,518,950 元(4.54%)，支付實現數 115,985,447 元(55.36%)，未結清數 83,995,201 元(40.09%)。減免數主要係臺北水源特定區管理委員會繳回執行賸餘保留經費及各項工程執行賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，以前年度權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 自 來 水 事 業 處	66,203,286.00	63,807,892.00	62,980,382.00	827,510.00	63,807,892.00	- 2,395,394.00	3.62
公 園 管 理	360,000.00	351,253.00	351,253.00	—	351,253.00	- 8,747.00	2.43
建 築 及 設 備	19,577,286.00	17,400,590.00	16,573,080.00	827,510.00	17,400,590.00	- 2,176,696.00	11.12
公園綠化及風景區工程	1,198,000.00	988,049.00	988,049.00	—	988,049.00	- 209,951.00	17.53
營 業 基 金	45,068,000.00	45,068,000.00	45,068,000.00	—	45,068,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺 北 自 來 水 事 業 處	209,499,598.00	9,518,950.00	4.54	115,985,447.00	55.36	83,995,201.00	40.09
83	臺北水源特定區設施	24,745,072.00	5,460,481.00	22.07	19,284,591.00	77.93	—	—
85	建 築 及 設 備	1,770,374.00	605,264.00	34.19	1,165,110.00	65.81	—	—
	臺北水源特定區設施	157,333,948.00	—	—	77,840,275.00	49.47	79,493,673.00	50.53

	小計	159,104,322.00	605,264.00	0.38	79,005,385.00	49.66	79,493,673.00	49.96
86	臺北水源特定區管理	26,500.00	—	—	26,500.00	100.00	—	—
	建築及設備	11,811,733.00	3,107,632.00	26.31	5,292,573.00	44.81	3,411,528.00	28.88
	公園綠化及風景區工程	2,500,000.00	—	—	1,410,000.00	56.40	1,090,000.00	43.60
	臺北水源特定區設施	6,424,667.00	345,573.00	5.38	6,079,094.00	94.62	—	—
	小計	20,762,900.00	3,453,205.00	16.63	12,808,167.00	61.69	4,501,528.00	21.68
87	建築及設備	4,887,304.00	—	—	4,887,304.00	100.00	—	—

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	臺北水源特定區設施				
	臺北水源特定區設施	157,333	79,493	50.53	翡翠水庫上遊污水下水道系統工程因當地居民抗爭及與國有財產局協調用地致工期延誤；石碇鄉碧山、永安、格頭三村遷村計畫為三年期發包造林工作，尚未完成。
86	建築及設備				
	其他修建工程	11,811	3,411	28.88	設置加壓站配水池及管線工程、改善簡易自來水設備工程因當地居民陳情，須配合新工處道路拓寬埋設自來水設施，致工期延期。
	公園綠化及風景區工程				
	公園工程	2,500	1,090	43.60	北投溫泉親水公園景觀平台規劃設計因景觀平台銜接方案所涉纜車站選址等政策性決議尚未確定，致無法執行後續設計。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十五、兵役處主管

兵役處主管包括兵役處、軍人公墓管理所等二個單位。本年度施政計畫主要包括加強國民兵徵訓、舉辦役政

幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，完成年度兵員徵集作業，維護在營軍人權益，擴大兵役宣傳，嚴密後備軍人管理與墓園綠化工程等，編列業務計畫共計 9 項，下分工作計畫 16 項，執行結果，均已完成，歲出預算數 255,314,000 元，執行結果，審定支付實現數為 238,592,039 元(93.45%)，較預算數賸餘 16,721,961 元(6.55%)。以前年度歲出權責發生轉入數計 1,480,000 元(八十四年度)，執行結果，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 兵役處

兵役處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理全市兵役行政業務之推行工作。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

兵役處本年度施政以加強國民兵徵訓，舉辦役政幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，徵兵檢查、抽籤，維護在營軍人權益，照顧征屬(遺族)生活、加強遺族及傷殘陣(死)亡人員服務，嚴密後備軍人管理等為重點。經編列一般行政、兵役編練、兵員徵集、兵役勤務、兵役管理、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 12 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

兵役處本年度法定預算數 231,264,000 元，執行結果，決算審定支付實現數 215,054,351 元(92.99%)，較預算數賸餘 16,209,649 元(7.01%)。主要係役男體檢、X 光檢查等結餘 246 萬餘元，列級徵屬特別救濟金及各項補助費結餘 193 萬餘元，因公傷殘慰問金人數減少結餘 239 萬餘元，各項工程競標結餘 102 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 1,480,000 元(八十四年度)，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。未結清數係辦理更換徵兵檢查場塑膠地板工程款，因該案尚在法院審理中，須轉入下年度繼續處理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定情形列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
兵 役 處	231,264,000.00	215,054,351.00	215,054,351.00	—	215,054,351.00	16,209,649.00	7.01
一 般 行 政	38,503,000.00	37,206,447.00	37,206,447.00	—	37,206,447.00	1,296,553.00	3.37
兵 役 編 練	14,775,000.00	14,437,044.00	14,437,044.00	—	14,437,044.00	337,956.00	2.29

兵 員 徵 集	29,014,000.00	25,757,277.00	25,757,277.00	—	25,757,277.00	-	3,256,723.00	11.22
兵 役 勤 務	127,172,000.00	119,697,153.00	119,697,153.00	—	119,697,153.00	-	7,474,847.00	5.88
兵 役 管 理	12,588,000.00	10,955,227.00	10,955,227.00	—	10,955,227.00	-	1,632,773.00	12.97
建 築 及 設 備	8,667,000.00	7,001,203.00	7,001,203.00	—	7,001,203.00	-	1,665,797.00	19.22
第 一 預 備 金	545,000.00	—	—	—	—	-	545,000.00	100.00

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	兵 役 處	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00

（二）軍人公墓管理所

軍人公墓管理所係依據台北市政府組織規程第八條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理本市軍人公墓管理。茲將該所八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

軍人公墓管理所本年度施政以實行陣（死）亡官兵祭祀、葬厝為重點。經編列一般行政、軍人公墓管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

軍人公墓管理所本年度法定預算數 24,050,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 23,537,688 元（97.87%），較預算數賸餘 512,312 元（2.13%），主要係租金、電費及設備競標賸餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
軍 人 公 墓 管 理 所	24,050,000.00	23,537,688.00	23,537,688.00	—	23,537,688.00	- 512,312.00	2.13
一 般 行 政	6,840,000.00	6,587,363.00	6,587,363.00	—	6,587,363.00	- 252,637.00	3.69
軍 人 公 墓 管 理	15,187,000.00	15,036,742.00	15,036,742.00	—	15,036,742.00	- 150,258.00	0.99
建 築 及 設 備	2,023,000.00	1,913,583.00	1,913,583.00	—	1,913,583.00	- 109,417.00	5.41

十六、臺北翡翠水庫管理局主管

（一）臺北翡翠水庫管理局

臺北翡翠水庫管理局係依據臺北市政府組織規程第十六條暨臺北翡翠水庫管理局組織規程設置，主要職掌為辦理翡翠水庫適當營運、水庫大壩之安全管理與評估、水庫操作運轉與有關技術之研發、自來水水源之供應、發電營運、設施之維護改善等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北翡翠水庫管理局本年度施政，以賡續辦理大壩及附屬設施之安全檢查及評估、大壩監測儀及相關設備之維護更新、加強水庫操作運轉設備之維護、賡續辦理水庫最佳調蓄利用、辦理水庫水文氣象水質淤積之調查及統計分析、加強水庫蓄水範圍維護管理及管制區之安全防護，協調水源會加強水庫集水區管理並確保水庫水量及水質等為重點。經編列一般行政、水庫管理業務、臺北水源特定區管理、建築及設備、臺北水源特定區設施、其他公共設施補償等 6 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備、其他修建工程、臺北水源特定區設施等 3 項，主要係操作系統軟硬體週邊設備尚未完成採購、水土保持工程因颱風災害及水庫運轉中心監測系統地下化工程等變更設計而影響工期、水庫區造林補植工程尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北翡翠水庫管理局本年度法定預算數 565,730,000 元，執行結果，決算列支付實現數 465,174,542 元，權責發生數 61,284,804 元，經本處修正剔除溢支國外差旅費 10,458 元，審定支付實現數 465,164,084 元（82.23%），權責發生數 61,284,804 元（10.83%），決算合計數 526,448,888 元，較預算數賸餘 39,281,112 元（6.94%），本年度經費賸餘主要係直潭烏來污水處理場操作維護及水庫上下游污水下水道系統操作維護廠商競標節餘 1,699 萬餘元，各項工程競標

節餘 1,241 萬餘元，因人員未補足人事費賸餘 262 萬餘元，事務費賸餘 115 萬餘元，採購設備節餘 211 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 49,098,147 元（八十六年度 6,410,243 元，八十七年度 42,687,904 元），執行結果，其決算經審定減免數 801,137 元（1.63%），審定支付實現數 27,419,334 元（55.85%），未結清數 20,877,676 元（42.52%），未結清數係主碼頭水土保持工程因水位太高無法施工、專用垃圾清理船尚未交貨、大壩壩座邊坡改善工程、水庫區及水源特定區造林工程等均尚未完成，仍須保留繼續處理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分			單位：新台幣元					
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減		
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比	
臺北翡翠水庫管理局	565,730,000.00	526,459,346.00	465,164,084.00	61,284,804.00	526,448,888.00	- 39,281,112.00	6.94	
一 般 行 政	58,033,000.00	54,092,088.00	54,092,088.00	—	54,092,088.00	- 3,940,912.00	6.79	
水 庫 管 理 業 務	145,021,000.00	141,493,190.00	141,493,190.00	—	141,493,190.00	- 3,527,810.00	2.43	
臺北水源特定區管理	95,709,000.00	78,716,793.00	78,716,793.00	—	78,716,793.00	- 16,992,207.00	17.75	
建 築 及 設 備	109,722,000.00	105,104,480.00	75,591,966.00	29,502,056.00	105,094,022.00	- 4,627,978.00	4.22	
臺北水源特定區設施	156,534,000.00	146,614,819.00	114,832,071.00	31,782,748.00	146,614,819.00	- 9,919,181.00	6.34	
其他公共設施補償	511,000.00	437,976.00	437,976.00	—	437,976.00	- 73,024.00	14.29	
第 一 預 備 金	200,000.00	—	—	—	—	- 200,000.00	100	
以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺北翡翠水庫管理局	49,098,147.00	801,137.00	1.63	27,419,334.00	55.85	20,877,676.00	42.52
	建 築 及 設 備	6,410,243.00	—	—	1,338,905.00	20.89	5,071,338.00	79.11
	建 築 及 設 備	23,888,238.00	801,137.00	3.35	12,896,324.00	53.99	10,190,777.00	42.66
	臺北水源特定區設施	18,799,666.00	—	—	13,184,105.00	70.13	5,615,561.00	29.87
	小 計	42,687,904.00	801,137.00	1.88	26,080,429.00	61.09	15,806,338.00	37.03

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分	單位：新臺幣千元
-------	----------

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	30,661	13,486	43.98	操作系統軟硬體更新，週邊設備尚未交貨。
其 他 修 建 工 程	77,451	16,015	20.68	水土保持工程因颱風變更設計及水庫運轉中心監測通訊系統地下化工程變更設計致工期延長，水庫區造林施工期及補植期需三年。
臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
臺 北 水 源 特 定 區 設 施	156,534	31,782	20.30	水庫公私有地復舊造林施工期及補植期需三年、水庫上游污水下水道工程辦理變更設計工期延長。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	建 築 及 設 備				
	其 他 修 建 工 程	6,410	5,071	79.11	主碼頭水土保持工程尚未完工，仍須保留於以後年度繼續執行。
87	建 築 及 設 備				
	其 他 設 備	21,178	10,000	47.22	專用垃圾清理船尚未交貨。
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施	18,799	5,615	29.87	翡翠水庫公私有墾植地復舊造林撫育期為三年，尚未完成，仍須保留以後年度繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十七、交通局主管

交通局主管包括交通局、監理處、停車管理處、交通管制工程處、汽車駕駛訓練中心、車輛行車事故鑑定委員會、交通事件裁決所等 7 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理運輸系統綜合規劃、提昇運輸系統功能，運用策略改善交通安全與秩序，改進交通管制與安全設施，加強交控中心軟體設施技術及維護，收集車流資料適時紓解控制車流，繼續執行停車場建設計畫、改善停車管理、繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，推動計程車運輸合作社輔導設立、健全計程車營運管理，加強交通政策及安全教育宣導，辦理監理業務電腦連線作業，健全捷運監理組織與制度，加強違規車輛舉發、強化違規積案自動化處理等為重點。本年度編列業務計畫共計 36 項，下分工作計畫 72 項，實施結果，已完成者 59 項，仍在繼續執行者 13 項。歲出預算數 4,800,710,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,315,702,891 元(89.90%)，權責發生數 247,174,817 元(5.15

%)，審定決算合計數為 4,562,877,708 元，較預算數賸餘 237,833,217 元(4.95%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 527,641,259 元(包括八十年度 9,435,172 元、八十一年度 4,280,267 元、八十五年度 45,483,748 元、八十六年度 34,639,386 元、八十七年度 433,802,686 元)，執行結果，決算經審定減免數 25,435,814 元 (4.82%)，支付實現數 174,645,886 元(33.10%)，未結清數為 327,559,559 元(62.08%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 交通局

交通局係依據臺北市政府組織規程與交通局組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市交通運輸政策、交通管制工程、運輸業管理、公路監理及觀光事業等業務。茲將該局八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通局本年度施政，以推動運輸系統綜合規劃、建立整體運輸規劃模式、研議規劃快速道路交通管理工程，研究推動智慧型運輸系統發展策略，建立交通管制設施地理資訊系統，繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，加強公車汰舊換新計畫，賡續推動成立計程車運輸合作社，加強交通政策及安全教育宣導，健全捷運監理組織與制度及財產管理制度，更新裁決所電腦設備，加強違規案件舉發，督導一般觀光旅館業及旅行業健全經營，推動旅遊資訊國際化等為重點。經編列一般行政、交通改善計畫審議暨督導協調、交通工程與停車管理、運輸業管理、公路監理、觀光事業行政、大眾捷運運輸業管理、身心障礙者公共交通福利業務、建築及設備、營業基金等 10 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有交通改善計畫審議、公車運輸業管理、其他設備、工程規劃等 4 項，主要係辦理交通改善評鑑指標委外調查計畫未能於年度內完成發包，台北市快速道路交通管理工程規劃案須跨年度執行，補助觀光遊憩景點配合市府政策設置中英地名方向指示標誌及觀光地圖簡介牌因議會通過但書暫不准動支，均須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通局本年度法定預算數 990,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 878,563,579 元(88.67%)，權責發生數 13,419,000 元(1.35%)，審定決算合計數為 891,982,579 元，較預算數賸餘 98,893,421 元(9.98%)。本年度經費賸餘主要為身心障礙者乘車補助賸餘 4,865 萬餘元，捷運轉乘券賸餘 879 萬餘元及設備採購標餘款等賸餘 3,322 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 386,040,155 元(包括八十五年度 8,087,348 元、八十七年度 377,952,807 元)，執行結果，決算經審定減免數 724,393 元(0.19%)，支付實現數 85,315,762 元(22.10%)，未結清數 300,000,000 元(77.71%)，減免數係執行賸餘數繳庫，未結清數係補助市公車處採購 60 輛天然氣大型冷氣公車，因議會但書瓦斯公車示範評估計畫及市府中長程之推廣詳細計畫送議會同意後，預算始得動支，須保留繼續辦理。

其他事項

該局本年度委託交通大隊辦理寒假大專學生執行路權宣導暨掃除路霸工作，其執行績效，未監督該大隊辦理考核，並檢討缺失及提出改進意見，以作成後續路權宣導執行參考，經建請該局對於委託其他機關代辦事項應負監督考核責任，考核計畫執行成效並檢討缺失改進，以使政府支出發揮最大效益。據復：嗣後委託其他機關代辦事

項，當加強監督考核，確實評核執行績效，以使政府支出發揮最大效益。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

據查目前臺北市自用車登記數六二四、六二六輛，現有公共停車位數為四二、四二三個，占車輛登記數百分之六、八，顯示臺北市公共停車位供給數嚴重不足，惟依臺北市停車管理處民國八十八年下半年及八十九年度至民國九十三年度之公共停車場興建計畫，預計興闢六十五處停車場新工程（其中連續性計畫工程二十四處、新興計畫工程四十一處），完成後約可提供一萬七千餘個停車位，仍無法達成合理公共停車位數供給率，為有效解決臺北市停車位供需失衡之問題，經建請該局對臺北市交通政策通盤檢討並研謀對策，以資因應。據復：除積極擴大合理適量之公共路外停車供給外，亦配合加強停車需求管理、強化停車場使用效能、加強停車秩序管理等策略作法，及積極發展和改善大眾運輸系統，提高市民搭乘大眾運輸工具之意願，以有效抑制汽車之成長等多方面措施著手，俾期達到相輔相成之成效。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 局	990,876,000.00	891,982,579.00	878,563,579.00	13,419,000.00	891,982,579.00	- 98,893,421.00	9.98
一 般 行 政	66,797,000.00	65,259,894.00	65,259,894.00	—	65,259,894.00	- 1,537,106.00	2.30
交通改善計畫審議暨督導協調	29,764,000.00	29,168,794.00	24,668,794.00	4,500,000.00	29,168,794.00	- 595,206.00	2.00
交通工程與停車管理	25,093,000.00	22,574,234.00	22,574,234.00	—	22,574,234.00	- 2,518,766.00	10.04
運 輸 業 管 理	236,759,000.00	236,190,192.00	233,694,192.00	2,496,000.00	236,190,192.00	- 568,808.00	0.24
公 路 監 理	16,904,000.00	16,641,725.00	16,641,725.00	—	16,641,725.00	- 262,275.00	1.55
觀 光 事 業 行 政	22,215,000.00	20,214,402.00	20,214,402.00	—	20,214,402.00	- 2,000,598.00	9.01
大眾捷運運輸業管理	138,065,241.00	128,947,796.00	128,947,796.00	—	128,947,796.00	- 9,117,445.00	6.60
身心障礙者公共交通便利業務	150,000,000.00	101,346,041.00	101,346,041.00	—	101,346,041.00	- 48,653,959.00	32.44
建 築 及 設 備	16,752,000.00	16,575,501.00	10,152,501.00	6,423,000.00	16,575,501.00	- 176,499.00	1.05
營 業 基 金	288,189,000.00	255,064,000.00	255,064,000.00	—	255,064,000.00	- 33,125,000.00	11.49
第 一 預 備 金	337,759.00	—	—	—	—	- 337,759.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	交 通 局	386,040,155.00	724,393.00	0.19	85,315,762.00	22.10	300,000,000.00	77.71
	交通改善計畫審議暨督導協調	2,600,000.00	—	—	2,600,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	887,348.00	—	—	887,348.00	100.00	—	—

87	運輸業管理	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	100.00	—	—
	小計	8,087,348.00	—	—	8,087,348.00	100.00	—	—
	交通改善計畫審議暨督導協調	1,903,000.00	—	—	1,903,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	1,158,000.00	—	—	1,158,000.00	100.00	—	—
	運輸業管理	1,010,000.00	393,498.00	38.96	616,502.00	61.04	—	—
	公路監理	697,000.00	—	—	697,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	6,502,240.00	19,360.00	0.30	6,482,880.00	99.70	—	—
	營業基金	366,682,567.00	311,535.00	0.09	66,371,032.00	18.10	300,000,000.00	81.81
	小計	377,952,807.00	724,393.00	0.19	77,228,414.00	20.43	300,000,000.00	79.38

(二) 監理處

監理處係依據台北市政府交通局組織規程第八條與台北市監理處組織規程設置，主要職掌為綜理全市公路監理業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

監理處本年度施政，以辦理汽車定期檢驗，新領號牌、行照、駕照核發，換發駕駛執照，交通巡邏稽查違規處理，換發汽機車牌照等為重點。經編列一般行政、車輛及駕駛人監理、分處監理業務、建築及設備等項業務計畫，下分項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備1項，係公文影碟儲存系統尚未交貨，須保留繼續辦理，其餘均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

監理處本年度法定預算數 542,718,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 502,805,102 元（92.65%），權責發生數 2,780,000 元（0.51%），審定決算合計數為 505,585,102 元，較預算數賸餘 37,132,898 元（6.84%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 1,293 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 2,265 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,520,225 元(包括八十五年度 2,520,225 元，八十六年度 8,900,000 元，八十七年度 1,100,000 元)，執行結果，決算經審定支付實現數 12,520,225 元(100.00%)。

其他事項

該處委託民間代辦汽車檢驗業務，經查有未統一規範代檢廠各項檢驗儀器校驗週期，未抽校代檢廠檢驗儀器準確性，代檢廠考核表未依考核項目逐項紀錄等情事，經通知建請應確實依「汽車委託檢驗實施辦法」第十二、十三條規定辦理檢查，依考核項目逐項落實考核，並加強代檢廠檢驗儀器準確性之校驗管理，以建立政府委託民間

代檢公信力，增進行車安全。據復：已提出相關改進措施，並確實辦理。

該處對行車執照之控管流程核有未積極追蹤領用情形及資料彙整方式未臻完備等情事，經通知注意檢討改進。據復：已檢討缺失原因並提出控管改善措施。

該處依據行政院頒「道路交通秩序與交通安全改進方案」，加強辦理違規及酒後駕車人員道安講習及業務電腦化計畫，實際辦理結果，通知講習退件率占通知件數約 10%，經通知允宜針對退件部分之車輛加強車籍清查與管理，以減少退件數量，落實道安講習之目的。據復：已檢討缺失原因並研議監理系統與戶政系統連線作業，以減少駕照地址不確實所引起退件數量之改善措施。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
監 理 處	542,718,000.00	505,585,102.00	502,805,102.00	2,780,000.00	505,585,102.00	- 37,132,898.00	6.84
一 般 行 政	84,153,000.00	80,456,731.00	80,456,731.00	—	80,456,731.00	- 3,696,269.00	4.39
車 輛 及 駕 駛 人 監 理	365,466,000.00	337,418,471.00	337,418,471.00	—	337,418,471.00	- 28,047,529.00	7.67
分 處 監 理 業 務	63,098,000.00	58,968,144.00	58,968,144.00	—	58,968,144.00	- 4,129,856.00	6.55
建 築 及 設 備	30,001,000.00	28,741,756.00	25,961,756.00	2,780,000.00	28,741,756.00	- 1,259,244.00	4.20

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	監 理 處	12,520,225.00	—	—	12,520,225.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	2,520,225.00	—	—	2,520,225.00	100.00	—	—
86	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	8,900,000.00	—	—	8,900,000.00	100.00	—	—
87	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	1,100,000.00	—	—	1,100,000.00	100.00	—	—

(三) 停車管理處

停車管理處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市停車管理處組織規程設置，主要職掌為辦理路邊

停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間在公有土地投資興建公共停車場案件之審查工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

停車管理處本年度施政，以辦理路邊停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間於公有土地投資興建停車場案件之審查，針對路外停車場及路邊停車場長期觀點加以規劃、設計、興建、管理，鼓勵民間投資興建路外停車場等為重點。經編列一般行政、停車管理業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

停車管理處本年度法定預算數 2,257,813,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,241,518,750 元（99.28％），較預算數賸餘 16,294,250 元（0.72％）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 858 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 767 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,980,000 元（包括八十五年度 4,680,000 元，八十六年度 300,000 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 4,980,000 元（100.00％）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
停 車 管 理 處	2,257,813,000.00	2,241,518,750.00	2,241,518,750.00	—	2,241,518,750.00	- 16,294,250.00	0.72
一 般 行 政	30,891,000.00	30,255,107.00	30,255,107.00	—	30,255,107.00	- 635,893.00	2.06
停 車 管 理 業 務	2,221,050,000.00	2,205,734,539.00	2,205,734,539.00	—	2,205,734,539.00	- 15,315,461.00	0.69
建 築 及 設 備	5,872,000.00	5,529,104.00	5,529,104.00	—	5,529,104.00	- 342,896.00	5.84

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	停 車 管 理 處	4,980,000.00	—	—	4,980,000.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	4,680,000.00	—	—	4,680,000.00	100.00	—	—
86	停 車 管 理 業 務	300,000.00	—	—	300,000.00	100.00	—	—

(四) 交通管制工程處

交通管制工程處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市交通管制工程處組織規程設置，主要職掌為執行交通建設計畫，辦理交通管制運作之規劃設計調查，以及號誌、標誌、標線之規劃、設計、裝設、維修等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通管制工程處本年度施政，以道路交通管制運作之規劃、設計、調查以及掌理號誌設施、標誌、標線、安全設施之規劃、設計，交通管制設施及號誌設備之裝設、維修等為重點。經編列一般行政、交通規劃、交通管制設施、交通設施維護、交通工程施工、交通控制、建築及設備、交通改善工程、交通管制工程等 9 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有汰換車輛設備、其他設備、其他修建工程、交通管理改善工程、交通管制設施整頓工程、巷道交通整頓工程等 6 項，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通管制工程處本年度法定預算數 595,706,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 348,282,855 元(58.47 %)，權責發生數 213,347,297 元(35.81%)，審定決算合計數 561,630,152 元，較預算數賸餘 34,076,773 元(5.72%)。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 106 萬餘元、及其他業務費、清潔維護費等賸餘 1,030 萬餘元，暨工程、設備採購標餘款等 2,024 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 124,100,879 元（包括八十年度 9,435,172 元，八十一年度 4,280,267 元，八十五年度 30,196,175 元，八十六年度 25,439,386 元、八十七年度 54,749,879 元），執行結果，決算經審定減免數 24,711,421 元（19.91%），支付實現數 71,829,899 元(57.88%)，未結清數 27,559,559 元（22.21%），本年度減免數係電腦號誌系統第二期工程、仁愛路及民權西路公車專用道工程、號誌修護汰換更新工程等，依實作數量結算後賸餘繳庫；未結清數係交通管制設施管理系統發展計畫，因承商未依約繳交逾期罰款尚未結案，號誌設施改善工程配合養工處主體工程尚未完工，交通監控系統工程規劃設計委託服務、交通管制設施管理系統發展計畫相關設備及系統開發計畫、東西巷快速道路共同管道工程等均未及於年度內完工驗收，均須保留繼續辦理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 管 制 工 程 處	595,706,925.00	561,630,152.00	348,282,855.00	213,347,297.00	561,630,152.00	- 34,076,773.00	5.72
一 般 行 政	43,711,000.00	41,954,704.00	41,954,704.00	—	41,954,704.00	- 1,756,296.00	4.02
交 通 規 劃	20,259,000.00	19,500,996.00	19,500,996.00	—	19,500,996.00	- 758,004.00	3.74

交通管制設施	15,120,000.00	14,882,755.00	14,882,755.00	—	14,882,755.00	-	237,245.00	1.57
交通設施維護	112,099,338.00	105,119,935.00	105,119,935.00	—	105,119,935.00	-	6,979,403.00	6.23
交通工程施工	11,826,000.00	11,588,612.00	11,588,612.00	—	11,588,612.00	-	237,388.00	2.01
交通控制	38,455,000.00	34,588,643.00	34,588,643.00	—	34,588,643.00	-	3,866,357.00	10.05
建築及設備	102,299,000.00	102,173,152.00	28,687,913.00	73,485,239.00	102,173,152.00	-	125,848.00	0.12
交通改善工程	89,936,587.00	75,127,658.00	16,142,071.00	58,985,587.00	75,127,658.00	-	14,808,929.00	16.47
交通管制工程	162,001,000.00	156,693,697.00	75,817,226.00	80,876,471.00	156,693,697.00	-	5,307,303.00	3.28

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	交通管制工程處	124,100,879.00	24,711,421.00	19.91	71,829,899.00	57.88	27,559,559.00	22.21
80	交通管制工程	9,435,172.00	9,249,163.00	98.03	186,009.00	1.97	—	—
81	交通管制工程	4,280,267.00	708,127.00	16.54	3,572,140.00	83.46	—	—
85	交通改善工程	30,196,175.00	10,614,647.00	35.15	19,581,528.00	64.85	—	—
86	交通規劃	116,500.00	—	—	116,500.00	100.00	—	—
	交通設施維護	1,603,630.00	—	—	1,603,630.00	100.00	—	—
	建築及設備	791,662.00	—	—	—	—	791,662.00	100.00
	交通管制工程	22,927,594.00	1,159,829.00	5.06	13,422,886.00	58.54	8,344,879.00	36.40
	小 計	25,439,386.00	1,159,829.00	4.56	15,143,016.00	59.53	9,136,541.00	35.91
87	交通設施維護	1,682,465.00	549,141.00	32.64	1,133,324.00	67.36	—	—
	交通控制	8,927,000.00	—	—	2,202,573.00	24.67	6,724,427.00	75.33
	建築及設備	9,281,527.00	—	—	1,510,435.00	16.27	7,771,092.00	83.73
	交通改善工程	3,194,391.00	420,275.00	13.16	2,774,116.00	86.84	—	—
	交通管制工程	31,664,496.00	2,010,239.00	6.35	25,726,758.00	81.25	3,927,499.00	12.40
	小 計	54,749,879.00	2,979,655.00	5.44	33,347,206.00	60.91	18,423,018.00	33.65

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				

其 他 設 備	25,642	23,910	93.24	係交通管制設施管理系統發展計畫分年度執行，其相關設備及系統開發無法於年度內完成，須保留繼續執行。
其 他 修 建 工 程	46,685	46,685	100.00	係交控中心更新工程未及於年度內完成發包，須保留繼續執行。
交 通 改 善 工 程				
交 通 管 理 改 善 工 程	89,936	58,985	65.58	係華中橋萬大路、雨農路等四路段及羅斯福路口調撥車道工程，年度結束前未及完成驗收，自強隧道等十處交通改善工程，承德路及福林橋調撥車道等工程尚未完工結案，須保留繼續執行。
交 通 管 制 工 程				
交通管制設施整頓工程	160,976	80,568	50.05	係交通標誌工程、標線工程、快速道路改善工程等均因未及於年度結束前完成驗收，新設號誌工程、號誌改善工程、交控設施工程、監控網擴充工程等因未屆完工期限尚未完成，均須保留繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（五）汽車駕駛訓練中心

汽車駕駛訓練中心係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市汽車駕駛訓練中心組織規程設置，主要職掌為培植訓練品德及技術兼優之汽車駕駛人員等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

汽車駕駛訓練中心本年度施政，以培訓遵守交通規則及技術優良之汽車駕駛人員等為重點。經編列一般行政、駕駛人員訓練、訓練車輛保養與維護、建築及設備等 4 項業務計畫，下分 8 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

汽車駕駛訓練中心本年度法定預算數 122,739,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 109,064,004 元(88.86%)，較預算數賸餘 13,674,996 元（11.14%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 600 萬餘元及訓練人數不足鐘點費賸餘 499 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
汽 車 駕 駛 訓 練 中 心	122,739,000.00	109,064,004.00	109,064,004.00	—	109,064,004.00	- 13,674,996.00	11.14
一 般 行 政	54,695,000.00	51,581,576.00	51,581,576.00	—	51,581,576.00	- 3,113,424.00	5.69
駕 駛 人 員 訓 練	57,223,000.00	47,545,606.00	47,545,606.00	—	47,545,606.00	- 9,677,394.00	16.91
訓練車輛保養與維護	9,437,000.00	8,634,182.00	8,634,182.00	—	8,634,182.00	- 802,818.00	8.51
建 築 及 設 備	1,384,000.00	1,302,640.00	1,302,640.00	—	1,302,640.00	- 81,360.00	5.88

(六) 車輛行車事故鑑定委員會

車輛行車事故鑑定委員會係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市車輛行車事故鑑定委員會組織規程設置，主要職掌為車輛行車事故現場勘測，事證之調查、分析、鑑定，以及鑑定意見書之製作，案件覆議資料之提供等工作，茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

車輛行車事故鑑定委員會本年度施政，以受理轄區內軍司法機關囑託及憲警機關移送，以及一般市民申請鑑定車輛行車事故案件，並加強汽機車肇事現場車輛機件技術之鑑定與檢驗，灌輸交通法令以及交通常識為重點。經編列一般行政、鑑定與勘查業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

車輛行車事故鑑定委員會本年度法定預算數 11,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,678,495 元（94.54%），較預算數賸餘 616,505 元（5.46）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘。

茲將該會本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
車輛行車事故鑑定委員會	11,295,000.00	10,678,495.00	10,678,495.00	—	10,678,495.00	- 616,505.00	5.46
一 般 行 政	5,466,000.00	4,861,482.00	4,861,482.00	—	4,861,482.00	- 604,518.00	11.06
鑑 定 與 勘 查 業 務	5,564,000.00	5,556,735.00	5,556,735.00	—	5,556,735.00	- 7,265.00	0.13
建 築 及 設 備	265,000.00	260,278.00	260,278.00	—	260,278.00	- 4,722.00	1.78

(七) 交通事件裁決所

交通事件裁決所係依據臺北市政府交通局組織規程第九條與臺北市交通事件裁決所組織規程設置，主要職掌為掌理汽機車駕駛人違反道路管理事件收件、審查、入案管理、裁罰、銷號、吊扣銷及積案催繳、異議、訴訟案件之調查及移送法院等工作，茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通事件裁決所本年度施政，以加強資訊化及自動化完成多功能之櫃台作業，強化違規舉發，強化積案催繳自動化處理效能等為重點。經編列一般行政、交通裁罰業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有電子資料處理業務、其他設備等 2 項，係軟體開發、採購設備等尚未交貨，均須保留繼續執行。

預算執行之審核

交通事件裁決所本年度法定預算數 279,563,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 224,790,106 元（80.40%），

權責發生數 17,628,520 元（6.31%），審定決算合計數為 242,418,626 元，較預算數賸餘 37,144,374 元（13.29%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 1,372 萬餘元、工程及設備採購標餘款 459 萬餘元暨其他業務費賸餘 1,881 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 事 件 裁 決 所	279,563,000.00	242,418,626.00	224,790,106.00	17,628,520.00	242,418,626.00	- 37,144,374.00	13.29
一 般 行 政	33,404,000.00	29,726,584.00	29,726,584.00	—	29,726,584.00	- 3,677,416.00	11.01
交 通 裁 罰 業 務	204,358,000.00	175,483,206.00	174,181,456.00	1,301,750.00	175,483,206.00	- 28,874,794.00	14.13
建 築 及 設 備	41,801,000.00	37,208,836.00	20,882,066.00	16,326,770.00	37,208,836.00	- 4,592,164.00	10.99

十八、勞工局主管

勞工局主管包括勞工局、就業服務中心、職業訓練中心、勞工教育中心、勞動檢查處等 5 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括落實執行身心障礙者保護法並建立身心障礙者就業安置體系，配合經濟社會發展需要擴大辦理技術士技能檢定，開辦青少年、未升學青少年職能開發、技能培養中程計畫，加強照顧特定對象開設職訓專班，規劃推動企業內訓練與教育中程計畫，加強推動勞工教育充實勞工知能，加強勞工安全衛生管理，降低職業災害等。編列業務計畫共計 20 項，下分工作計畫 41 項，執行結果，已完成者 36 項，仍待繼續執行者 5 項，歲出預算數 9,815,525,648 元，執行結果，審定支付實現數 9,738,054,248 元（99.21%），權責發生數 10,483,805 元（0.11%），決算合計數為 9,748,538,053 元，較預算數賸餘 66,987,595 元（0.68%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 34,844,471 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 7,517,034 元、八十七年度 23,754,352 元），執行結果，審定減免數為 94 元（0.00%），支付實現數為 21,450,581 元（61.56%），未結清數為 13,393,796 元（38.44%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）勞工局

勞工局係依據台北市政府組織規程第六條及該局組織規程設置，主要職掌為辦理各項有關勞工業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工局本年度施政，以健全工會組織功能，提昇勞資爭議處理品質，和諧勞資關係，推動身心障礙者就業，強化勞動檢查，加強推動勞工教育，辦理勞工建購及修繕住宅貸款等為重點。經編列一般行政、勞工組織勞資關係

及勞資爭議處理、勞動條件及安全衛生檢查業務、就輔職訓業務、勞工福利及輔導教育業務、勞工保險業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有勞工福利 1 項，係編撰台北工殤春祭紀念冊，於六月份動支第一預備金，未及於年度內完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工局本年度法定預算數 9,249,875,048 元，執行結果，決算經審定支付實現數 9,222,576,769 元（99.70%），權責發生數 198,000 元（0.01%），審定決算合計數為 9,222,774,769 元，較預算數賸餘 27,100,279 元（0.29%）。本年度經費賸餘主要為：勞工福利項下之勞工建購住宅貸款貼補利息補助及職災慰問金等賸餘 1,982 萬餘元，各工作計畫人事費賸餘 227 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 17,750,800 元（包括八十六年度 1,040,800 元、八十七年度 16,710,000 元），執行結果，審定支付實現數 4,550,800 元（25.64%），未結清數 13,200,000 元（74.36%）。未結清數主要係特定對象（公娼）小本創業貸款，因補助期限尚未屆滿，仍須保留繼續辦理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分				單位：新台幣元			
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 局	9,249,875,048.00	9,222,774,769.00	9,222,576,769.00	198,000.00	9,222,774,769.00	- 27,100,279.00	0.29
一 般 行 政	40,966,000.00	40,128,463.00	40,128,463.00	—	40,128,463.00	- 837,537.00	2.04
勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	21,226,623.00	19,413,920.00	19,413,920.00	—	19,413,920.00	- 1,812,703.00	8.54
勞動條件及安全衛生 檢 查 業 務	10,891,000.00	9,587,407.00	9,587,407.00	—	9,587,407.00	- 1,303,593.00	11.97
就 輔 職 訓 業 務	20,445,429.00	18,115,930.00	18,115,930.00	—	18,115,930.00	- 2,329,499.00	11.39
勞工福利及輔導教育 業 務	417,639,679.00	397,398,218.00	397,200,218.00	198,000.00	397,398,218.00	- 20,241,461.00	4.85
勞 工 保 險 業 務	8,737,201,887.00	8,736,729,479.00	8,736,729,479.00	—	8,736,729,479.00	- 472,408.00	0.01
建 築 及 設 備	1,504,000.00	1,401,352.00	1,401,352.00	—	1,401,352.00	- 102,648.00	6.83
第 一 預 備 金	430.00	—	—	—	—	- 430.00	100.00

二、以前年度部分								單位：新台幣元	
年度	科	目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
				減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	勞 工 局	17,750,800.00	—	—	4,550,800.00	25.64	13,200,000.00	74.36
86	勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	1,040,800.00	—	—	1,040,800.00	100.00	—	—
87	就 輔 職 訓 業 務	16,710,000.00	—	—	3,510,000.00	21.01	13,200,000.00	78.99

（二）就業服務中心

就業服務中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理全市就業輔導業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

就業服務中心本年度施政，以建立雇主關係，辦理就業服務，參照就業市場需求概況及各行業需求之狀況，辦理代招代考，加強職業指導，建立求職者之正確就業觀念等為重點。經編列一般行政、就業服務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有技能檢定 1 項，係委託其他機關學校辦理技能檢定術科測驗尚未舉行完畢，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

就業服務中心本年度法定預算數 105,756,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 87,910,014 元（83.13%），權責發生數 9,482,684 元（8.96%），審定決算合計數為 97,392,698 元，較預算數賸餘 8,363,302 元（7.91%）。本年度經費賸餘主要為就業服務項下之技能檢定術科測驗業務費賸餘 355 萬餘元及就業輔導業務費賸餘 141 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 16,763,515 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 6,476,234 元、八十七年度 6,714,196 元），執行結果，審定支付實現數 16,569,625 元（98.84%），未結清數 193,796 元（1.16%），減免數 94 元（0.00%）。未結清數係委託高雄市訓練就業中心辦理技能檢定術科測驗經費尚未報核及景行區綜合開發大樓工程配合款由捷運工程局主辦尚未完成，仍須保留繼續辦理。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
就 業 服 務 中 心	105,756,000.00	97,392,698.00	87,910,014.00	9,482,684.00	97,392,698.00	- 8,363,302.00	7.91
一 般 行 政	18,332,000.00	17,633,508.00	17,633,508.00	—	17,633,508.00	- 698,492.00	3.81
就 業 服 務	82,906,000.00	75,743,129.00	66,260,445.00	9,482,684.00	75,743,129.00	- 7,162,871.00	8.64
建 築 及 設 備	4,518,000.00	4,016,061.00	4,016,061.00	—	4,016,061.00	- 501,939.00	11.11

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	就 業 服 務 中 心	16,763,515.00	94.00	0.00	16,569,625.00	98.84	193,796.00	1.16
83	建 築 及 設 備	58,496.00	—	—	—	—	58,496.00	100.00
85	就 業 服 務	3,514,589.00	—	—	3,514,589.00	100.00	—	—
86	就 業 服 務	6,476,234.00	—	—	6,476,234.00	100.00	—	—
87	就 業 服 務	5,364,440.00	94.00	0.00	5,229,046.00	97.48	135,300.00	2.52
	建 築 及 設 備	1,349,756.00	—	—	1,349,756.00	100.00	—	—
	小 計	6,714,196.00	94.00	0.00	6,578,802.00	97.98	135,300.00	2.02

（三）職業訓練中心

職業訓練中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理技工養成訓練、在職與進修訓練、就業訓練、技能競賽、技術士技能檢定等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

職業訓練中心本年度施政，以訓練市民就業技能，配合市場之需要，開發人力資源，建立雇主關係，加強技工在職訓練，提高在職技工之技術層次，建立追蹤輔導制度等為重點。經編列一般行政、職業訓練、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係綜合教學大樓新建工程委託新工處代辦，尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

職業訓練中心本年度法定預算數 316,632,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 303,744,667 元（95.93%），權責發生數 4,889 元（0.00%），審定決算合計數 303,749,556 元，較預算數賸餘 12,882,444 元（4.07%）。本年度經費賸餘主要為職業訓練項下之職技訓練因職類調整減少開班，外聘及超時鐘點費賸餘 413 萬餘元、材料費賸餘 560 萬餘元及職技輔導學生勞保費賸餘 171 萬餘元；建築及設備項下之機械、雜項設備採購標餘款 54 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 330,156 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 330,156 元（100 %）。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
職 業 訓 練 中 心	316,632,000.00	303,749,556.00	303,744,667.00	4,889.00	303,749,556.00	- 12,882,444.00	4.07
一 般 行 政	39,185,000.00	39,008,244.00	39,008,244.00	—	39,008,244.00	- 176,756.00	0.45
職 業 訓 練	151,795,000.00	139,847,683.00	139,847,683.00	—	139,847,683.00	- 11,947,317.00	7.87
建 築 及 設 備	125,652,000.00	124,893,629.00	124,888,740.00	4,889.00	124,893,629.00	- 758,371.00	0.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	職 業 訓 練 中 心	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—

(四) 勞工教育中心

勞工教育中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理勞友之家經營與管理及提供勞工教育等事項。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工教育中心本年度施政，以鼓勵勞工從事進修、增修知識技能，輔導事業單位及工會團體確實辦理勞工教育及文康活動，提倡勞工正常娛樂等為重點。經編列一般行政、勞工教育推廣業務、勞工教育業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係該中心由勞工育樂中心改制為勞工教育中心，八十七年員工考績獎金須俟組織編制及職務歸系經考試院備查後始得轉正列支，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工教育中心本年度法定預算數 43,805,600 元，執行結果，決算經審定支付實現數 35,313,826 元（80.61%），權責發生數 695,080 元（1.59%），審定決算合計數 36,008,906 元，較預算數賸餘 7,796,694 元（17.80%）。本年度經費賸餘主要為：配合八十八年下半年及八十九年度已編列搬遷至就業服務中心合署辦公可行性評估研究經費，致本年度建築及設備項下之其他修建工程 325 萬元及其他設備 92 萬餘元不予執行而賸餘；行政管理項下清潔打臘等事務費賸餘 159 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 教 育 中 心	43,805,600.00	36,008,906.00	35,313,826.00	695,080.00	36,008,906.00	- 7,796,694.00	17.80
一 般 行 政	23,223,000.00	20,652,254.00	19,957,174.00	695,080.00	20,652,254.00	- 2,570,746.00	11.07
勞工教育推廣業務	7,692,600.00	6,821,073.00	6,821,073.00	—	6,821,073.00	- 871,527.00	11.33
勞 工 教 育 業 務	7,075,000.00	6,993,405.00	6,993,405.00	—	6,993,405.00	- 81,595.00	1.15
建 築 及 設 備	5,815,000.00	1,542,174.00	1,542,174.00	—	1,542,174.00	- 4,272,826.00	73.48

（五）勞動檢查處

勞動檢查處係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該處組織規程設置，主要職掌為辦理勞工安全衛生法適用範圍之事業單位安全衛生檢查、營造業勞工檢查、廠場安全衛生專業檢查、採樣分析、危險機械檢查、職業災害調查、統計及安全衛生宣導訓練等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞動檢查處本年度施政，以辦理策劃勞工檢查業務之執行，廠場安全衛生及勞動條件檢查，營造業勞工安全檢查，廠場安全衛生專業檢查，鍋爐、壓力容器、起重升降機等危險機械之檢查，職業災害調查、統計、預防及安全衛生宣導輔導服務，廠場安全衛生採樣分析等為重點。經編列一般行政、勞工檢查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係永樂大樓粉刷暨屋頂防水工程尚未完成驗收，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞動檢查處本年度法定預算數 99,457,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 88,508,972 元（88.99%），權責發生數 103,152 元（0.11%），審定決算合計數 88,612,124 元，較預算數賸餘 10,844,876 元（10.90%）。本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 803 萬餘元。

茲將該處本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 動 檢 查 處	99,457,000.00	88,612,124.00	88,508,972.00	103,152.00	88,612,124.00	- 10,844,876.00	10.90
一 般 行 政	32,534,000.00	29,994,825.00	29,891,673.00	103,152.00	29,994,825.00	- 2,539,175.00	7.80
勞 工 檢 查 業 務	62,960,000.00	54,843,982.00	54,843,982.00	—	54,843,982.00	- 8,116,018.00	12.89
建 築 及 設 備	3,963,000.00	3,773,317.00	3,773,317.00	—	3,773,317.00	- 189,683.00	4.79

十九、都市發展局主管

（一）都市發展局

都市發展局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府都市發展局組織規程設置，主要職掌為擬訂或修訂全市綜合發展計畫、都市主要計畫及細部計畫、特定專用區計畫，開發許可研擬審議管制工作暨現況圖修測，全市道路中心樁、公共設施保留地邊樁測量，及辦理都市設計、更新等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

都市發展局本年度施政，係依據國土計畫及跨世紀市政計畫藍圖修訂台北市綜合發展計畫，以賡續辦理親山親水規劃提昇市民遊憩品質，研訂「台北市都市設計綱要計畫」作為都市設計、都市景觀及開發管理之政策依據，加強都市計畫服務工作全面資訊化及提昇都市設計審議功效，推動全市舊市區再發展計畫等為重點。經編列一般行政、綜合規劃、都市規劃、都市設計、都市開發、都市勘測、建築及設備等 7 項，下分工作計畫 9 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有都市綜合規劃、都市計畫規劃、都市計畫設計、都市更新、都市計畫圖修測等 5 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

都市發展局本年度法定預算數 281,959,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 229,351,222 元（81.34%），權責發生數 41,714,975 元（14.80%），審定決算合計數 271,066,197 元，較預算數賸餘 10,892,803 元（3.86%）。本年度經費賸餘主要為業務執行賸餘 586 萬餘元、補助及獎勵費賸餘 200 萬餘元、人事費賸餘 66 萬餘元暨旅運費賸餘 54 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 233,992,925 元（八十五年度 20,104,965 元、八十六年度 172,293,963 元，八十七年度 41,593,997 元），執行結果，決算經審定減免數 18,296,460 元（7.82%），支付實現數 111,994,124 元（47.86%），未結清數 103,702,341 元（44.32%）。其減免數為 地區環境改造設施工程結餘款； 徒步區興闢及維修管理補助賸餘款； 基隆河金泰段堤邊公園景觀設計水工模擬與水理分析工程經核定暫緩施作經費繳庫。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
都 市 發 展 局	281,959,000.00	271,066,197.00	229,351,222.00	41,714,975.00	271,066,197.00	- 10,892,803.00	3.86

一般行政	53,754,000.00	52,206,368.00	52,206,368.00	—	52,206,368.00	-	1,547,632.00	2.88
綜合規劃	37,016,929.00	36,356,312.00	29,368,812.00	6,987,500.00	36,356,312.00	-	660,617.00	1.78
都市規劃	61,428,000.00	58,707,721.00	49,643,371.00	9,064,350.00	58,707,721.00	-	2,720,279.00	4.43
都市設計	25,698,000.00	23,155,370.00	21,415,370.00	1,740,000.00	23,155,370.00	-	2,542,630.00	9.89
都市開發	41,473,000.00	40,588,207.00	27,265,082.00	13,323,125.00	40,588,207.00	-	884,793.00	2.13
都市勘測	55,820,000.00	53,899,266.00	43,299,266.00	10,600,000.00	53,899,266.00	-	1,920,734.00	3.44
建築及設備	6,474,000.00	6,152,953.00	6,152,953.00	—	6,152,953.00	-	321,047.00	4.96
第一預備金	295,071.00	—	—	—	—	-	295,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	都 市 發 展 局	233,992,925.00	18,296,460.00	7.82	111,994,124.00	47.86	103,702,341.00	44.32
85	綜 合 規 劃	952,065.00	—	—	952,065.00	100.00	—	—
	都 市 設 計	16,726,100.00	—	—	16,726,100.00	100.00	—	—
	都 市 開 發	1,087,000.00	—	—	1,087,000.00	100.00	—	—
	都 市 勘 測	1,339,800.00	—	—	1,339,800.00	100.00	—	—
	小 計	20,104,965.00	—	—	20,104,965.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	290,404.00	—	—	290,404.00	100.00	—	—
	綜 合 規 劃	1,074,000.00	120,000.00	11.17	954,000.00	88.83	—	—
	都 市 規 劃	3,312,500.00	—	—	2,833,000.00	85.52	479,500.00	14.48
	都 市 設 計	3,000,000.00	2,040,000.00	68.00	960,000.00	32.00	—	—
	都 市 開 發	3,537,000.00	170,000.00	4.81	3,367,000.00	95.19	—	—
	建 築 及 設 備	3,800,000.00	—	—	3,800,000.00	100.00	—	—
	地區環境改造設施	157,280,059.00	10,552,165.00	6.71	59,462,250.00	37.81	87,265,644.00	55.48
	小 計	172,293,963.00	12,882,165.00	7.48	71,666,654.00	41.59	87,745,144.00	50.93
87	綜 合 規 劃	3,257,250.00	81,295.00	2.50	3,175,955.00	97.50	—	—
	都 市 規 劃	18,224,150.00	533,000.00	2.92	8,897,950.00	48.83	8,793,200.00	48.25
	都 市 設 計	6,000,000.00	4,570,000.00	76.17	1,430,000.00	23.83	—	—

都 市 開 發	11,392,597.00	230,000.00	2.02	3,998,600.00	35.10	7,163,997.00	62.88
都 市 勘 測	2,720,000.00	—	—	2,720,000.00	100.00	—	—
小 計	41,593,997.00	5,414,295.00	13.02	20,222,505.00	48.62	15,957,197.00	38.36

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
都 市 開 發 都 市 更 新	41,473	13,323	32.12	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。
都 市 勘 測 都 市 計 畫 圖 修 測	26,396	10,600	40.16	「修測台北市數值地形圖及編修圖檔」測製工作合約跨過會計年度。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	地 區 環 境 改 造 設 施 地 區 環 境 改 造 設 施 工 程	157,280	87,265	55.48	主要係永樂市場廣場騎樓增建及迪化街道路景觀改善等工程，因施工期間涉及管線遷移更新，致工程展期辦理保留。
87	都 市 規 劃 都 市 計 畫 規 劃	18,224	8,793	48.25	係新店木柵線捷運站周圍地區土地利用通盤檢討及關渡平原社子島地區等規劃案，尚未屆完成期限。
	都 市 開 發 都 市 更 新	11,392	7,163	62.88	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十、消防局主管

（一）消防局

消防局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府消防局組織規程設置，主要職掌為掌理消防安全之檢查、火災預防、災害搶救、緊急傷病救護、為民服務等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

消防局本年度施政，以落實公共安全，強化公共場所消防安全檢查，推動消防安全設備檢修申報制度，加強公共危險物品之消防管理，健全災害防救體系，推廣防災教育宣導，提昇災害搶救能力及火災調查與鑑識技術，更新消防設備及充實一一九指揮管制設備等為重點。經編列一般行政、救災救護督導、安全管理業務、災害預防業務、災害搶救業務、火災調查業務、教育訓練業務、大隊救災救護業務、團隊補助、電訊車輛管理、建築及設備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 16 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、財務管理、災害搶救工作、補助義勇消防大隊、車輛電訊維護、消防車輛設備、其他設備、房屋興建工程、其他修建工程等 9 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

消防局本年度法定預算數 1,997,731,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,618,266,585 元（81.01%），權責發生數 336,275,427 元（16.83%），審定決算合計數 1,954,542,012 元，較預算數賸餘 43,188,988 元（2.16%）。本年度經費賸餘主要係購置消防車輛設備賸餘 481 萬餘元，消防栓標誌與電腦及週邊設備等其他設備標購賸餘 1,268 萬餘元，車輛電訊維護執行賸餘 680 萬餘元，災害搶救超勤加班費賸餘 584 萬餘元，獎勵績優消防人員出國旅費及健康檢查等業務費賸餘 422 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 354,278,915 元（包括八十五年度 1,294,344 元，八十六年度 12,912,564 元，八十七年度 340,072,007 元），執行結果，決算經審定減免數 936,501 元（0.27%），支付實現數 272,913,394 元（77.03%），未結清數 80,429,020 元（22.70%）。其減免數為收回考績獎金及註銷保留之暫付款。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
消 防 局	1,997,731,000.00	1,954,542,012.00	1,618,266,585.00	336,275,427.00	1,954,542,012.00	- 43,188,988.00	2.16
一 般 行 政	167,933,800.00	161,049,330.00	138,047,330.00	23,002,000.00	161,049,330.00	- 6,884,470.00	4.10

救 災 救 護 督 導	31,270,000.00	30,949,581.00	30,949,581.00	—	30,949,581.00	-	320,419.00	1.02
安 全 管 理 業 務	18,436,000.00	17,300,064.00	17,300,064.00	—	17,300,064.00	-	1,135,936.00	6.16
災 害 預 防 業 務	12,957,000.00	12,662,854.00	12,662,854.00	—	12,662,854.00	-	294,146.00	2.27
災 害 搶 救 業 務	283,876,000.00	277,987,695.00	275,559,675.00	2,428,020.00	277,987,695.00	-	5,888,305.00	2.07
火 災 調 查 業 務	7,914,000.00	7,779,310.00	7,779,310.00	—	7,779,310.00	-	134,690.00	1.70
教 育 訓 練 業 務	9,730,000.00	9,567,431.00	9,567,431.00	—	9,567,431.00	-	162,569.00	1.67
大隊救災救護業務	952,812,000.00	952,576,421.00	952,576,421.00	—	952,576,421.00	-	235,579.00	0.02
團 隊 補 助	34,230,000.00	34,228,191.00	29,762,191.00	4,466,000.00	34,228,191.00	-	1,809.00	0.01
電 訊 車 輛 管 理	70,729,000.00	63,925,059.00	61,570,059.00	2,355,000.00	63,925,059.00	-	6,803,941.00	9.62
建 築 及 設 備	407,842,000.00	386,516,076.00	82,491,669.00	304,024,407.00	386,516,076.00	-	21,325,924.00	5.23
第 一 預 備 金	1,200.00	—	—	—	—	-	1,200.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	消 防 局	354,278,915.00	936,501.00	0.27	272,913,394.00	77.03	80,429,020.00	22.70
85	一 般 行 政	56,680.00	—	—	56,680.00	100.00	—	—
	消 防 警 察 業 務	1,136,864.00	—	—	1,136,864.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	100,800.00	—	—	100,800.00	100.00	—	—
	小 計	1,294,344.00	—	—	1,294,344.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	12,912,564.00	—	—	12,317,642.00	95.39	594,922.00	4.61
87	一 般 行 政	12,289,333.00	—	—	12,289,333.00	100.00	—	—
	救 災 救 護 督 導	1,026,430.00	—	—	1,026,430.00	100.00	—	—
	安 全 管 理 業 務	574,029.00	—	—	574,029.00	100.00	—	—

災 害 預 防 業 務	471,273.00	—	—	471,273.00	100.00	—	—
災 害 搶 救 業 務	3,538,742.00	—	—	3,538,742.00	100.00	—	—
火 災 調 查 業 務	522,579.00	—	—	522,579.00	100.00	—	—
教 育 訓 練 業 務	287,992.00	—	—	287,992.00	100.00	—	—
大隊救災救護業務	47,214,253.00	852,355.00	1.81	46,361,898.00	98.19	—	—
團 隊 補 助	762,200.00	—	—	762,200.00	100.00	—	—
建 築 及 設 備	273,385,176.00	84,146.00	0.03	193,466,932.00	70.77	79,834,098.00	29.20
小 計	340,072,007.00	936,501.00	0.27	259,301,408.00	76.25	79,834,098.00	23.48

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析			
一 般 行 政							
財 務 管 理	91,490	19,450	21.26	制服、工作服等採購合約跨過會計年度。			
建 築 及 設 備							
消 防 車 輛 設 備	86,635	79,550	91.82	雲梯車、救助器材車及空氣壓縮車等車輛採購合約尚未屆期。			
其 他 設 備	136,379	107,329	78.70	主要係汰換無線電通訊設備及購置空氣呼吸器等合約尚未屆期。			
房 屋 興 建 工 程	174,360	113,697	65.21	係寶橋、復興等分隊新建工程款，及防災科學教育館尚未完工或驗收。			
其 他 修 建 工 程	10,468	3,446	32.92	係各外勤單位零星修繕工程，尚未完成驗收作業。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
87	建築及設備				
	消防車輛設備	80,140	54,560	68.08	係新購雲梯車尚未完成訓練或驗收不合格辦理改善中。
	其他設備	12,149	3,560	29.30	消防勤務管理系統因廠商逾期正辦理複驗測試。
	房屋興建工程	170,156	21,714	12.76	係後港消防分隊參建工程配合警察局辦理專案保留，及防災科學教育館等工程尾款未付。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十一、其他支出

（一）公務人員退休及撫卹給付

公務人員退休及撫卹給付本年度法定預算數 2,826,251,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,661,402,784 元（94.17%），較預算數賸餘 164,848,216 元（5.83%）。其中退休給付賸餘 1 億 5,573 萬餘元，撫卹給付賸餘 910 萬餘元。

茲將公務人員退休及撫卹給付決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
公務人員退休及撫卹給付	2,826,251,000.00	2,661,402,784.00	2,661,402,784.00	—	2,661,402,784.00	- 164,848,216.00	5.83
公務人員退休給付	2,705,310,000.00	2,549,571,826.00	2,549,571,826.00	—	2,549,571,826.00	- 155,738,174.00	5.76
公務人員撫卹給付	93,663,000.00	84,553,088.00	84,553,088.00	—	84,553,088.00	- 9,109,912.00	9.73
勞工退休準備金	27,278,000.00	27,277,870.00	27,277,870.00	—	27,277,870.00	- 130.00	0.00

（二）公務人員（工）各項補助

公務人員(工)各項補助本年度法定預算數 690,763,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 631,519,135 元(91.42 %)，較預算數賸餘 59,243,865 元 (8.58 %)。

茲將公務人員（工）各項補助決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58

（三）公務人員（工）福利互助金

公務人員（工）福利互助金本年度法定預算數 123,469,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 123,469,000 元 (100 %)。

茲將公務人員（工）福利互助金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—

（四）公務人員（工）慰問金

公務人員（工）慰問金本年度法定預算數 30,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 15,603,379 元 (52.01 %)，較預算數賸餘 14,396,621 元 (47.99 %)。

茲將公務人員（工）慰問金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99

公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99
------------	---------------	---------------	---------------	---	---------------	-----------------	-------

(五) 公務人員(工)待遇準備

公務人員(工)待遇準備本年度法定預算數 1,250,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 710,675,356 元 (56.85%)，較預算數賸餘 539,324,644 元 (43.15%)。

茲將公務人員(工)待遇準備決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15

(六) 國家賠償金

國家賠償金本年度法定預算數 15,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,527,342 元 (30.18%)，較預算數賸餘 10,472,658 元 (69.82%)。

茲將國家賠償金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82

(七) 工程及用地準備

工程及用地準備本年度法定預算數 200,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 60,013,355 元 (30.01%)，較預算數賸餘 139,986,645 元 (69.99%)。另以前年度權責發生轉入數 33,503,212 元 (八十五年度 19,494,010 元，八十六年度 14,009,202 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 33,503,212 元 (100%)。

茲將工程及用地準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 程 及 用 地 準 備	33,503,212.00	—	—	33,503,212.00	100.00	—	—
85	工 程 及 用 地 準 備	19,494,010.00	—	—	19,494,010.00	100.00	—	—
86	工 程 及 用 地 準 備	14,009,202.00	—	—	14,009,202.00	100.00	—	—

(八) 訴訟費準備

訴訟費準備本年度法定預算數 40,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 16,712,233 元（41.78%），權責發生數 371,418 元（0.93%），審定決算合計數為 17,083,651 元，較預算數賸餘 22,916,349 元（57.29%）。其權責發生數之內容主要為國家賠償民事訴訟案件，因訴訟尚未終結其律師費仍須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 2,231,622 元（八十六年度 1,814,320 元，八十七年度 417,302 元），執行結果，其決算經審定支付實現數 280,067 元（12.55%），未結清數 1,951,555 元（87.45%），其未結清數係因訴訟尚未終結其律師費須保留轉入下年度繼續執行。

茲將訴訟費準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	訴 訟 費 準 備	2,231,622.00	—	—	280,067.00	12.55	1,951,555.00	87.45
86	訴 訟 費 準 備	1,814,320.00	—	—	206,447.00	11.38	1,607,873.00	88.62
87	訴 訟 費 準 備	417,302.00	—	—	73,620.00	17.64	343,682.00	82.36

（九）天然災害準備

天然災害準備本年度法定預算數 500,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 258,463,206 元（51.69%），權責發生數 192,256,814 元（38.45%），審定決算合計數為 450,720,020 元，較預算數賸餘 49,279,980 元（9.86%）。其權責發生數之內容主要係松山工農「八十八年度實習農場崩塌緊急搶救措施暨緊急搶救工程」、建設局「文山木柵指南路三段四十巷五號農宅及鄰近坡面滑動災區整治工程」、內湖區公所「鄰里工程第十二批」工期跨年度，新民國中「網球場邊坡擋土牆設工程」因校地為實施山坡地開發建築要點地區，申請雜項執照中，養護工程處「文山軍功路 150 巷豐華天藍住宅崩塌邊坡整治工程」追加施工數量，及「士林雙溪中央社區崩塌危險整治改善工程規劃」委託顧問公司辦理規劃，以上未及於年度終了前完成，須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 66,156,711 元（八十七年度），執行結果，其決算經審定減免數 5,422,884 元（8.20%），支付實現數 56,632,188 元（85.60%），未結清數 4,101,639 元（6.20%）。其減免數係工程結算賸餘款；未結清數係養護工程處「關渡防潮堤搶修工程第二期」因施工障礙延期及承商施工逾期，仍須保留至下年度繼續執行。

茲將天然災害準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
天 然 災 害 準 備	500,000,000.00	450,720,020.00	258,463,206.00	192,256,814.00	450,720,020.00	- 49,279,980.00	9.86
天 然 災 害 準 備	59,889,000.00	33,913,550.00	33,913,550.00	—	33,913,550.00	- 25,975,450.00	43.37
天 然 災 害 準 備	440,111,000.00	416,806,470.00	224,549,656.00	192,256,814.00	416,806,470.00	- 23,304,530.00	5.30

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	天 然 災 害 準 備	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20
87	天 然 災 害 準 備	417,800.00	—	—	417,800.00	100.00	—	—

天 然 災 害 準 備	65,738,911.00	5,422,884.00	8.25	56,214,388.00	85.51	4,101,639.00	6.24
小 計	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20

二十二、第二預備金

第二預備金歲出預算數 999,999,999 元，經臺北市政府核准動支 987,644,965 元（98.76%），較預算數賸餘 12,355,034 元（1.24%）。

茲將第二預備金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00

六、建設局主管

建設局主管包括建設局、家畜衛生檢驗所、市場管理處等 3 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括研究簡化商業登記作業程序；落實執行維護公共安全方案之營利事業管理；推行商品正確標示制度及公平交易認知；強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理工業技師執行業務之監督及違法查察，維護工程品質及安全；辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；加強畜禽、水產動物之疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化；加強興（改）建公有零售市場，加速更新改善現有市場硬體設備及經營管理；繼續推動獎勵民間投資興建市場等；編列業務計畫共計 26 項，下分工作計畫 49 項，執行結果，已完成者 33 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 1,992,900,223 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 12,879 元，審定支付實現數為 1,373,572,933 元（68.92%），權責發生數為 500,154,948 元（25.10%），審定決算合計數為 1,873,727,881 元，較預算數賸餘 119,172,342 元（5.98%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 652,169,747 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 28,641,821 元，八十四年度 82,320,792 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 134,187,940 元，八十七年度 321,637,095 元），執行結果，審定減免數為 18,732,299 元（2.87%），支付實現數為 263,516,201 元（40.41%），未結清數為 369,921,247 元（56.72%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）建設局

建設局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府建設局組織規程設置，主要職掌為掌理本市商業行政、工礦業行政、農林漁牧、公用事業、水土保持與產業道路等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建設局本年度施政，以簡化商業登記作業程序，積極輔導合法化經營，落實執行維護公共安全方案之營利事業管理，推行商品正確標示制度及公平交易認知，強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化等為重點。經編列一般行政、商業管理、工礦管理、農林漁牧、公用事業、水土保持及產業道路行政、農民保險業務、老農福利業務、建築及設備、道路橋樑及停車場工程、環境衛生及河川工程、公園綠化及風景區工程、工業工程及設備等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能完成之工作計畫包括行政管理、農業輔導、資源保育、水土保持及產業道路行政、其他設備、工程規劃、其他修建工程、產業道路、水土保持工程、公園工程、山坡地遊憩設施工程等 11 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建設局本年度法定預算數 678,511,720 元，執行結果，決算列支付實現數 471,692,390 元，權責發生數 146,220,295 元，決算合計數 617,912,685 元。查支付實現數內有 4,293 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 471,688,097

元(69.52%)，權責發生數 146,220,295 元(21.55%)，決算合計數 617,908,392 元，較預算數賸餘 60,603,328 元(8.93%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款 2,909 萬餘元，人員未補足致人事費賸餘 322 萬餘元及其他業務費賸餘 1,511 萬餘元等。

以前年度權責發生轉入數 238,598,892 元(包括八十三年度 5,041,491 元，八十四年度 34,674,259 元，八十六年度 25,714,990 元，八十七年度 173,168,152 元)，執行結果，審定減免數 7,670,566 元(3.21%)，支付實現數 124,594,867 元(52.22%)，未結清數 106,333,459 元(44.57%)。減免數係工程結算賸餘。

其他事項

該局八十四年訂定「台北市落實水土保持法輔導方案」執行迄今四年餘，尚有部分計畫延宕未執行，如未建立山坡地土地利用、土壤、水文、水理、地質等相關資料，及未執行山坡地土地可利用限度查定等項，致未能確實依「水土保持法」第二十二條等相關規定辦理超限利用地處理與輔導，經建議該局允宜確實依計畫預定進度執行。據復嗣後將確實依計畫預定進度執行。本處已列管繼續注意其辦理情形。

八十八年度歲出預算執行結果，資本門權責發生數一億三千萬餘元，占預算數四九·八三%，主要係各項工程及設備採購遲於年度終了時始完成發包；另以前年度未結清數一億一千餘萬元，占以前年度轉入數四六·八九%，主要係南港茶業製造示範場因雜項執照未核發及其水電工程因主體工程未發包致廠商無法進場而終止合約，顯見事前規劃欠週，事後又未積極辦理，造成大量經費多年無法執行。經通知檢討改進，據復預算執行不力原因包括土地取得問題、規劃延誤、多次流標、他案影響等，嗣後將積極檢討改進。本處已列管繼續注意考核其改善情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 設 局	678,511,720.00	617,912,685.00	471,688,097.00	146,220,295.00	617,908,392.00	- 60,603,328.00	8.93
一 般 行 政	85,593,200.00	78,190,888.00	74,186,595.00	4,000,000.00	78,186,595.00	- 7,406,605.00	8.65
商 業 管 理	42,816,000.00	41,772,916.00	41,772,916.00	—	41,772,916.00	- 1,043,084.00	2.44
工 礦 管 理	16,891,000.00	15,937,393.00	15,937,393.00	—	15,937,393.00	- 953,607.00	5.65
農 林 漁 牧	91,015,000.00	78,702,248.00	77,102,248.00	1,600,000.00	78,702,248.00	- 12,312,752.00	13.53
公 用 事 業	14,379,000.00	13,366,897.00	13,366,897.00	—	13,366,897.00	- 1,012,103.00	7.04
水土保持及產業道路行政	43,901,000.00	38,493,402.00	34,893,402.00	3,600,000.00	38,493,402.00	- 5,407,598.00	12.32
農 民 保 險 業 務	77,878,000.00	77,130,737.00	77,130,737.00	—	77,130,737.00	- 747,263.00	0.96
老 農 福 利 業 務	36,773,000.00	36,657,152.00	36,657,152.00	—	36,657,152.00	- 115,848.00	0.32
建 築 及 設 備	52,204,000.00	48,053,332.00	16,657,868.00	31,395,464.00	48,053,332.00	- 4,150,668.00	7.95
道路橋樑及停車場工程	30,875,000.00	25,360,521.00	17,916,182.00	7,444,339.00	25,360,521.00	- 5,514,479.00	17.86
環境衛生及河川工程	67,925,000.00	54,680,287.00	10,804,660.00	43,875,627.00	54,680,287.00	- 13,244,713.00	19.50
公園綠化及風景區工程	77,530,000.00	69,264,962.00	14,960,097.00	54,304,865.00	69,264,962.00	- 8,265,038.00	10.66
工 業 工 程 及 設 備	40,302,000.00	40,301,950.00	40,301,950.00	—	40,301,950.00	- 50.00	0.00
第 一 預 備 金	429,520.00	—	—	—	—	- 429,520.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 設 局	238,598,892.00	7,670,566.00	3.21	124,594,867.00	52.22	106,333,459.00	44.57
83	建 築 及 設 備	5,041,491.00	—	—	—	—	5,041,491.00	100.00
84	建 築 及 設 備	34,674,259.00	—	—	—	—	34,674,259.00	100.00
86	一 般 行 政	1,530,000.00	—	—	1,530,000.00	100.00	—	—
	農 林 漁 牧	138,180.00	—	—	138,180.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,720,000.00	—	—	—	—	2,720,000.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	10,544,110.00	—	—	10,544,110.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	10,782,700.00	765,856.00	7.10	10,016,844.00	92.90	—	—
	小 計	25,714,990.00	765,856.00	2.98	22,229,134.00	86.44	2,720,000.00	10.58
87	一 般 行 政	1,775,000.00	—	—	1,775,000.00	100.00	—	—
	水土保持及產業道路	193,000.00	—	—	193,000.00	100.00	—	—
	行 政							
	建 築 及 設 備	73,333,885.00	3,345,770.00	4.56	41,747,795.00	56.93	28,240,320.00	38.51
	道路橋樑及停車場工程	3,178,552.00	850.00	0.03	3,177,702.00	99.97	—	—
	環境衛生及河川工程	15,568,786.00	2,737,908.00	17.59	12,830,878.00	82.41	—	—
	公園綠化及風景區工程	79,118,929.00	820,182.00	1.04	42,641,358.00	53.89	35,657,389.00	45.07
	小 計	173,168,152.00	6,904,710.00	3.99	102,365,733.00	59.11	63,897,709.00	36.90

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 工 程 規 劃	2,500	975	39.00	內湖內溝溪及內溝路三段溪溝整治工程未屆完工期限。
其 他 修 建 工 程	40,566	29,408	72.49	華江雁鴨自然公園設施及步道工程、內雙溪農林體驗園區闢建工程、苗圃溫室及相關設施修建工程等未屆完工期限。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
產 業 道 路	30,875	7,444	24.11	士林平菁街 42 巷至 106 巷產業道路打通工程等未屆完工期限。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
水 土 保 持 工 程	67,925	43,875	64.59	文山區老泉里八鄰前溪整治工程、內湖大湖山莊街底上游大溝溪整治工程、水土保持設施維護工程等未屆完工期限。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
山 坡 地 遊 憩 設 施 工 程	47,530	24,854	52.29	休閒遊憩零星設施及植生綠美化維護工程、老舊步道更新工程、碧山露營場休閒遊憩設施第三期工程、貴子坑露營場整修工程未屆完工期限。
公 園 工 程	30,000	29,450	98.17	關渡自然公園新建工程因原得標廠商未履約致重新於六月底完成發包，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	建築及設備 房屋興建工程	5,041	5,041	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
84	建築及設備 房屋興建工程	34,674	34,674	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
86	建築及設備 工程規劃	2,720	2,720	100.00	內雙溪農林體驗園區設置規劃暨生態資源調查監測計畫因部分工程須變更設計致尚未完成。
87	建築及設備 工程規劃	3,000	2,025	67.50	內湖碧山露營場細部工程規劃未屆完工期限。
	其他修建工程	70,333	26,215	37.27	內雙溪農林體驗園區闢建工程未屆完工期限。
	公園綠化及風景區工程 公園工程	49,990	35,657	71.33	關渡自然公園新建工程未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）家畜衛生檢驗所

家畜衛生檢驗所係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市家畜衛生檢驗所組織規程設置，主要職掌為掌理本市家畜衛生業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

家畜衛生檢驗所本年度施政，以加強禽畜疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作為重點。經編列一般行政、動物防疫、動物衛生檢驗研究、動物保健管理、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 9 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係動物焚化爐空氣污染改善工程係動支第二預備金遲至本年度五月始核定，未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

家畜衛生檢驗所本年度法定預算數 53,857,280 元，執行結果，決算經審定支付實現數 43,954,290 元（81.61%），權責發生數 6,306,052 元（11.71%），審定決算合計數為 50,260,342 元，較預算數賸餘 3,596,938 元（6.68%）。本年度經費賸餘主要係動物絕育補助結餘 185 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,899,700 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數為 1,317,735 元（69.37%），未結清數為 581,965 元（30.63%）。未結清數係流浪犬貓認養及愛護動物教育中心用地環境影響評估規劃，經送環保局環境影響評審委員會審查退回重新規劃，須保留繼續辦理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
家 畜 衛 生 檢 驗 所	53,857,280.00	50,260,342.00	43,954,290.00	6,306,052.00	50,260,342.00	- 3,596,938.00	6.68
一 般 行 政	10,305,280.00	10,022,923.00	10,022,923.00	—	10,022,923.00	- 282,357.00	2.74
動 物 防 疫	13,406,000.00	11,509,220.00	11,509,220.00	—	11,509,220.00	- 1,896,780.00	14.15
動物衛生檢驗研究	8,971,000.00	8,795,505.00	8,795,505.00	—	8,795,505.00	- 175,495.00	1.96
動物保健管理	11,757,000.00	10,878,712.00	10,878,712.00	—	10,878,712.00	- 878,288.00	7.47
建 築 及 設 備	9,418,000.00	9,053,982.00	2,747,930.00	6,306,052.00	9,053,982.00	- 364,018.00	3.87

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	家 畜 衛 生 檢 驗 所	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63
87	建 築 及 設 備	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63

(三) 市場管理處

市場管理處係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市市場管理處組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市公民營零售市場及農產品批發市場管理、市場興建與整建、攤販管理及農產品運銷制度市場經營型態、市場分佈之研究發展等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市場管理處本年度施政，以配合各市場業務需要加強辦理各項工作，繼續推動零售市場振興方案，將公、私零售市場全部納入管理；辦理環南綜合市場攤位續租、催收租金等工作；加強輔導管理各類農、畜、漁產、花卉運銷股份有限公司及批發市場之營運，改進各類農產品運銷制度；市場規劃及配合作業對市場預定地繼續開放民間投資興建等為重點。經編列一般行政、零售市場管理、批發市場管理與供銷、市場興建業務、攤販管理業務、市場企劃、建築及設備、其他公共設施補償等 8 項業務計畫，下分工作計畫 17 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有批發市場管理、新建市場、市場改建、其他修建工程等 4 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

市場管理處本年度法定預算數 1,260,531,223 元，執行結果，決算列支付實現數 857,939,132 元，權責發生數 347,628,601 元，決算合計數 1,205,567,733 元。查支付實現數內有 8,586 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算

經審定支付實現數 857,930,546 元（68.06%），權責發生數 347,628,601 元（27.58%），決算合計數 1,205,559,147 元，較預算數賸餘 54,972,076 元（4.36%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 411,671,155 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 23,600,330 元，八十四年度 47,646,533 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 108,472,950 元，八十七年度 146,569,243 元），執行結果，審定減免數為 11,061,733 元（2.69%），支付實現數 137,603,599 元（33.42%），未結清數 263,005,823 元（63.89%）。減免數係各項工程結算賸餘。

其他事項

該處執行攤販監督管理未臻健全，亟待加強管理： 未成立專責機構及攤販稽查大隊，賦予執法權，以有效取締違規攤販； 未依規定定期查對有證、有案攤販以落實違規記點制度； 未訂定罰則以約束管理臨時集中場攤販自治會； 對於警察局移送無證攤販違規取締資料未予核對違規攤販是否已領過攤商或攤販停止使用補償費，易造成公帑損失； 未依「台北市攤販場地費管理費徵收要點」規定建立課稅、使用費、管理費之徵收制度。經通知檢討改進，據復： 俟攤販政策核定及完成法規修正程序即予調整攤販管理組織； 擬修訂攤販查核方式及罰則； 正修訂台北市攤販管理規則並增訂罰則； 已指派專人負責核對無證攤販違規資料； 俟議會審議通過攤販管理相關規定後再據以執行。本處已列管繼續注意考核其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：
一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市 場 管 理 處	1,260,531,223.00	1,205,567,733.00	857,930,546.00	347,628,601.00	1,205,559,147.00	- 54,972,076.00	4.36
一 般 行 政	318,478,000.00	317,560,104.00	317,551,518.00	—	317,551,518.00	- 926,482.00	0.29
零 售 市 場 管 理	335,610,223.00	330,121,345.00	330,121,345.00	—	330,121,345.00	- 5,488,878.00	1.64
批發市場管理與供銷	20,925,000.00	16,894,243.00	16,424,243.00	470,000.00	16,894,243.00	- 4,030,757.00	19.26
市 場 興 建 業 務	18,108,000.00	16,762,533.00	16,762,533.00	—	16,762,533.00	- 1,345,467.00	7.43
攤 販 管 理 業 務	9,902,000.00	8,862,345.00	8,862,345.00	—	8,862,345.00	- 1,039,655.00	10.50
市 場 企 劃	7,900,000.00	7,724,917.00	7,724,917.00	—	7,724,917.00	- 175,083.00	2.22
建 築 及 設 備	539,994,000.00	498,077,065.00	150,918,464.00	347,158,601.00	498,077,065.00	- 41,916,935.00	7.76
其他公共設施補償	9,614,000.00	9,565,181.00	9,565,181.00	—	9,565,181.00	- 48,819.00	0.51

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 場 管 理 處	411,671,155.00	11,061,733.00	2.69	137,603,599.00	33.42	263,005,823.00	63.89
77	建 築 及 設 備	2,946,392.00	—	—	—	—	2,946,392.00	100.00
83	建 築 及 設 備	23,600,330.00	3,930,597.00	16.65	12,668,063.00	53.68	7,001,670.00	29.67
84	建 築 及 設 備	47,646,533.00	3,404,667.00	7.15	16,819,644.00	35.30	27,422,222.00	57.55
85	建 築 及 設 備	82,435,707.00	723,653.00	0.88	26,081,092.00	31.64	55,630,962.00	67.48
86	零 售 市 場 管 理	1,890,000.00	—	—	—	—	1,890,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	106,582,950.00	705,674.00	0.66	13,137,766.00	12.33	92,739,510.00	87.01
	小 計	108,472,950.00	705,674.00	0.65	13,137,766.00	12.11	94,629,510.00	87.24
87	一 般 行 政	1,752,799.00	—	—	1,752,799.00	100.00	—	—
	零 售 市 場 管 理	2,060,000.00	—	—	360,000.00	17.48	1,700,000.00	82.52
	批發市場管理與供銷	930,000.00	103,244.00	11.10	826,756.00	88.90	—	—
	建 築 及 設 備	141,826,444.00	2,193,898.00	1.55	65,957,479.00	46.50	73,675,067.00	51.95
	小 計	146,569,243.00	2,297,142.00	1.57	68,897,034.00	47.01	75,375,067.00	51.42

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
新 建 市 場	143,942	106,081	73.70	六合、大橋、龍程、華山及南區盆花批發市場未屆完工期限，萬華市場因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，永安、興光及吉利市場因投標廠商不足法定家數致流標等。
市 場 改 建	136,495	89,899	65.86	東門市場、士林市場改建工程尚在規劃設計中，濱江批發市場改建工程未屆完工期限等。
其 他 修 建 工 程	236,323	151,177	63.97	各市場無障礙增設工程、消防設備改善工程、環南市場未屆完工期限等。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
77	建 築 及 設 備 新 建 市 場	2,946	2,946	100.00	家禽電宰場機械設備工程俟核定財務責任後再依程序核銷。
83	建 築 及 設 備 新 建 市 場	23,600	7,001	29.67	朱崙市場改建工程因承商解約，重新辦理設計作業中。
84	建 築 及 設 備 新 建 市 場	47,646	27,422	57.55	朱崙市場、龍程市場、萬華市場新建工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或基地內攤商尚未遷移致未開工，或其他占用未拆除致停工等。
85	建 築 及 設 備 新 建 市 場	81,711	55,620	68.07	萬華市場新建工程、十二號公園地下商場新建工程等或因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行等。
86	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	1,890	1,890	100.00	鄭州路地下街商場委託規劃因期末報告展延。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	104,950	91,211	86.91	朱崙市場、華山市場、十二號公園地下商場、濱江批發市場臨時攤棚工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或未屆完工期限，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行，或已驗收尚未結案等。
	其 他 修 建 工 程	1,632	1,528	93.62	木新市場空調增設工程驗收未通過。
87	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	2,060	1,700	82.52	中山市場及八德市場經營振興計畫研究規劃案因研究報告尚未完成修正。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	29,525	11,173	37.84	六合市場、大橋市場新建工程等未屆完工期限。
	市 場 改 建	71,055	62,501	87.96	濱江批發市場臨時攤棚工程已驗收尚未結案、直興市場、民福市場改建工程規劃設計中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
零 售 市 場 管 理 私 有 零 售 市 場 管 理	3,411	696	20.41	主要係人員未補足，人事費賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	20,500	4,187	20.43	設備採購剩餘款
市 場 改 建	136,495	26,994	19.78	工程發包結餘款
其 他 修 建 工 程	236,323	10,643	4.50	工程發包結餘款

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

七、工務局主管

工務局主管包括工務局、養護工程處、新建工程處、公園路燈工程管理處、衛生下水道工程處、建築管理處等 6 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理道路系統之新建、修建、維護，雨水下水道及衛生下水道之興建改善，改建抽水站及更新抽水設備，加速公共設施保留地公園綠地之增闢等為重點。本年度編列業務計畫共計 34 項，下分工作計畫 79 項，執行結果，已完成者 40 項，因故未執行者 1 項，正繼續執行者 38 項，歲出預算數 19,903,370,176 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 16,950,325 元，減列權責發生數 8,948,930 元，決算經審定支付實現數 12,675,148,678 元(63.68%)，權責發生數 5,834,015,603 元(29.31%)，審定決算合計數 18,509,164,281 元，較預算數賸餘 1,394,205,895 元(7.01%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 9,635,652,841 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,255,563 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 198,250,718 元、八十四年度 501,620,453 元、八十五年度 668,538,139 元、八十六年度 2,377,928,032 元、八十七年度 5,728,620,239 元)，執行結果，原列決算數經本處修正減列未結清數 741,880 元，增列減免數 741,880 元，審定減免數 829,636,190 元(8.61%)，支付實現數 5,195,735,822 元(53.92%)，未結清數 3,610,280,829 元(37.47%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 工務局

工務局係依據臺北市政府組織規程及臺北市政府工務局組織規程設置，主要職掌為掌理全市工務行政，推行公共建設，加強建築管理，提高建材品質以及公園綠化、道路橋樑停車場、衛生下水道等工程規劃興建暨違建處理等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

工務局本年度施政，以落實公共工程品管制度，提高施工標準與工程效率，加強建築執照審查與違規違建取締之督導，辦理工程用地之徵收補償，加強公共建築物工程之審核及督導考核等為重點。經編列一般行政、工務建設、營繕管理、建築管理、建築及設備、交通工程設施補償、其他公共設施補償等 7 項業務計畫，下分 10 項工作計畫。執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、工程業務督導考核、道路橋樑及停車場用地補償、用地補償等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

工務局本年度法定預算數 5,768,358,400 元，執行結果，決算列支付實現數 2,748,758,599 元，權責發生數 2,768,508,439 元，決算合計數 5,517,267,038 元，查支付實現數內有 10,458 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 2,748,748,141 元(47.65%)，權責發生數 2,768,508,439 元(48.00%)，審定決算合計數 5,517,256,580 元，較預算數賸餘 251,101,820 元(4.35%)。本年度經費賸餘主要係道路橋樑及停車場用地補償賸餘 24,193 萬餘元，係南港

忠孝東路 6 段 278 巷末段等 37 項道路新築、拓寬工程用地因辦理無償撥用、暫緩徵收、都市計劃未確定等原因辦理經費繳庫及補償費執行之賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,959,179,157 元(包括八十一年度 196,009 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 102,712,776 元、八十四年度 271,146,583 元、八十五年度 158,043,848 元、八十六年度 453,802,045 元、八十七年度 1,860,791,297 元)，執行結果，決算經審定減免數 194,750,191 元(6.58%)，支付實現數 1,366,297,398 元(46.17%)，未結清數 1,398,131,568 元(47.25%)。減免數主要係徵收拆遷補償費結餘及工程用地因辦理無償撥用、都市計劃未確定等原因補償費先行繳庫。

其他事項

該局本年度拆遷補償費預算編列及執行情形，核有預算編列欠周延，致部分補償案件因都市計劃未確定、界址糾紛等暫緩辦理土地徵收，預算鉅額剩餘繳庫，造成預算排擠效應；未完成徵收、價購之補償案件占總件數六九・〇三%，執行進度嚴重落後；部分徵收案件補償費剩餘數偏高，補償費估算作業亟待檢討改進；又以前年度保留之補償費，因部分不符補償規定或無須辦理管線拆遷而減免，保留審查作業亦未確實，經通知應請注意檢討改進。據復：該局已研擬爾後規劃案擬於概算奉核後再予詳查及檢討俟都市計劃確定後再配合編列預算；工程辦理保留時，詳查以減少保留數；督促承辦機關儘速將土地徵收領款憑證移回以利結案；檢討改進概估方式以求補償費編列更精確等改善措施。本處已列管注意其辦理情形。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 務 局	5,768,358,400.00	5,517,267,038.00	2,748,748,141.00	2,768,508,439.00	5,517,256,580.00	- 251,101,820.00	4.35
一 般 行 政	108,592,000.00	104,181,182.00	100,584,210.00	3,590,000.00	104,174,210.00	- 4,417,790.00	4.07
工 務 建 設	31,223,000.00	30,887,982.00	28,937,982.00	1,950,000.00	30,887,982.00	- 335,018.00	1.07
營 繕 管 理	17,653,000.00	17,504,229.00	17,504,229.00	—	17,504,229.00	- 148,771.00	0.84
建 築 管 理	31,304,000.00	29,333,537.00	29,333,537.00	—	29,333,537.00	- 1,970,463.00	6.29
建 築 及 設 備	5,363,000.00	4,778,298.00	4,778,298.00	—	4,778,298.00	- 584,702.00	10.90
交通工程設施補償	3,725,917,680.00	3,491,471,161.00	2,411,801,390.00	1,079,666,285.00	3,491,467,675.00	- 234,450,005.00	6.29
其他公共設施補償	1,846,599,400.00	1,839,110,649.00	155,808,495.00	1,683,302,154.00	1,839,110,649.00	- 7,488,751.00	0.41
第 一 預 備 金	1,706,320.00	—	—	—	—	- 1,706,320.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 務 局	2,959,179,157.00	194,750,191.00	6.58	1,366,297,398.00	46.17	1,398,131,568.00	47.25
81	其他公共設施補償	196,009.00	—	—	—	—	196,009.00	100.00
82	其他公共設施補償	109,849,157.00	2,930,319.00	2.67	11,119,320.00	10.12	95,799,518.00	87.21
	交通工程設施補償	2,637,442.00	—	—	—	—	2,637,442.00	100.00
	小 計	112,486,599.00	2,930,319.00	2.61	11,119,320.00	9.89	98,436,960.00	87.50
83	其他公共設施補償	49,651,448.00	22,279.00	0.04	4,455,591.00	8.98	45,173,578.00	90.98
	交通工程設施補償	53,061,328.00	49,179,810.00	92.69	3,857,822.00	7.27	23,696.00	0.04
	小 計	102,712,776.00	49,202,089.00	47.90	8,313,413.00	8.09	45,197,274.00	44.01
84	其他公共設施補償	173,666,305.00	2,043,761.00	1.18	18,522,041.00	10.67	153,100,503.00	88.16
	交通工程設施補償	97,480,278.00	5,787,662.00	5.94	72,641,793.00	74.52	19,050,823.00	19.54
	小 計	271,146,583.00	7,831,423.00	2.89	91,163,834.00	33.62	172,151,326.00	63.49
85	建 築 管 理	100,000.00	—	—	100,000.00	100.00	—	—
	交通工程設施補償	65,808,615.00	315,653.00	0.48	51,266,186.00	77.90	14,226,776.00	21.62
	其他公共設施補償	92,135,233.00	18,371,329.00	19.94	48,394,491.00	52.53	25,369,413.00	27.53
	小 計	158,043,848.00	18,686,982.00	11.82	99,760,677.00	63.12	39,596,189.00	25.06
86	建 築 及 設 備	14,305,000.00	—	—	6,673,750.00	46.65	7,631,250.00	53.35
	交通工程設施補償	197,462,733.00	7,855,207.00	3.98	71,487,035.00	36.20	118,120,491.00	59.82
	其他公共設施補償	242,034,312.00	62,159,071.00	25.68	67,463,322.00	27.87	112,411,919.00	46.45
	小 計	453,802,045.00	70,014,278.00	15.43	145,624,107.00	32.09	238,163,660.00	52.48
87	一 般 行 政	1,738,000.00	—	—	695,200.00	40.00	1,042,800.00	60.00
	工 務 建 設	1,560,000.00	9,000.00	0.58	1,551,000.00	99.42	—	—
	交通工程設施補償	808,584,637.00	37,527,379.00	4.64	476,268,156.00	58.90	294,789,102.00	36.46
	其他公共設施補償	1,048,908,660.00	8,548,721.00	0.82	531,801,691.00	50.70	508,558,248.00	48.48
	小 計	1,860,791,297.00	46,085,100.00	2.48	1,010,316,047.00	54.29	804,390,150.00	43.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
交通工程設施補償 道路橋樑及停車場用地補償	3,725,917	1,079,666	28.98	主要係中山吉林路 105、119 巷等 28 項道路新築工程因地主尚未領取房、地補償費，尚須轉入下年度繼續支付。
其他公共設施補償 用地補償	1,846,599	1,683,302	91.16	主要係洲美堤防新建工程用地因配合變更都市計畫專案簽准保留，以及中山 1 號公園新建工程房屋補償等 21 項尚未發放完畢，保留續辦。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
82	其他公共設施補償 用地補償	109,849	95,799	87.21	係大安 190 號公園新建工程因研議特別救助補償簽報核示中，專案申請保留。
83	其他公共設施補償 用地補償	49,651	45,173	90.98	係中正 297 號公園新建工程因拆遷安置作業仍待專案研商辦理，專案申請保留。
84	其他公共設施補償 用地補償	173,666	153,100	88.16	係士林 1 號公園及士林 21 號公園擴建工程，因拆遷專案仍在評估或尚在通盤檢討變更都市計畫，專案申請保留。
85	其他公共設施補償 用地補償	92,135	25,369	27.53	係各項公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
86	建築及設備 工程規劃	14,305	7,631	53.34	八里棄土場填海造地工程可行性環境影響評估作業尚未屆完成期限。
	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	197,462	118,120	59.82	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	242,034	112,411	46.44	主要係士林 73 號公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
87	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	808,584	294,789	36.46	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	1,048,908	508,558	48.48	主要係景美溪寶橋至恆光橋整治工程土地補償因都市計畫細部檢討專案簽准保留，以及部分公園新建等工程補償費尚未發放完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）養護工程處

養護工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局養護工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市有關土木、水利、下水道、建築等工程之增建、改善以及公共設施之養護管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

養護工程處本年度施政，以道路、橋涵、河川、堤防、排水系統等改善、整修與維護，辦理次要道路之闢建整修、人行道更新、橋樑檢測維護及地下道維修等為重點。經編列一般行政、工程維護、道路橋涵養護、代辦挖掘道路修復、建築及設備、環境衛生及河川工程、道路橋樑及停車場工程、代辦公共設施等 8 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有行政管理、抽水站管理及維護、水利設施維護、道路養護、橋涵養護、機械維護、計畫性道路整修、挖掘道路修復、房屋興建工程、其他設備、工程規劃、其他修建工程、河川工程、道路工程、橋樑工程、雨水下水道工程、代辦社區公共設施工程等 17 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

養護工程處本年度法定預算數 4,242,368,776 元，執行結果，決算列支付實現數 2,371,840,991 元，權責發生數 1,555,828,650 元，決算合計數 3,927,669,641 元，查該處 溢支國外出差旅費 3,486 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數。 油料剩餘 16,922,437 元未列「經費剩餘—材料」，經本處通知修正減列支付實現數。 專案保留已發包工程賸餘款 8,948,930 元，經本處通知修正減列權責發生數。決算經審定支付實現數 2,354,915,068 元(55.51%)，權責發生數 1,546,879,720 元(36.46%)，審定決算合計數 3,901,794,788 元，較預算數賸餘 340,573,988 元(8.03%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,735,565,947 元(包括八十三年度 3,186,094 元、八十四年度 15,100,855 元、八十五年度 326,946,101 元、八十六年度 543,603,129 元、八十七年度 1,846,729,768 元)，執行結果，查八十七年度專案保留已發包工程賸餘款 741,880 元，經本處通知如數修正減列未結清數及增列減免數，決算經審定減免數 339,537,952 元(12.41%)，支付實現數 1,540,588,504 元(56.32%)，未結清數 855,439,491 元(31.27%)。減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

該處本(八十八)年度辦理工程發包三六五件，執行期間辦理變更設計者四十九件，占總發包件數一三・四二%，變更設計追加金額六千六百餘萬元，占原預算數一三・一〇%，顯示部分工程原設計規劃不周，未能考慮現場實際狀況等因素，造成工期與經費不斷增加，經通知應請注意檢討改進。據復：為減少發包工程執行期間辦理變更設計，將加強各工程事先規劃及調查。本處已列管注意其改進情形。

該處本(八十八)年度經市府國家賠償事件處理委員會審議結果認為有賠償責任應予賠償案件計十四件，其賠償原因，包括路面坑洞(六件)、人孔蓋位移(三件)、涵洞積水(一件)、水溝蓋破損欠缺(三件)、警誌設施欠缺(一件)等，為免造成賠償案件一再發生，經通知應請注意檢討改進。據復：均已督促承商依合約施作以維護工程施工品質，並責成所屬人員加強巡視維修；人孔蓋基座不牢位移業已檢討並擬具改善方案，逐年編列預算更換。本處已列管將繼

續注意其改進情形。

該處材料經管情形，核有承德倉庫庫存材料、物品，有久未領用或領用量甚少，形成閒置與呆料；部分材料已領取，材料卡漏未登錄除帳；工程變更價購之賸餘材料預力版樁一、一一七支，未積極規劃利用；保養廠汽材庫尚存已報廢車輛備用材料共計一百九十項一千四百二十八件，形成呆料報廢；士林拌合場各項油、材料結存數均未列入該處材料分類收發月報表內表達，以上顯示材料管理作業亟待加強，經通知應請注意檢討改進。據復：庫房存料將通知養工隊及設計單位儘速提出使用，加強庫房料帳管理，預力版樁已催請設計單位規劃使用，汽材庫存料將儘速清理並檢討備料控管俾免形成呆、廢料，拌合場各項油、材料將儘速清查並補列結存數。本處已列管將繼續注意其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
養 護 工 程 處	4,242,368,776.00	3,927,669,641.00	2,354,915,068.00	1,546,879,720.00	3,901,794,788.00	- 340,573,988.00	8.03
一 般 行 政	311,681,746.00	309,870,884.00	302,376,774.00	7,483,610.00	309,860,384.00	- 1,821,362.00	0.58
工 程 維 護	290,288,000.00	279,892,257.00	257,325,395.00	6,466,275.00	263,791,670.00	- 26,496,330.00	9.13
道 路 橋 涵 養 護	638,733,000.00	611,200,126.00	566,644,328.00	43,744,448.00	610,388,776.00	- 28,344,224.00	4.44
代辦挖掘道路修復	101,201,000.00	96,870,589.00	45,724,987.00	51,145,602.00	96,870,589.00	- 4,330,411.00	4.28
建 築 及 設 備	250,759,330.00	214,318,037.00	91,794,157.00	122,523,880.00	214,318,037.00	- 36,441,293.00	14.53
環境衛生及河川工程	797,844,000.00	725,043,336.00	340,905,412.00	384,137,924.00	725,043,336.00	- 72,800,664.00	9.12
道路橋樑及停車場工程	1,841,861,700.00	1,680,474,412.00	750,144,015.00	921,377,981.00	1,671,521,996.00	- 170,339,704.00	9.25
代 辦 公 共 設 施	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	養 護 工 程 處	2,735,565,947.00	339,537,952.00	12.41	1,540,588,504.00	56.32	855,439,491.00	31.27
83	道路橋樑及停車場工程	3,186,094.00	3,186,094.00	100.00	—	—	—	—
84	環境衛生及河川工程	4,874,745.00	296,000.00	6.07	—	—	4,578,745.00	93.93
	道路橋樑及停車場工程	10,226,110.00	2,720,230.00	26.60	7,505,880.00	73.40	—	—
	小 計	15,100,855.00	3,016,230.00	19.97	7,505,880.00	49.71	4,578,745.00	30.32
85	一 般 行 政	7,548,000.00	—	—	7,548,000.00	100.00	—	—
	工 程 維 護	4,000,000.00	2,741,651.00	68.54	1,258,349.00	31.46	—	—
	建 築 及 設 備	13,281,792.00	2,245,847.00	16.91	3,521,691.00	26.52	7,514,254.00	56.57
	環境衛生及河川工程	4,963,807.00	3,711,137.00	74.76	1,252,670.00	25.24	—	—
	道路橋樑及停車場工程	297,152,502.00	39,080,017.00	13.15	82,576,416.00	27.79	175,496,069.00	59.06
	小 計	326,946,101.00	47,778,652.00	14.61	96,157,126.00	29.41	183,010,323.00	55.98
86	工 程 維 護	6,740,915.00	—	—	—	—	6,740,915.00	100.00
	代辦挖掘道路修復	14,399,284.00	1,500,528.00	10.42	5,648,756.00	39.23	7,250,000.00	50.35
	建 築 及 設 備	29,494,350.00	72,620.00	0.25	17,394,920.00	58.98	12,026,810.00	40.77
	環境衛生及河川工程	235,172,449.00	37,041,707.00	15.75	162,416,920.00	69.06	35,713,822.00	15.19
	道路橋樑及停車場工程	257,796,131.00	46,438,444.00	18.01	153,710,125.00	59.62	57,647,562.00	22.37
	小 計	543,603,129.00	85,053,299.00	15.65	339,170,721.00	62.39	119,379,109.00	21.96
87	一 般 行 政	33,388,000.00	2,410,218.00	7.22	30,977,782.00	92.78	—	—
	工 程 維 護	2,444,553.00	—	—	2,444,553.00	100.00	—	—
	道 路 橋 涵 養 護	44,014,296.00	9,097,092.00	20.67	34,570,207.00	78.54	346,997.00	0.79
	代辦挖掘道路修復	10,042,000.00	99,375.00	0.99	8,442,625.00	84.07	1,500,000.00	14.94
	建 築 及 設 備	59,022,932.00	3,845,085.00	6.51	48,444,530.00	82.08	6,733,317.00	11.41
	環境衛生及河川工程	289,957,989.00	57,120,358.00	19.70	140,060,913.00	48.30	92,776,718.00	32.00
	道路橋樑及停車場工程	1,407,859,998.00	127,931,549.00	9.09	832,814,167.00	59.15	447,114,282.00	31.76
	小 計	1,846,729,768.00	200,503,677.00	10.86	1,097,754,777.00	59.44	548,471,314.00	29.70

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
道 路 橋 涵 養 護				
道 路 養 護	403,452	37,159	9.21	係熱拌瀝青凝土等材料及預約養護工程等合約尚未屆滿。
代 辦 挖 掘 道 路 修 復				
挖 掘 道 路 修 復	101,201	51,145	50.54	已收代辦費超出原計畫數量趕辦設計發包，及代辦管線、道路預約修復工程合約尚未屆滿。
建 築 及 設 備				
房 屋 興 建 工 程	24,399	24,399	100.00	養護隊部房舍新建工程為連續預算工程，尚在施工。
工 程 規 劃	39,350	32,070	81.50	係磺港溪分洪規劃工程等 10 案，仍在辦理規劃設計。
其 他 修 建 工 程	99,301	64,633	65.09	主要係建國、新生抽水站抽水機改善工程及全市公有沉砂池淤積清除工程等尚在施工。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
河 川 工 程	797,844	384,137	48.15	主要係大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在施工及部分工程已完工刻正辦理驗收結算。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
道 路 工 程	1,019,286	471,755	46.28	係文山福興路 95 巷道等 55 項道路新築、拓寬及改善工程發包施工中或正辦理驗收結算。
橋 樑 工 程	261,500	223,358	85.41	主要係士林橋、大直橋改建工程及大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在辦理。
雨 水 下 水 道 工 程	561,075	235,212	41.92	主要係長安抽水站排水幹線等連續預算工程及部分排水支線工程尚在施工。
代 辦 公 共 設 施				
代辦社區公共設施工程	10,000	10,000	100.00	民生社區紅磚人行道更新及側溝改善工程延期發包尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	4,874	4,578	93.93	係社子島緊急增設八座臨時抽水站工程機電部分缺失尚待改善，驗收未完成。
85	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	13,281	7,514	56.58	係部分人行地下道、陸橋規劃案因尚在審議中或尚待取得土地無償使用同意書後續辦規劃。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	220,200	135,718	61.63	主要係中山南北路人行道更新工程，須俟路形確定後再辦理設計。
	橋 樑 工 程	32,146	21,298	66.25	大直橋改建規劃工程須俟橋樑驗收後始支付尾款。
86	工 程 維 護				
	水 利 設 施 維 護	6,740	6,740	100.00	長順街 14 巷、46 巷等損鄰受災戶賠償尚未結案。
	代辦挖掘道路修復				
	挖 掘 道 路 修 復	14,399	7,250	50.35	修復預約工程尚未結案。
	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	24,490	12,026	49.11	部分工程規劃案尚在辦理結案事宜。
	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	235,172	35,713	15.19	主要係大業路旁新設臨時抽水站及排水幹線工程等 8 項工程已完工，尚在辦理驗收結算作業。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	198,062	53,954	27.24	主要係北投稻香路道路拓寬等工程尚在辦理驗收結算作業。
87	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	289,957	92,776	32.00	主要係社子島防潮堤加高工程因承商已宣告破產，辦理結案作業中，以及大直抽水站遷建工程尚在施工。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	924,158	323,339	34.99	係多項道路新築、拓寬及改善工程尚在施工中或刻正辦理驗收結算作業。
	橋 樑 工 程	307,089	99,359	32.36	主要係大直橋改建工程連續預算辦理發包作業中，及民權大橋等 16 座橋樑隧道整修工程尚在施工或辦理驗收結算作業。
	雨 水 下 水 道 工 程	176,611	25,156	14.24	係內湖南湖大橋排水幹線工程尚在施工及零星排水改善工程尚未結案。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
道 路 橋 涵 養 護				
道 路 養 護	403,452	11,835	2.93	主要係材料費賸餘。
建 築 及 設 備				
工 程 設 備	64,152	15,417	24.03	工程設備採購賸餘款。
其 他 設 備	12,665	2,581	20.38	雜項設備採購賸餘款。
其 他 修 建 工 程	99,301	16,201	16.32	係建國、新生抽水站抽水機改善工程等 12 項修建工程結餘款。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
河 川 工 程	797,844	72,800	9.12	係雙園抽水站改建工程等 22 項工程標餘款。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
道 路 工 程	1,019,286	122,631	12.03	係北投珠海路中段道路拓寬工程等 77 項工程標餘款。
橋 樑 工 程	261,500	23,205	8.87	主要係南湖橋等四座橋涵整修工程標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(三) 新建工程處

新建工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局新建工程處組織規程設置，主要職掌為執行工務建設計畫，辦理新建道路、橋樑與市有建築物工程之規劃、勘測、設計、施工及研究規劃設計改善等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

新建工程處本年度施政，以執行都市計畫，依據交通規劃及需求，辦理急需之工務建設及持續興建台北都會區快速道路系統，改善道路交通瓶頸及不良之行車動線等為重點。經編列一般行政、建築及設備、道路橋樑及停車場工程等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有工程規劃、道路工程、橋樑工程等 3 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

新建工程處本年度法定預算數 3,103,253,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,253,610,433 元(72.62%)，權責發生數 816,166,290 元(26.30%)，審定決算合計數 3,069,776,723 元，較預算數賸餘 33,476,277 元(1.08%)，本年度經費賸餘原因主要係：員額未補足之人事費賸餘 890 萬餘元；松山撫遠街、濱江街道路新築工程結餘 623 萬餘元；環東（基河）快速道路第三期工程設計費 1,340 萬元，經檢討下年度尚無須支付先行繳庫。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,044,776,451 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,059,554 元、八十三年度 19,252,503 元、八十四年度 61,312,889 元、八十五年度 68,370,870 元、八十六年度 1,026,512,703 元、八十七年度 821,314,834 元)，執行結果，決算經審定減免數 138,430,066 元(6.77%)，支付實現數 899,240,268 元(43.98%)，未結清數 1,007,106,117 元(49.25%)。減免數主要係工程完工結餘款及經檢討下年度無須支付之設計費繳庫。

茲將該處本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
新 建 工 程 處	3,103,253,000.00	3,069,776,723.00	2,253,610,433.00	816,166,290.00	3,069,776,723.00	- 33,476,277.00	1.08
一 般 行 政	355,170,000.00	341,645,168.00	341,645,168.00	—	341,645,168.00	- 13,524,832.00	3.81
建 築 及 設 備	8,237,000.00	7,922,511.00	2,744,511.00	5,178,000.00	7,922,511.00	- 314,489.00	3.82
道路橋樑及停車場工程	2,739,846,000.00	2,720,209,044.00	1,909,220,754.00	810,988,290.00	2,720,209,044.00	- 19,636,956.00	0.72

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	新 建 工 程 處	2,044,776,451.00	138,430,066.00	6.77	899,240,268.00	43.98	1,007,106,117.00	49.25
80	道路橋樑及停車場工程	41,953,098.00	13,000,000.00	30.99	—	—	28,953,098.00	69.01
81	道路橋樑及停車場工程	6,059,554.00	6,059,554.00	100.00	—	—	—	—
83	道路橋樑及停車場工程	19,252,503.00	99,480.00	0.51	15,768,813.00	81.91	3,384,210.00	17.58
84	一 般 行 政	11,756,374.00	—	—	—	—	11,756,374.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	49,556,515.00	31,440,515.00	63.44	—	—	18,116,000.00	36.56
	小 計	61,312,889.00	31,440,515.00	51.28	—	—	29,872,374.00	48.72
85	一 般 行 政	17,174,431.00	—	—	100,000.00	0.58	17,074,431.00	99.42
	建 築 及 設 備	2,886,678.00	—	—	2,886,678.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	48,309,761.00	38,394,509.00	79.48	6,023,406.00	12.47	3,891,846.00	8.06
	小 計	68,370,870.00	38,394,509.00	56.15	9,010,084.00	13.18	20,966,277.00	30.67
86	一 般 行 政	500,000,000.00	—	—	—	—	500,000,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	1,976,000.00	—	—	1,976,000.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	524,536,703.00	6,706,494.00	1.28	131,794,737.00	25.12	386,035,472.00	73.60
	小 計	1,026,512,703.00	6,706,494.00	0.65	133,770,737.00	13.03	886,035,472.00	86.32
87	建 築 及 設 備	7,800,000.00	—	—	4,422,000.00	56.69	3,378,000.00	43.31
	道路橋樑及停車場工程	813,514,834.00	42,729,514.00	5.25	736,268,634.00	90.51	34,516,686.00	4.24

小計	821,314,834.00	42,729,514.00	5.20	740,690,634.00	90.19	37,894,686.00	4.61
----	----------------	---------------	------	----------------	-------	---------------	------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
建築及設備工程規劃	5,178	5,178	100.00	陽明山國家公園-北投線纜車規劃第二階段環境影響評估，尚待環境評估委員會裁示辦理。
道路橋樑及停車場工程				
道路工程	669,648	202,209	30.20	士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程等 6 項工程尚未完工，及臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
橋樑工程	2,070,198	608,778	29.41	環東（基河）快速道路工程等 9 項工程尚在施工中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
80	道路橋樑及停車場工程	41,953	28,953	69.01	中山-松山復興北路穿越機場地下道工程設計費須依委託設計服務契約分期支付。
86	一般行政管理	500,000	500,000	100.00	係與忠和公司民事訴訟提供擔保免假執行費用，法院尚在審理中。
	道路橋樑及停車場工程	263,974	261,646	99.12	臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
	橋樑工程	154,687	78,289	50.61	信義基隆路車行地下道工程尚未辦理結算。
	停車場工程	105,874	46,098	43.54	松山信義計劃一號廣場地下停車場新建工程因解約訴訟及尚未辦理結算而辦理保留。
87	建築及設備工程規劃	7,800	3,378	43.31	陽明山國家公園-北投線纜車規劃環境影響評估，須俟環保局審查定案後付款。
	道路橋樑及停車場工程	50,000	32,702	65.40	主要係士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程屬連續預算工程尚在施工，及北投 15 號路暨接順相關巷道拓寬工程因重新辦理徵收延後開工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（四）公園路燈工程管理處

公園路燈工程管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局公園路燈工程管理處組織規程設

置，主要職掌為公園、綠地、廣場、行道樹、遊樂設施、路燈照明設備之勘測、新建、維護及保養等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

公園路燈工程管理處本年度施政，以加速公共設施保留地公園、綠地之闢建，全市公園綠地、行道樹及路燈之維護及整修，研究改善花卉品種，推動綠化、美化工程等為重點。經編列一般行政、公園管理、園藝管理、路燈管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、路燈工程等 7 項業務計畫，下分 16 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有其他修建工程、公園工程、綠化工程、路燈整建工程、路燈新設工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

公園路燈工程管理處本年度法定預算數 2,424,513,000 元，執行結果，決算列支付實現數 1,844,628,715 元，權責發生數 341,734,377 元，決算合計數 2,186,363,092 元，查支付實現數內有 6,972 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 1,844,621,743 元(76.08%)，權責發生數 341,734,377 元(14.10%)，審定決算合計數 2,186,356,120 元，較預算數賸餘 238,156,880 元(9.82%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 736,358,962 元（包括八十三年度 44,070,331 元、八十四年度 141,140,387 元、八十五年度 29,256,470 元、八十六年度 153,984,463 元、八十七年度 367,907,311 元），執行結果，審定減免數 123,522,040 元（16.77%），支付實現數 402,338,268 元（54.64%），未結清數 210,498,654 元（28.59%），其減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

查該處所轄公園游泳池管理作業，核有部分公園游泳池未妥適管理，遭民眾質疑作為私人泳訓班招生場所，利用公器營利並影響其他泳客權益；未確實依照公園維護管理手冊泳池檢查表之項目辦理檢查；部分游泳池票券管理作業核有票根未蓋日期戳、收入憑證及報表未經覆核等缺失，顯示管理作業未臻嚴謹，內部控制亟待加強，經通知注意檢討改善。據復：該處已加強防杜，嚴禁收費教學行為；確實依泳池檢查表逐項檢查記錄；並加強售票管理作業等改善措施。本處已列管繼續追蹤其改進情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公園路燈工程管理處	2,424,513,000.00	2,186,363,092.00	1,844,621,743.00	341,734,377.00	2,186,356,120.00	- 238,156,880.00	9.82
一 般 行 政	104,888,000.00	99,672,052.00	99,672,052.00	—	99,672,052.00	- 5,215,948.00	4.97
公 園 管 理	992,954,000.00	952,718,220.00	952,718,220.00	—	952,718,220.00	- 40,235,780.00	4.05
園 藝 管 理	76,825,000.00	73,997,544.00	73,997,544.00	—	73,997,544.00	- 2,827,456.00	3.68
路 燈 管 理	266,600,000.00	262,199,254.00	262,199,254.00	—	262,199,254.00	- 4,400,746.00	1.65
建 築 及 設 備	59,170,000.00	56,440,611.00	53,468,610.00	2,972,001.00	56,440,611.00	- 2,729,389.00	4.61
公園綠化及風景區工程	765,793,000.00	585,725,363.00	277,586,837.00	308,131,554.00	585,718,391.00	- 180,074,609.00	23.51

路 燈 工 程	158,283,000.00	155,610,048.00	124,979,226.00	30,630,822.00	155,610,048.00	- 2,672,952.00	1.69
---------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	------

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	公園路燈工程管理處	736,358,962.00	123,522,040.00	16.77	402,338,268.00	54.64	210,498,654.00	28.59
83	建 築 及 設 備	692,032.00	—	—	—	—	692,032.00	100.00
	公園綠化及風景區工程	41,227,577.00	844,185.00	2.05	10,199,223.00	24.74	30,184,169.00	73.21
	路 燈 工 程	2,150,722.00	91,511.00	4.25	2,059,211.00	95.75	—	—
	小 計	44,070,331.00	935,696.00	2.12	12,258,434.00	27.82	30,876,201.00	70.06
84	公園綠化及風景區工程	141,140,387.00	32,851,184.00	23.28	71,302,859.00	50.52	36,986,344.00	26.20
85	公 園 管 理	27,000.00	—	—	—	—	27,000.00	100.00
	園 藝 管 理	32,000.00	—	—	—	—	32,000.00	100.00
	路 燈 管 理	10,797,409.00	1,265,461.00	11.72	—	—	9,531,948.00	88.28
	建 築 及 設 備	1,415,686.00	—	—	1,415,686.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	14,422,322.00	393,549.00	2.73	11,353,047.00	78.72	2,675,726.00	18.55
	路 燈 工 程	2,562,053.00	502,255.00	19.60	2,059,798.00	80.40	—	—
	小 計	29,256,470.00	2,161,265.00	7.39	14,828,531.00	50.68	12,266,674.00	41.93
86	路 燈 管 理	1,130,000.00	—	—	1,130,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	21,643,283.00	2,836,787.00	13.11	2,871,348.00	13.27	15,935,148.00	73.62
	公園綠化及風景區工程	110,523,680.00	5,371,625.00	4.86	61,088,820.00	55.27	44,063,235.00	39.87
	路 燈 工 程	20,687,500.00	3,532,631.00	17.08	12,549,819.00	60.66	4,605,050.00	22.26
	小 計	153,984,463.00	11,741,043.00	7.62	77,639,987.00	50.42	64,603,433.00	41.96
87	公 園 管 理	6,048,000.00	1,283,604.00	21.22	4,764,396.00	78.78	—	—
	建 築 及 設 備	1,017,135.00	878,978.00	86.42	138,157.00	13.58	—	—
	公園綠化及風景區工程	308,299,601.00	71,387,940.00	23.16	186,122,609.00	60.37	50,789,052.00	16.47
	路 燈 工 程	52,542,575.00	2,282,330.00	4.34	35,283,295.00	67.15	14,976,950.00	28.51

	小計	367,907,311.00	75,832,852.00	20.61	226,308,457.00	61.51	65,766,002.00	17.88
--	----	----------------	---------------	-------	----------------	-------	---------------	-------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
公園綠化及風景區工程 公園工程	680,731	297,135	43.65	主要係內湖 41 號公園擴建工程、二二八紀念公園碑林新建工程等尚未屆完成期限或正辦理工程結算。
路燈工程 路燈新設工程	73,683	24,967	33.88	主要係部分路燈新設工程仍在施工及臺電公司外線工程尚未完工送電。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	公園綠化及風景區工程 公園工程	41,227	30,184	73.21	係北投 48 號公園休憩活動中心新建工程款，已決標待地上物拆除即可施工。
84	公園綠化及風景區工程 公園工程	141,140	36,986	26.21	主要係中山 2 號公園擴建工程、北投 5 號公園游泳池等新建工程，仍在辦理結算或施工中。
85	路燈管理 路燈維護	10,797	9,531	88.27	路燈維修安全庫存週轉量。
86	公園綠化及風景區工程 公園工程	110,523	44,063	39.87	主要係士林 13 號公園新建工程尚在施工。
	路燈工程 路燈新設工程	15,932	4,605	28.90	係部分工程尚在施工或辦理結案中。
87	公園綠化及風景區工程 公園工程	288,763	49,348	17.09	主要係內湖 41 號公園綠地、北投溫泉親水公園新建工程等連續預算工程尚在施工。
	路燈工程 路燈整建工程	13,850	3,619	26.13	係挖掘道路修復費及電力公司線路補助費。

路 燈 新 設 工 程	38,692	11,357	29.35	民生東路一段等 10 項路燈新設工程尚在施工或辦理結案中。
-------------	--------	--------	-------	-------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
公 園 管 理				
公 園 維 護	640,075	24,108	3.77	主要係油脂、泳池薪津等業務費執行賸餘。
綠 地 及 行 道 樹 維 護	232,801	10,379	4.46	係各項業務費執行賸餘。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
公 園 工 程	680,731	175,943	25.85	係各項公園、綠地新建工程競標節餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（五）衛生下水道工程處

衛生下水道工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局衛生下水道工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市衛生下水道、污水處理廠及抽水站之規劃、設計、興建與管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生下水道工程處本年度施政，以加速辦理全市污水下水道主、次幹管、分支管網、用戶接管工程及內湖、迪化污水處理廠提昇二級處理工程，以提昇污水下水道用戶接管普及率與污水處理能力為重點。經編列一般行政、水質調查、營運管理、建築及設備、環境衛生及河川工程、代辦公共設施等 6 項業務計畫，下分 14 項工作計畫，執行結果，未執行之工作計畫有 1 項，係本年度無社區申請代辦埋設污水管線工程案件，致未執行；未能如期完成之工作計畫計有行政管理、淡水河系污水下水道營運管理、其他設備、工程規劃與衛生下水道工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生下水道工程處本年度法定預算數 3,869,549,000 元，執行結果，決算列支付實現數 3,043,303,576 元，權責發生數 336,536,777 元，決算合計數 3,379,840,353 元，查該處溢支國外出差旅費 6,972 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數，決算經審定支付實現數 3,043,296,604 元(78.64%)，權責發生數 336,536,777 元(8.70%)，審定決算合計數 3,379,833,381 元，較預算數賸餘 489,715,619 元(12.66%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,053,555,862 元(包括八十三年度 28,912,088 元、八十四年度 12,919,739

元、八十五年度 70,332,782 元、八十六年度 178,973,671 元與八十七年度 762,417,582 元)，執行結果，決算經審定減免數 31,251,193 元(2.97%)，支付實現數 888,418,370 元(84.33%)，未結清數 133,886,299 元(12.70%)。減免數係工程完工驗收之結餘款。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 下 水 道 工 程 處	3,869,549,000.00	3,379,840,353.00	3,043,296,604.00	336,536,777.00	3,379,833,381.00	- 489,715,619.00	12.66
一 般 行 政	101,994,000.00	94,376,756.00	73,936,756.00	20,440,000.00	94,376,756.00	- 7,617,244.00	7.47
水 質 調 查	4,195,000.00	4,104,017.00	4,104,017.00	—	4,104,017.00	- 90,983.00	2.17
營 運 管 理	842,734,000.00	382,347,134.00	361,403,195.00	20,943,939.00	382,347,134.00	- 460,386,866.00	54.63
建 築 及 設 備	44,043,000.00	39,348,099.00	33,996,820.00	5,351,279.00	39,348,099.00	- 4,694,901.00	10.66
環境衛生及河川工程	2,866,483,000.00	2,859,664,347.00	2,569,855,816.00	289,801,559.00	2,859,657,375.00	- 6,825,625.00	0.24
代 辦 公 共 設 施	10,100,000.00	—	—	—	—	- 10,100,000.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 下 水 道 工 程 處	1,053,555,862.00	31,251,193.00	2.97	888,418,370.00	84.33	133,886,299.00	12.70
83	建 築 及 設 備	10,707,086.00	—	—	1,245,000.00	11.63	9,462,086.00	88.37
	環境衛生及河川工程	18,205,002.00	—	—	18,205,002.00	100.00	—	—
	小 計	28,912,088.00	—	—	19,450,002.00	67.27	9,462,086.00	32.73
84	建 築 及 設 備	12,919,739.00	235,000.00	1.82	2,250,000.00	17.42	10,434,739.00	80.76
85	營 運 管 理	2,694,150.00	—	—	1,625,150.00	60.32	1,069,000.00	39.68
	建 築 及 設 備	30,496,625.00	—	—	11,329,232.00	37.15	19,167,393.00	62.85
	環境衛生及河川工程	37,142,007.00	3,895,686.00	10.49	33,246,321.00	89.51	—	—
	小 計	70,332,782.00	3,895,686.00	5.54	46,200,703.00	65.69	20,236,393.00	28.77
86	營 運 管 理	7,797,960.00	713,051.00	9.14	1,349,696.00	17.31	5,735,213.00	73.55
	建 築 及 設 備	5,173,175.00	—	—	3,439,100.00	66.48	1,734,075.00	33.52
	環境衛生及河川工程	166,002,536.00	8,599,095.00	5.18	153,231,929.00	92.31	4,171,512.00	2.51
	小 計	178,973,671.00	9,312,146.00	5.20	158,020,725.00	88.29	11,640,800.00	6.51
87	營 運 管 理	50,367,630.00	7,582,145.00	15.05	32,646,272.00	64.82	10,139,213.00	20.13
	建 築 及 設 備	2,830,350.00	63,670.00	2.25	2,266,680.00	80.08	500,000.00	17.67

環境衛生及河川工程	709,219,602.00	10,162,546.00	1.43	627,583,988.00	88.49	71,473,068.00	10.08
小計	762,417,582.00	17,808,361.00	2.34	662,496,940.00	86.89	82,112,281.00	10.77

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
一般行政管理	101,994	20,440	20.04	污水下水道業務管理建置及竣工圖建檔等二項尚未屆完成期限。
營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	631,373	20,943	3.32	第二階段專業技術顧問尚未屆完成期限及污水下水道系統營運期間環境品質監測計劃，因尚未接管營運而保留。
環境衛生及河川工程 衛生下水道工程	2,866,483	289,801	10.11	內湖污水處理廠及污水收集系統第二期工程、第五期分管網工程等屬連續計畫尚未完成。另部分管線拆遷與維護工程仍依合約辦理中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	營運管理 管線維護	1,069	1,069	100.00	因涉及專利經士林法院執行扣押在案。
	建築及設備 工程規劃	30,496	19,167	62.85	係迪化污水處理廠提升二級處理及分管網工程規劃設計費，目前仍依合約規定執行中。
86	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	7,797	5,735	73.55	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問工作，屬連續計畫尚未完成。
87	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	50,367	10,139	20.13	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問及環境品質監測計劃，屬連續計畫尚未完成。
	環境衛生及河川工程				

衛生下水道工程	709,219	71,473	10.08	主要係部分第二期支管及用戶連接管工程及北投溫泉親水公園工程尚未完成。
---------	---------	--------	-------	------------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元				
計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
管運管理 管線維護	91,228	18,029	19.76	主要係天母次幹管工程及第一期分管網工程等工程標餘款。
淡水河系污水下水道營運管	631,373	437,896	69.36	汐止抽水站及其截流站與污水處理廠兩大系統尚未接管營運，致相關預算無法配合執行。
代辦公共設施 代辦公共設施工程	10,100	10,100	100.00	本年度無社區申請代辦埋設污水管線接入公共污水下水道案件。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（六）建築管理處

建築管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局建築管理處組織規程設置，主要職掌為辦理全市建築管理及違建處理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建築管理處本年度施政，以加強公私有建築物之審核，建築工地施工查驗與工地安全維護之督導考核，實施建築物公共安全檢查簽證及申報，落實建照執照申請案之建築師及專業技師簽證制度，加強取締建築物違規使用及違規廣告物之取締與拆除等為重點。經編列一般行政、建管業務與建築及設備等 3 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、建築安全檢查及使用管理、資訊處理、其他設備等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建築管理處本年度法定預算數 495,328,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 429,956,689 元(86.80%)，權責發生數 24,190,000 元(4.89%)，審定決算合計數 454,146,689 元，較預算數賸餘 41,181,311 元(8.31%)，本年度經費賸餘主要係人事費賸餘 160 萬餘元，設備採購賸餘 235 萬餘元，建築物違規使用拆除及違建拆除等業務費執行賸餘 3,135 萬餘元。權責發生數係因委託研究案及辦理山坡地體檢改善等工程合約、建管資訊系統連續計畫及委託民間建築圖像掃描建檔等合約期限未屆，仍需保留繼續執行。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 106,216,462 元(包括八十三年度 116,926 元、八十五年度 15,588,068 元、八十六年度 21,052,021 元、八十七年度 69,459,447 元)，執行結果，決算經審定減免數 2,144,748 元(2.02%)，支付實現

數 98,853,014 元(93.07%)，未結清數 5,218,700 元(4.91%)。減免數係廣告物違規使用取締及拆除費贖餘及高氯離子混凝土(海沙屋)處理暨拆遷補助費贖餘；未結清數主要係 87 年度建築安全檢查及使用管理程式合約期限未屆及建管資訊系統連續計畫尚未完成，仍需保留繼續辦理。

其他事項

該處辦理罰鍰、證照費、謄本費、查閱費、工本費、材料費、其他雜項收入等歲入收繳作業，核有延遲繳納市庫、欠缺內部審核等缺失，經通知檢討改進，以健全財務收支程序。據復：歲入繳庫作業流程已檢討修訂作業流程，加強收據報核聯及對帳單之核對與銷號，並依規定期限解繳市庫。本處已列管當繼續追蹤其改善情形。

該處八十八年度違建查報總件數九、六六四件，拆除結案者四、五一〇件，約占四六・六七%，執行比率偏低，顯示待拆違建積案嚴重，經通知應請積極清理積案。據復：已督促承辦人員及拆除區隊積極加強辦理拆除作業。本處已列管當繼續追蹤其辦理情形。

查該處自八十年度至八十八年度止違建(規)罰鍰開單數合計八二、一三二件，截至民國八十八年六月三十日止，收繳件數二三、九三〇件，未收繳件數五八、二〇二件，占總件數七〇・八六%，執行比率顯屬偏低，經通知應請積極檢討改善。據復：對拒不繳納罰鍰者已加強辦理移送法院強制執行，另針對積欠大額罰鍰，已建請內政部修訂限制出境之規定。本處已列管當繼續注意其催繳情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 築 管 理 處	495,328,000.00	454,146,689.00	429,956,689.00	24,190,000.00	454,146,689.00	- 41,181,311.00	8.31
一 般 行 政	90,205,000.00	86,221,346.00	69,921,346.00	16,300,000.00	86,221,346.00	- 3,983,654.00	4.42
建 管 業 務	376,080,000.00	341,405,102.00	333,699,722.00	7,705,380.00	341,405,102.00	- 34,674,898.00	9.22
建 築 及 設 備	29,043,000.00	26,520,241.00	26,335,621.00	184,620.00	26,520,241.00	- 2,522,759.00	8.69

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 築 管 理 處	106,216,462.00	2,144,748.00	2.02	98,853,014.00	93.07	5,218,700.00	4.91
83	建 築 及 設 備	116,926.00	78,226.00	66.90	—	—	38,700.00	33.10
85	建 管 業 務	15,588,068.00	—	—	15,588,068.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	316,883.00	—	—	316,883.00	100.00	—	—
	建 管 業 務	17,463,789.00	—	—	17,463,789.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	3,271,349.00	—	—	3,271,349.00	100.00	—	—
	小 計	21,052,021.00	—	—	21,052,021.00	100.00	—	—

87	建 管 業 務	69,354,447.00	2,066,522.00	2.98	62,107,925.00	89.55	5,180,000.00	7.47
	建 築 及 設 備	105,000.00	—	—	105,000.00	100.00	—	—
	小 計	69,459,447.00	2,066,522.00	2.97	62,212,925.00	89.57	5,180,000.00	7.46

八、社會局主管

社會局主管包括社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院、殯葬管理處、松山等十九所托兒所共 24 個機關單位。本年度殯葬管理處及松山等十九個托兒所原編單位預算改編為附屬單位預算，致本年度普通公務預算社會局主管僅編列社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院 4 單位，另殯葬管理處尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。社會局主管本年度施政計畫，主要包括統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、遭變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、老人、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，推動老人及身心障礙者個案管理服務及社區照顧措施，加強兒童保護服務，保障婦女權益，建構本市少年服務體系，提昇社會工作專業服務效能，鼓勵社區參與及市民互助，協助社區性團體健全發展，輔導人民團體及合作社健全組織，改革殯葬服務業務及改善軟硬體設施，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，扶持民間福利機構團體成長發展等。編列業務計畫共計 25 項，下分工作計畫 46 項，執行結果，已完成者 30 項，仍在繼續執行者 16 項，編列歲出預算數 12,029,374,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,948,772,863 元（91.02%），權責發生數 354,946,882 元（2.95%），決算合計數為 11,303,719,745 元，較預算數賸餘 725,655,126 元（6.03%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 6,282,441,311 元（包括八十三年度 56,193,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,827,571 元、八十六年度 1,788,366,807 元、八十七年度 783,052,620 元），執行結果，審定減免數 280,195,354 元（4.46%），支付實現數 434,713,773 元（6.92%），未結清數 5,567,532,184 元（88.62%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）社會局

社會局係依據台北市政府組織規程第六條及社會局組織規程設置，主要職掌為辦理本市社會行政業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

社會局本年度施政，在統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、發生變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，提昇社會工作專業服務，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，輔導人民團體及合作社健全組織等為重點。經編列一般行政、團體輔導及社會活動、社會救助及平宅服務業務、身心障礙福利業務、老人福利業務、兒童及婦女福利業務、青少年福利、社區發展業務、督導殯葬業務、社會工作業務、社會保險業務、建築及設備、非營業循環基金等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、社會救助、老人福利、兒童福利、社會工作專業服務、房屋購置、補助公私立福利機構設施、其他設備、房屋興建工程、工程規劃、其他修建工程等 11 項，仍須保留繼續

辦理。

預算執行之審核

社會局本年度法定預算數 11,302,377,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,308,989,835 元（91.21%），權責發生數 336,785,033 元（2.98%），決算合計數為 10,645,774,868 元，較預算數賸餘 656,603,003 元（5.81%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,784,346,368 元（包括八十三年度 54,910,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,622,571 元、八十六年度 1,733,519,345 元、八十七年度 341,293,139 元），執行結果，審定減免數 60,641,335 元（1.05%），支付實現數 343,559,776 元（5.94%），未結清數 5,380,145,257 元（93.01%）。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

□本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
社 會 局	11,302,377,871.00	10,645,774,868.00	10,308,989,835.00	336,785,033.00	10,645,774,868.00	- 656,603,003.00	5.81
一 般 行 政	102,840,000.00	87,490,826.00	86,462,321.00	1,028,505.00	87,490,826.00	- 15,349,174.00	14.93
團體輔導及社會活動	16,026,000.00	15,095,606.00	15,095,606.00	—	15,095,606.00	- 930,394.00	5.81
社會救助及平宅 服 務 業 務	2,903,276,000.00	2,886,925,331.00	2,885,025,331.00	1,900,000.00	2,886,925,331.00	- 16,350,669.00	0.56
身心障礙福利業務	3,149,507,000.00	2,855,625,039.00	2,855,625,039.00	—	2,855,625,039.00	- 293,881,961.00	9.33
老 人 福 利 業 務	1,963,790,000.00	1,720,408,615.00	1,718,968,615.00	1,440,000.00	1,720,408,615.00	- 243,381,385.00	12.39
兒童及婦女福利業務	1,423,952,000.00	1,412,084,431.00	1,403,009,431.00	9,075,000.00	1,412,084,431.00	- 11,867,569.00	0.83
青 少 年 福 利	82,479,000.00	66,689,147.00	66,689,147.00	—	66,689,147.00	- 15,789,853.00	19.14
社 區 發 展 業 務	17,360,000.00	13,895,426.00	13,895,426.00	—	13,895,426.00	- 3,464,574.00	19.96
督 導 殯 葬 業 務	3,258,000.00	2,739,479.00	2,739,479.00	—	2,739,479.00	- 518,521.00	15.92
社 會 工 作 業 務	184,752,450.00	163,803,315.00	162,914,315.00	889,000.00	163,803,315.00	- 20,949,135.00	11.34
社 會 保 險 業 務	287,760,000.00	280,730,602.00	280,730,602.00	—	280,730,602.00	- 7,029,398.00	2.44
建 築 及 設 備	626,115,671.00	599,188,051.00	276,735,523.00	322,452,528.00	599,188,051.00	- 26,927,620.00	4.30

非營業循環基金	541,099,000.00	541,099,000.00	541,099,000.00	—	541,099,000.00	—	—
第一預備金	162,750.00	—	—	—	—	162,750.00	100.00

□以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	社 會 局	5,784,346,368.00	60,641,335.00	1.05	343,559,776.00	5.94	5,380,145,257.00	93.01
83	建 築 及 設 備	54,910,458.00	52,954,459.00	96.44	1,041,072.00	1.90	914,927.00	1.67
84	建 築 及 設 備	40,000,855.00	2,507,810.00	6.27	12,708,952.00	31.77	24,784,093.00	61.96
85	社會救助及平宅服務業務	357,717.00	—	—	357,717.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	400,000.00	—	—	400,000.00	100.00	—	—
	老 人 福 利 業 務	3,538,049,116.00	—	—	—	—	3,538,049,116.00	100.00
	建 築 及 設 備	75,815,738.00	341,579.00	0.45	24,722,991.00	32.61	50,751,168.00	66.94
	小 計	3,614,622,571.00	341,579.00	0.01	25,480,708.00	0.70	3,588,800,284.00	99.29
86	社會救助及平宅服務業務	30,930,000.00	—	—	30,930,000.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	1,661,309,024.00	—	—	—	—	1,661,309,024.00	100.00
	老 人 福 利 業 務	158,400.00	—	—	—	—	158,400.00	100.00
	青 少 年 福 利	395,000.00	—	—	395,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	40,726,921.00	—	—	3,150,000.00	7.73	37,576,921.00	92.27
	小 計	1,733,519,345.00	—	—	34,475,000.00	1.99	1,699,044,345.00	98.01
87	殘 障 福 利 業 務	1,050,000.00	122,500.00	11.67	332,500.00	31.67	595,000.00	56.67
	老 人 福 利 業 務	960,000.00	77,230.00	8.04	882,770.00	91.96	—	—
	兒童及婦女福利業務	314,500.00	—	—	314,500.00	100.00	—	—
	社 會 工 作 業 務	420,000.00	—	—	420,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	338,548,639.00	4,637,757.00	1.37	267,904,274.00	79.13	66,006,608.00	19.50
	小 計	341,293,139.00	4,837,487.00	1.42	269,854,044.00	79.07	66,601,608.00	19.51

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	402,793	274,410	68.13	延吉綜合福利服務中心地上物尚未拆遷，致工程未能發包；另至善福利園區、兆如老人安養中心、北投老人青少年文康中心、南區少年庇護中心等工程尚未完工。

工 程 規 劃	500	492	98.40	戒嚴時期不當判亂暨匪諜審判案受難者墓園整建工程規劃尚未完成。
其 他 修 建 工 程	32,363	20,738	64.08	安康及福德平宅屋頂防水、老人服務中心維修、早期療育綜合服務中心裝修等工程未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	40,000	24,784	61.96	朱崙老人公寓因工程總價變更，經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包；另文山老人照顧中心及北投老人、青少年文康中心尚未完工。
85	老 人 福 利 業 務				
	老 人 福 利	3,538,049	3,538,049	100.00	敬老津貼發放標準與市議會審議預算提示但書規定不同，仍未獲市議會同意備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	3,235	2,235	69.09	永公福利園區部分建物拆遷補償費尚未領取。
	其 他 設 備	894	894	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	69,116	45,067	65.20	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另三玉區民活動中心尚未完工。
	其 他 修 建 工 程	2,568	2,553	99.42	文山老人照顧中心裝潢工程，因水電廠商發生財務危機，影響進度。
86	殘 障 福 利 業 務				
	殘 障 福 利	1,661,309	1,661,309	100.00	殘障津貼實施計畫尚未經市議會決議備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	6,682	3,532	52.86	補助萬芳少女保護中心建物改善工程尚未完工。
	其 他 設 備	205	205	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	33,839	33,839	100.00	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另朱崙老人公寓因工程總價變更經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包。
87	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	28,421	23,393	82.31	補助大同智障訓練中心、三玉重殘養護中心、永明重殘養護中心、文山老人照顧中心、三玉老人照顧中心等機構開辦費，分別因工程延誤、或經

					公告無單位承接，重新檢討委託、或已委託裝修中未開辦等原因尚未補助。
	房 屋 興 建 工 程	279,376	37,001	13.24	至善福利園區及北投老人、青少年文康中心停車場工程尚未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元				
計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	102,840	15,349	14.93	主要係員工上下班交通費及消防安全檢測費賸餘。
身 心 障 礙 福 利 業 務				
身 心 障 礙 福 利	3,149,507	293,881	9.33	主要係身心障礙津貼發放賸餘。
老 人 福 利 業 務				
老 人 福 利	1,963,790	243,381	12.39	老人健保費、居家照顧服務、獨居老人互助活動、老人收容安置等補助費賸餘。
青 少 年 福 利				
青 少 年 福 利	82,479	15,789	19.14	青少年收容安置個案較預計減少，補助費賸餘。
社 會 工 作 業 務				
社 會 工 作 專 業 服 務	184,752	20,949	11.34	主要係從事保護性及變故性家庭危機處理服務費賸餘。
建 築 及 設 備				
補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	115,950	11,853	10.22	係公私立福利機構申請補助未達預計。
房 屋 興 建 工 程	402,793	11,566	2.87	主要係兆如老人安養護中心擋土設施工程完工賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）廣慈博愛院

廣慈博愛院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立廣慈博愛院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人、殘童及不幸婦女為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

廣慈博愛院本年度施政，以繼續辦理院民收容教養業務，並加強生活管理，改善院民生活等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係電腦作業系統尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

廣慈博愛院本年度法定預算數 275,917,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 250,832,809 元（90.91%），權責發生數 200,000 元（0.07%），審定決算合計數 251,032,809 元，較預算數賸餘 24,884,191 元（9.02%）。本年度經費賸餘主要為：院民收容人數較預計減少，致伙食、零用金等給養費賸餘 1,813 萬餘元、被服購置費賸餘 173 萬餘元；另水電費、值班費等業務費賸餘 314 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,497,234 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,497,234 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
廣 慈 博 愛 院	275,917,000.00	251,032,809.00	250,832,809.00	200,000.00	251,032,809.00	- 24,884,191.00	9.02
一 般 行 政	51,510,000.00	50,968,786.00	50,768,786.00	200,000.00	50,968,786.00	- 541,214.00	1.05
院 民 教 養	154,459,000.00	134,218,825.00	134,218,825.00	—	134,218,825.00	- 20,240,175.00	13.10
保 健 醫 療 業 務	62,855,000.00	59,941,902.00	59,941,902.00	—	59,941,902.00	- 2,913,098.00	4.63
建 築 及 設 備	7,093,000.00	5,903,296.00	5,903,296.00	—	5,903,296.00	- 1,189,704.00	16.77

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	廣 慈 博 愛 院	2,497,234.00	—	—	2,497,234.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	215,914.00	—	—	215,914.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,281,320.00	—	—	2,281,320.00	100.00	—	—

(三) 陽明教養院

陽明教養院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立陽明教養院組織規程設置，主要職掌為收容本市重度、極重度智能障礙者，施以適當教養並透過各種復健使其殘而不廢，參加社會生產，減少家庭及社會問題發生。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

陽明教養院本年度施政，以積極辦理收容院生(民)有關工作，以期安定社會，增進殘障者之福祉為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有生活輔導 1 項，係該院任職人員涉案訴訟尚未判決確定，訴訟補助費須保留繼續辦理。

預算執行之審核

陽明教養院本年度法定預算數 259,206,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 223,369,044 元（86.17%），權責發生數 150,000 元（0.06%），審定決算合計數 223,519,044 元，較預算數賸餘 35,686,956 元（13.77%）。本年度經費賸餘主要為：人員流動率高及薪階較低等原因致賸餘人事費 1,884 萬餘元；員工上下班交通費賸餘 180 萬餘元；另因院民收容人數較預計減少致伙食等給養費賸餘 264 萬餘元及院生水電、燃料、租車費等業務費賸餘 791 萬餘元；各項工程競標節餘 116 萬餘元。

茲將該院本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
陽 明 教 養 院	259,206,000.00	223,519,044.00	223,369,044.00	150,000.00	223,519,044.00	- 35,686,956.00	13.77
一 般 行 政	59,332,000.00	54,115,520.00	54,115,520.00	—	54,115,520.00	- 5,216,480.00	8.79
院 民 教 養	161,431,000.00	135,114,821.00	134,964,821.00	150,000.00	135,114,821.00	- 26,316,179.00	16.30
保 健 醫 療 業 務	30,273,000.00	27,547,905.00	27,547,905.00	—	27,547,905.00	- 2,725,095.00	9.00
建 築 及 設 備	8,170,000.00	6,740,798.00	6,740,798.00	—	6,740,798.00	- 1,429,202.00	17.49

(四) 浩然敬老院

浩然敬老院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立浩然敬老院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

浩然敬老院本年度施政，以辦理院民收容業務、加強生活管理、改善院民生活，以期安定社會、增進福利措施等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、其他設備、其他修建工程 3 項，係電腦軟硬體設備、沐浴室療機、洗衣房機器等設備及大禮堂整修、天花板更新、鍋爐更新等工程尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

浩然敬老院本年度法定預算數 191,874,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 165,581,175 元（86.30%），權責發生數 17,811,849 元（9.28%），審定決算合計數 183,393,024 元，較預算數賸餘 8,480,976 元（4.42%）。本年度經費賸餘主要為：因收容人數未達預計量，院民主副食及零用金等給養費賸餘 305 萬餘元；工程及設備標餘款 469 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,100,000 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,100,000 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
浩 然 敬 老 院	191,874,000.00	183,393,024.00	165,581,175.00	17,811,849.00	183,393,024.00	- 8,480,976.00	4.42
一 般 行 政	30,246,000.00	30,007,538.00	29,767,838.00	239,700.00	30,007,538.00	- 238,462.00	0.79
院 民 教 養	107,647,000.00	104,514,278.00	104,514,278.00	—	104,514,278.00	- 3,132,722.00	2.91
保 健 醫 療 業 務	25,370,000.00	24,955,604.00	24,955,604.00	—	24,955,604.00	- 414,396.00	1.63
建 築 及 設 備	28,611,000.00	23,915,604.00	6,343,455.00	17,572,149.00	23,915,604.00	- 4,695,396.00	16.41

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	浩 然 敬 老 院	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—

87	建 築 及 設 備	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—
----	-----------	--------------	---	---	--------------	--------	---	---

（五）殯葬管理處

殯葬管理處係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市殯葬管理處組織規程設置，主要職掌為辦理殯葬有關各項服務工作。本年度該處原編單位預算改編附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

殯葬管理處以前年度歲出權責發生轉入數 493,497,709 元（包括八十三年度 1,283,000 元、八十五年度 205,000 元、八十六年度 54,847,462 元、八十七年度 437,162,247 元），執行結果，決算經審定減免數 219,554,019 元（44.49%），支付實現數 86,556,763 元（17.54%），未結清數 187,386,927 元（37.97%）。未結清數係松山第三公墓整理遷置、福州山墓區整理遷置、陽明靈骨塔改善等工程分別因無主骨罈未解決、工地坡度大施工難度高等原因未完工，另大型焚化爐因變更預算項目（溼式焚化設備設計改為乾式），已報市議會審議尚未通過，均須保留繼續執行；減免數內有火葬場禮儀設施及民眾休息區整建工程因地目變更問題未解決，與承商解約，工程款 2,551 萬餘元繳庫，其餘係工程標餘款及結餘款。

茲將該處以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	殯 葬 管 理 處	493,497,709.00	219,554,019.00	44.49	86,556,763.00	17.54	187,386,927.00	37.97
83	建 築 及 設 備	1,283,000.00	—	—	—	—	1,283,000.00	100.00
85	殯 葬 業 務	205,000.00	—	—	—	—	205,000.00	100.00
86	殯 葬 業 務	35,000.00	—	—	—	—	35,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	54,812,462.00	25,680,398.00	46.85	27,410,064.00	50.01	1,722,000.00	3.14
	小 計	54,847,462.00	25,680,398.00	46.82	27,410,064.00	49.98	1,757,000.00	3.20
87	殯 葬 業 務	135,000.00	—	—	—	—	135,000.00	100.00

埋 葬 業 務	4,270,765.00	2,377,310.00	55.66	168,655.00	3.95	1,724,800.00	40.39
建 築 及 設 備	432,756,482.00	191,496,311.00	44.25	58,978,044.00	13.63	182,282,127.00	42.12
小 計	437,162,247.00	193,873,621.00	44.35	59,146,699.00	13.53	184,141,927.00	42.12

九、警察局主管

(一) 警察局

警察局及所屬保安、刑事、交通、少年、女警等大隊(隊)、民防管制中心及大安等十四個分局，係依據臺北市政府組織規程第六條及臺北市政府警察局組織規程設置，主要職掌為維護社會治安、改善交通秩序、加強犯罪偵防、保防、僑防、風化管制查察、強化民防、維護經濟金融及軍事動員等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

警察局本年度施政，以健全勤務指揮中心、端正警察風紀、強化勤務紀律、防制色情氾濫、落實外國人居、停留業務、加強大陸人士合法、非法入境管理取締業務、加強社會安全維護、管制並偵破重大刑案等為重點。經編列一般行政、警察勤務、行政警察業務、保安警察業務、刑事警察業務、經濟警察業務、交通警察業務、戶口業務、民防業務、保防業務、外事警察業務、資訊業務、電訊與車輛維護、教育與訓練、團隊補助、建築及設備等 16 項業務計畫，下分 40 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有財物管理、少年輔導、資料處理、電訊維護、補助義勇警察大隊、補助民防團隊、土地購置、汰換車輛設備、刑事設備、其他設備、房屋興建工程等 11 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

警察局本年度法定預算數 10,968,379,365 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,354,602,029 元 (94.40%)，權責發生數 369,513,722 元 (3.37%)，審定決算合計數 10,724,115,751 元，較預算數賸餘 244,263,614 元 (2.23%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,004,337,512 元(包括八十年度 270,207,555 元、八十二年度 41,584,315 元、八十三年度 127,980,706 元、八十四年度 73,500,314 元、八十五年度 150,536,496 元、八十六年度 231,364,678 元與八十七年度 109,163,448 元)，執行結果，決算列減免數 67,725,620 元，支付實現數 578,919,728 元，未結清數 357,692,164 元。查支付實現數內有 456,521 元係預支之工程管理費，經修正減列並轉列未結清數。審定減免數 67,725,620 元(6.74%)，支付實現數 578,463,207 元(57.60%)，未結清數 358,148,685 元(35.66%)。減免數主要係民管中心新建工程內部設備標餘款及刑事設備驗收結算之執行賸餘。

其他事項

經查該局暨所屬各外勤單位警用彈藥管理作業，核有訓練用子彈保管作業不當、庫儲彈藥記錄卡片未確實登錄、未確實管制彈殼及不發彈數量、訓練彈之領用多未填具領用單、彈藥管制報表未確實查對、庫儲彈藥違反安全規定等缺失，經通知通盤檢討改善。據復：已督飭所屬確實依規定辦理。本處已列管繼續注意其改善成效。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
警 察 局	10,968,379,365.00	10,724,115,751.00	10,354,602,029.00	369,513,722.00	10,724,115,751.00	- 244,263,614.00	2.23
一 般 行 政	729,061,365.00	696,367,622.00	693,235,622.00	3,132,000.00	696,367,622.00	- 32,693,743.00	4.48
警 察 勤 務	5,582,406,000.00	5,543,760,073.00	5,543,760,073.00	—	5,543,760,073.00	- 38,645,927.00	0.69
行 政 警 察 業 務	25,527,000.00	24,642,676.00	24,642,676.00	—	24,642,676.00	- 884,324.00	3.46
保 安 警 察 業 務	101,698,650.00	77,366,891.00	77,366,891.00	—	77,366,891.00	- 24,331,759.00	23.93
刑 事 警 察 業 務	1,296,225,980.00	1,279,101,048.00	1,277,061,048.00	2,040,000.00	1,279,101,048.00	- 17,124,932.00	1.32
經 濟 警 察 業 務	3,945,000.00	3,944,837.00	3,944,837.00	—	3,944,837.00	- 163.00	0.00
交 通 警 察 業 務	1,399,205,000.00	1,361,537,504.00	1,361,537,504.00	—	1,361,537,504.00	- 37,667,496.00	2.69
戶 口 業 務	36,901,000.00	31,209,987.00	31,209,987.00	—	31,209,987.00	- 5,691,013.00	15.42
民 防 業 務	80,464,321.00	77,131,211.00	77,131,211.00	—	77,131,211.00	- 3,333,110.00	4.14
保 防 業 務	96,061,000.00	95,093,206.00	95,093,206.00	—	95,093,206.00	- 967,794.00	1.01
外 事 警 察 業 務	127,377,000.00	123,908,672.00	123,908,672.00	—	123,908,672.00	- 3,468,328.00	2.72
資 訊 業 務	57,613,000.00	54,159,038.00	39,275,378.00	14,883,660.00	54,159,038.00	- 3,453,962.00	6.00
電 訊 與 車 輛 維 護	373,766,000.00	325,886,238.00	322,436,238.00	3,450,000.00	325,886,238.00	- 47,879,762.00	12.81
教 育 與 訓 練	16,002,000.00	15,134,556.00	15,134,556.00	—	15,134,556.00	- 867,444.00	5.42

團 隊 補 助	132,086,000.00	118,914,734.00	112,139,602.00	6,775,132.00	118,914,734.00	-	13,171,266.00	9.97
建 築 及 設 備	909,181,129.00	895,957,458.00	556,724,528.00	339,232,930.00	895,957,458.00	-	13,223,671.00	1.45
第 一 預 備 金	858,920.00	—	—	—	—	-	858,920.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	警 察 局	1,004,337,512.00	67,725,620.00	6.74	578,463,207.00	57.60	358,148,685.00	35.66
80	建 築 及 設 備	270,207,555.00	—	—	269,559,847.00	99.76	647,708.00	0.24
82	建 築 及 設 備	41,584,315.00	291,781.00	0.70	28,558,749.00	68.68	12,733,785.00	30.62
83	建 築 及 設 備	127,980,706.00	28,695,830.00	22.42	23,410,597.00	18.29	75,874,279.00	59.29
84	建 築 及 設 備	73,500,314.00	3,874,096.00	5.27	35,402,205.00	48.17	34,224,013.00	46.56
85	一 般 行 政	900,000.00	—	—	900,000.00	100.00	—	—
	行 政 警 察 業 務	7,535,200.00	—	—	7,535,200.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	9,913,085.00	—	—	9,913,085.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	132,188,211.00	4,107,210.00	3.10	17,390,898.00	13.16	110,690,103.00	83.74
	小 計	150,536,496.00	4,107,210.00	2.73	35,739,183.00	23.74	110,690,103.00	73.53
86	一 般 行 政	6,924,105.00	—	—	6,238,828.00	90.10	685,277.00	9.90
	警 察 勤 務	219,115.00	—	—	—	—	219,115.00	100.00
	行 政 警 察 業 務	21,810,250.00	—	—	21,810,250.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	4,168,794.00	—	—	4,168,794.00	100.00	—	—
	電 訊 與 車 輛 維 護	4,000.00	—	—	—	—	4,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	198,238,414.00	26,434,636.00	13.33	98,107,268.00	49.49	73,696,510.00	37.18
	小 計	231,364,678.00	26,434,636.00	11.42	130,325,140.00	56.33	74,604,902.00	32.25
87	一 般 行 政	10,545,000.00	135,329.00	1.28	10,409,671.00	98.72	—	—
	行 政 警 察 業 務	2,555,711.00	—	—	—	—	2,555,711.00	100.00
	保 安 警 察 業 務	499,662.00	—	—	499,662.00	100.00	—	—
	交 通 警 察 業 務	1,576,800.00	—	—	1,576,800.00	100.00	—	—

民防業務	318,632.00	4,212.00	1.32	314,420.00	98.68	—	—
團隊補助	11,965,200.00	1,695,620.00	14.17	10,269,580.00	85.83	—	—
建築及設備	81,702,443.00	2,486,906.00	3.05	32,397,353.00	39.65	46,818,184.00	57.30
小計	109,163,448.00	4,322,067.00	3.96	55,467,486.00	50.81	49,373,895.00	45.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析			
資訊業務 資訊處	57,613	14,883	25.83	擴充更新警察勤務指揮管制系統電腦軟體與介面設計，因承商延遲裝設，及賡續推動辦公室自動化軟體開發案尚未完成等，致須保留繼續辦理。			
建築及設備 土地購置	227,271	59,600	26.22	南港分局新建工程用地因地政處尚未完成區段徵收配地作業，致用地價購款及規劃費須保留繼續辦理。			
刑事設備	18,257	12,062	66.07	延續性反綁架器材購案，因多次發包致未及於年度內辦理完成。			
其他設備	140,361	71,967	51.27	主要係辦公室自動化購案、汰換防情電子總機、及現代化防情通信系統等購案尚未完成。			
房屋興建工程	339,284	189,933	55.98	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程、建國派出所暨職務宿舍消防分隊新建工程及敦化南路派出所新建工程等係連續性工程，未屆完工期。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分				單位：新臺幣千元			
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析		
82	建築及設備 房屋興建工程	41,584	12,733	30.62	泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及復興分隊新建工程房屋拆遷補償費尚未與居民達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
83	建築及設備 房屋興建工程	80,890	75,874	93.80	主要係泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及延平消防分隊暨保安大隊第六中隊新建工程用地補償費，因拆遷獎勵金尚未與原住戶達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
84	建築及設備 房屋興建工程	58,842	32,434	55.12	主要係中崙分局新建工程尚在辦理結算，及信義分局三張犁派出所新建工程因原地主提起訴願，尚未解決等，致仍須保留繼續辦理。		
85	建築及設備 房屋興建工程	119,473	110,690	92.65	主要係交通大隊辦公廳舍用地因市民占用，尚在訴訟中，致仍須保留繼續處理。		

86	一 般 行 政				
	財 物 管 理	1,134	606	53.46	因警政署遙控系統尚未完成驗收，致該局民管中心電子式警報器架設及安裝，仍須保留繼續辦理。
	警 察 勤 務				
	外 勤 工 作	219	219	100.00	北投分局前主任涉嫌偽變造原始憑證案，因尚在法院審理中，有關經費暫列為未結清數。
	建 築 及 設 備				

以前年度部分(續)

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
	刑 事 設 備	55,170	24,770	44.90	延續性反綁架器材購案，因多次發包致仍須保留繼續辦理。
	房 屋 興 建 工 程	121,890	48,926	40.14	主要係中正第二分局泉州派出所暨交通、中山分局新建工程、文二交通分隊及興隆所新建工程等係連續性工程，未屆完工期，仍須保留繼續執行。
87	行 政 警 察 業 務				
	勤 務 規 劃	1,371	1,371	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	正 俗 業 務	664	664	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	整 理 市 容	519	519	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	68,038	46,818	68.81	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程，文二交通分隊及興隆所新建工程等為連續性工程，未屆完工期；及北投區職務宿舍新建工程因多次流標尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	440,427	18,457	4.19	主要係市民協助拘捕、員警因公傷亡及民力因公協勤傷亡撫慰金等執行賸餘。
財 物 管 理	288,634	14,235	4.93	主要係各分局及派出所辦公廳舍之租金賸餘。
警 察 勤 務				
外 勤 工 作	4,736,186	29,039	0.61	主要係員額未補足之人事費賸餘及各分局（大隊）之加班費等執行賸餘。
保 安 警 察 業 務				
警 備 工 作	66,065	23,768	35.98	主要係警政署保一總隊配賦該局員警之超勤加班費等執行賸餘。
交 通 警 察 業 務				
交 通 秩 序 維 護	1,380,866	36,738	2.66	主要係交通警察大隊軟片購置費賸餘。
電 訊 與 車 輛 維 護				

電 訊 維 護	94,572	12,129	12.83	主要係警平無線電手攜機之電池標餘款。
車 輛 維 護	279,194	35,750	12.80	主要係車輛用油與維護費執行贖餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	140,361	10,289	7.33	主要係民管中心原擬設置無人遙控警報台，因併現代化防情通信系統購案辦理致贖餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

十、衛生局主管

衛生局主管包括衛生局、中興、和平、陽明、忠孝等綜合醫院，療養等專科醫院，及松山、大安、大同、中山、內湖、南港、士林、北投、中正、萬華、信義、文山等十二區衛生所。為賦予所屬各醫療院（所）財務管理責任，自八十七年度起各醫療院（所）原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，惟議會但書決議，自本年度起各區衛生所改併編為普通公務單位預算，致中興、和平、陽明、忠孝醫院及療養院尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。衛生局本年度施政計畫，主要係根據中央政策，繼續加強國民健康，防疫措施，增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務，加強醫療保健福利等，編列業務計畫共計 51 項，下分工作計畫 81 項，執行結果，已完成者 60 項，仍在繼續執行者 21 項。歲出預算數 6,263,547,497 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 7,350 元，審定支付實現數為 5,869,837,322 元（93.71%），權責發生數為 212,711,382 元（3.40%），決算合計數為 6,082,548,704 元，較預算數贖餘 180,998,793 元（2.89%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 540,932,193 元（包括八十一年度 18,163,568 元、八十三年度 1,214,417 元、八十四年度 13,462,568 元、八十五年度 61,051,220 元、八十六年度 64,650,711 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，審定支付實現數為 433,006,823 元（80.05%），減免數為 1,860,322 元(0.34%)，未結清數為 106,065,048 元（19.61%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）衛生局

衛生局係依據台北市政府組織規程第六條及臺北市衛生局組織規程設置，主要職掌為主管本市公共衛生業務，掌理防疫、保健、環境衛生、醫政、醫院、救護、精神疾病防治、藥政之管理、護理行政、衛生教育、食品衛生、醫護技術人員訓練、食品檢驗、市民傷病診治、衛生指導等業務，並加強全民健康管理與服務等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生局本年度施政，以繼續加強國民保健、防疫措施、增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務等為重點。經編列一般行政、防疫業務、保健業務、環境衛生、醫政醫護、藥政業務、護理業務、衛生教育業務、食品衛生管理、檢驗業務、技術業務、醫療業務、醫療保健福利業務、建築及設備、非營業循環基金等 15 項業務計畫，下分工作計畫 31 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、防疫工作、保健工作、職業衛生管理、衛生技術研究、醫療設備、其他設備、房屋興建工程等 8 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生局本年度法定預算數 5,678,375,497 元，執行結果，決算列支付實現數 5,330,535,660 元，權責發生數 207,532,295 元，決算合計數 5,538,067,955 元。查支付實現數內有 7,350 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 5,330,528,310 元（93.87%），權責發生數 207,532,295 元（3.66%），決算合計數 5,538,060,605 元，較預算數賸餘 140,314,892 元（2.47%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 467,155,916 元（包括八十四年度 11,171,964 元、八十五年度 59,659,220 元、八十六年度 13,935,023 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 396,123,273 元（84.79%），減免數為 1,163,279 元（0.25%），未結清數為 69,869,364 元（14.96%）。減免數主要係原預定於木柵及士林試辦小型共同照顧戶，因社區參與意願低致無法委辦。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 局	5,678,375,497.00	5,538,067,955.00	5,330,528,310.00	207,532,295.00	5,538,060,605.00	- 140,314,892.00	2.47
一 般 行 政	91,179,000.00	85,265,042.00	79,234,510.00	6,030,532.00	85,265,042.00	- 5,913,958.00	6.49
防 疫 業 務	76,644,000.00	69,482,839.00	43,332,899.00	26,149,940.00	69,482,839.00	- 7,161,161.00	9.34
保 健 業 務	51,104,000.00	28,543,990.00	28,223,990.00	320,000.00	28,543,990.00	- 22,560,010.00	44.15
環 境 衛 生	22,813,000.00	15,213,380.00	14,473,380.00	740,000.00	15,213,380.00	- 7,599,620.00	33.31
醫 政 醫 護	36,738,000.00	33,480,021.00	33,480,021.00	—	33,480,021.00	- 3,257,979.00	8.87
藥 政 業 務	14,422,000.00	13,683,289.00	13,683,289.00	—	13,683,289.00	- 738,711.00	5.12
護 理 業 務	39,249,000.00	20,739,035.00	20,739,035.00	—	20,739,035.00	- 18,509,965.00	47.16
衛 生 教 育 業 務	23,702,000.00	21,089,559.00	21,089,559.00	—	21,089,559.00	- 2,612,441.00	11.02
食 品 衛 生 管 理	26,316,000.00	25,119,922.00	25,119,922.00	—	25,119,922.00	- 1,196,078.00	4.55
檢 驗 業 務	23,438,000.00	20,834,047.00	20,834,047.00	—	20,834,047.00	- 2,603,953.00	11.11
技 術 業 務	17,431,000.00	14,226,508.00	13,176,658.00	1,042,500.00	14,219,158.00	- 3,211,842.00	18.43
醫 療 業 務	4,247,688,000.00	4,247,211,651.00	4,247,211,651.00	—	4,247,211,651.00	- 476,349.00	0.01

醫療保健福利業務	524,131,497.00	483,602,430.00	483,602,430.00	—	483,602,430.00	-	40,529,067.00	7.73
建築及設備	270,337,000.00	265,262,278.00	92,012,955.00	173,249,323.00	265,262,278.00	-	5,074,722.00	1.88
非營業循環基金	213,183,000.00	194,313,964.00	194,313,964.00	—	194,313,964.00	-	18,869,036.00	8.85

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 局	467,155,916.00	1,163,279.00	0.25	396,123,273.00	84.79	69,869,364.00	14.96
84	建築及設備	11,171,964.00	—	—	—	—	11,171,964.00	100.00
85	一般行政	396,174.00	—	—	396,174.00	100.00	—	—
	醫療保健福利業務	6,257,214.00	—	—	6,257,214.00	100.00	—	—
	建築及設備	53,005,832.00	—	—	3,005,832.00	5.67	50,000,000.00	94.33
	小 計	59,659,220.00	—	—	9,659,220.00	16.19	50,000,000.00	83.81
86	一般行政	4,318,860.00	—	—	3,843,960.00	89.00	474,900.00	11.00
	防疫業務	2,449,000.00	—	—	2,449,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	7,167,163.00	—	—	7,167,163.00	100.00	—	—
	小 計	13,935,023.00	—	—	13,460,123.00	96.59	474,900.00	3.41
87	一般行政	5,414,400.00	—	—	2,314,400.00	42.75	3,100,000.00	57.25
	防疫業務	11,982,495.00	—	—	11,982,495.00	100.00	—	—
	保健業務	16,159,500.00	—	—	12,589,500.00	77.91	3,570,000.00	22.09
	醫政醫護	130,000.00	—	—	130,000.00	100.00	—	—
	護理業務	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	—	—	—	—
	技術業務	523,680.00	163,279.00	31.18	360,401.00	68.82	—	—
	醫療保健福利業務	193,874,858.00	—	—	193,874,858.00	100.00	—	—

建 築 及 設 備	152,308,776.00	—	—	150,756,276.00	98.98	1,552,500.00	1.02
非 營 業 循 環 基 金	996,000.00	—	—	996,000.00	100.00	—	—
小 計	382,389,709.00	1,163,279.00	0.30	373,003,930.00	97.55	8,222,500.00	2.15

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
防 疫 業 務				
防 疫 工 作	76,644	26,149	34.12	委託民間團體辦理國高中生 B 型肝炎疫苗接種，因疫苗三劑須間隔六個月以上注射，未能於年度內完成；委託行政院衛生署聯合採購口服小兒麻痺等疫苗尚未交貨。
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	27,708	8,300	29.96	電腦及週邊設備未屆交貨期。
房 屋 興 建 工 程	220,000	163,500	74.32	關渡慢性病醫院興建工程係 82 至 89 年度繼續經費，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	11,171	11,171	100.00	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程因議會但書暫停發包作業，於 85 年 10 月向議會提出說明報告請求准予續辦發包作業，經交付議會審議中，須俟議會同意始得辦理發包。
85	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	53,005	50,000	94.33	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程，保留原因同上。
87	一 般 行 政				
	行 政 管 理	5,414	3,100	57.25	公共衛生資訊計畫軟體規劃設計尚未完成。

保 健 業 務				
保 健 工 作	16,159	3,570	22.09	婦幼保健手冊未屆交貨期。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
保 健 業 務				
保 健 工 作	47,300	22,481	47.53	主要係子宮頸抹片篩檢績優獎勵金因行政院未同意而賸餘，及印刷婦幼衛生手冊賸餘。
環 境 衛 生				
職 業 衛 生 管 理	16,050	6,353	39.59	主要係幅射污染建築物住戶健康檢查費因申請補助個案較少而賸餘。
護 理 業 務				
護 理 行 政	39,249	18,509	47.16	主要係辦理長期照護補助費因補助對象較少而賸餘。
醫 療 保 健 福 利 業 務				
兒 童 健 康 管 理	76,685	36,967	48.21	主要係補助五足歲兒童口腔醫療，因議會但書將「兒童醫療補助計畫」工作計畫之補助對象由零至三歲擴大至六歲以下兒童，致五足歲兒童口腔醫療補助改由該計畫預算支應而結餘。
非 營 業 循 環 基 金				
醫 療 基 金	213,183	18,869	8.85	投資各醫療院所之採購標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）市立中興醫院

中興醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立中興醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

中興醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,066,147 元（八十四年度），執行結果，決算經審定未結清數 1,066,147 元(100%)，其未結清數係院舍改建工程徵收三八一號土地補償費，因地主不服徵收，尚在行政訴訟階段，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 中 興 醫 院	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00

（三）市立和平醫院

和平醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立和平醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

和平醫院以前年度歲出權責發生轉入數 19,377,985 元（包括八十一年度 18,163,568 元，八十三年度 1,214,417 元），執行結果，決算經審定減免數 503,777 元（2.60%），支付實現數 2,184,634 元（11.27%），未結清數 16,689,574 元（86.13%）。減免數係工程賸餘款，至未結清數係院舍改建大樓裝修工程仍在法院訴訟中，尚未完成驗收，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 和 平 醫 院	19,377,985.00	503,777.00	2.60	2,184,634.00	11.27	16,689,574.00	86.13
81	建 築 及 設 備	18,163,568.00	—	—	1,473,994.00	8.12	16,689,574.00	91.88
83	建 築 及 設 備	1,214,417.00	503,777.00	41.48	710,640.00	58.52	—	—

（四）市立陽明醫院

陽明醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立陽明醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

陽明醫院以前年度歲出權責發生轉入數 46,522,289 元（八十六年度），執行結果，決算經審定減免數 1,397 元（0.01％），支付實現數 29,472,929 元（63.35％），未結清數 17,047,963 元（36.64％）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係MRI 核磁共振掃描儀暨停車場週邊工程辦理變更設計中致暫停工，醫療大樓空調、給排水、磁磚修繕工程因結算工期爭議致未能結案，急診室暨太平間修繕工程已完成驗收惟未及付款，均須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元								
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 陽 明 醫 院	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64
86	建 築 及 設 備	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64

（五）市立忠孝醫院

忠孝醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立忠孝醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

忠孝醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,392,000 元（八十五年度），執行結果，決算經審定未結清數為 1,392,000 元（100％）。未結清數係因停電與機電設備維護廠商衍生之醫療糾紛，目前訴訟中，仍須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元								
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 忠 孝 醫 院	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00

85	一 般 行 政	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00
----	---------	--------------	---	---	---	---	--------------	--------

（六）市立療養院

療養院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立療養院組織規程設置，主要職掌為辦理精神、心理疾病及成癮藥物濫用之預防，患者之門診、住院治療及研究調查等事項。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

療養院以前年度歲出權責發生轉入數 5,417,856 元（包括八十四年度 1,224,457 元，八十六年度 4,193,399 元），執行結果，決算經審定減免數 191,869 元（3.54%），支付實現數 5,225,987 元（96.46%）。減免數係工程賸餘款。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 療 養 院	5,417,856.00	191,869.00	3.54	5,225,987.00	96.46	—	—
84	建 築 及 設 備	1,224,457.00	191,869.00	15.67	1,032,588.00	84.33	—	—
86	建 築 及 設 備	4,193,399.00	—	—	4,193,399.00	100.00	—	—

（七）松山區衛生所

松山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

松山區衛生所本年度法定預算數 47,313,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 45,168,493 元（95.47%），權責發生數 111,525 元（0.23%），審定決算合計數 45,280,018 元，較預算數賸餘 2,032,982 元（4.30%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 131 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 衛 生 所	47,313,000.00	45,280,018.00	45,168,493.00	111,525.00	45,280,018.00	- 2,032,982.00	4.30
一 般 行 政	13,390,000.00	12,914,606.00	12,914,606.00	—	12,914,606.00	- 475,394.00	3.55
衛 生 業 務	32,956,000.00	31,495,027.00	31,383,502.00	111,525.00	31,495,027.00	- 1,460,973.00	4.43
建 築 及 設 備	967,000.00	870,385.00	870,385.00	—	870,385.00	- 96,615.00	9.99

（八）信義區衛生所

信義區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

信義區衛生所本年度法定預算數 52,078,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 46,386,333 元（89.07%），權責發生數 136,084 元（0.26%），審定決算合計數 46,522,417 元，較預算數賸餘 5,555,583 元（10.67%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 382 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信 義 區 衛 生 所	52,078,000.00	46,522,417.00	46,386,333.00	136,084.00	46,522,417.00	- 5,555,583.00	10.67
一 般 行 政	14,472,000.00	13,809,536.00	13,809,536.00	—	13,809,536.00	- 662,464.00	4.58
衛 生 業 務	37,597,000.00	32,704,691.00	32,568,607.00	136,084.00	32,704,691.00	- 4,892,309.00	13.01

建 築 及 設 備	9,000.00	8,190.00	8,190.00	—	8,190.00	810.00	9.00
-----------	----------	----------	----------	---	----------	--------	------

（九）大安區衛生所

大安區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大安區衛生所本年度法定預算數 62,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,792,012 元（93.50%），權責發生數 134,574 元（0.22%），審定決算合計數 58,926,586 元，較預算數賸餘 3,949,414 元（6.28%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 40 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 231 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 衛 生 所	62,876,000.00	58,926,586.00	58,792,012.00	134,574.00	58,926,586.00	- 3,949,414.00	6.28
一 般 行 政	14,477,000.00	13,900,100.00	13,900,100.00	—	13,900,100.00	- 576,900.00	3.98
衛 生 業 務	47,477,000.00	44,233,636.00	44,099,062.00	134,574.00	44,233,636.00	- 3,243,364.00	6.83
建 築 及 設 備	922,000.00	792,850.00	792,850.00	—	792,850.00	- 129,150.00	14.01

（一〇）中山區衛生所

中山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中山區衛生所本年度法定預算數 55,901,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,039,615 元（94.88%），權責發生數 137,994 元（0.25%），審定決算合計數 53,177,609 元，較預算數賸餘 2,723,391 元（4.87%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚及臨時工雇用費未支用致賸餘 192 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 34 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 衛 生 所	55,901,000.00	53,177,609.00	53,039,615.00	137,994.00	53,177,609.00	- 2,723,391.00	4.87
一 般 行 政	14,716,000.00	14,475,239.00	14,475,239.00	—	14,475,239.00	- 240,761.00	1.64
衛 生 業 務	40,598,000.00	38,162,120.00	38,024,126.00	137,994.00	38,162,120.00	- 2,435,880.00	6.00
建 築 及 設 備	587,000.00	540,250.00	540,250.00	—	540,250.00	- 46,750.00	7.96

（一一）中正區衛生所

中正區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中正區衛生所本年度法定預算數 40,951,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 39,728,142 元（97.01%），權責發生數 85,772 元（0.21%），審定決算合計數 39,813,914 元，較預算數賸餘 1,137,086 元（2.78%）。本年度經費賸餘主要係醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 20 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 正 區 衛 生 所	40,951,000.00	39,813,914.00	39,728,142.00	85,772.00	39,813,914.00	- 1,137,086.00	2.78

一 般 行 政	11,154,000.00	10,850,013.00	10,850,013.00	—	10,850,013.00	-	303,987.00	2.73
衛 生 業 務	29,423,000.00	28,646,301.00	28,560,529.00	85,772.00	28,646,301.00	-	776,699.00	2.64
建 築 及 設 備	374,000.00	317,600.00	317,600.00	—	317,600.00	-	56,400.00	15.08

（一二）大同區衛生所

大同區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大同區衛生所本年度法定預算數 39,119,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,493,017 元（98.40%），權責發生數 18,588 元（0.05%），審定決算合計數 38,511,605 元，較預算數賸餘 607,395 元（1.55%）。本年度經費賸餘主要係設備採購標餘款 21 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 同 區 衛 生 所	39,119,000.00	38,511,605.00	38,493,017.00	18,588.00	38,511,605.00	- 607,395.00	1.55
一 般 行 政	10,376,000.00	10,311,901.00	10,311,901.00	—	10,311,901.00	- 64,099.00	0.62
衛 生 業 務	27,192,000.00	26,863,504.00	26,844,916.00	18,588.00	26,863,504.00	- 328,496.00	1.21
建 築 及 設 備	1,551,000.00	1,336,200.00	1,336,200.00	—	1,336,200.00	- 214,800.00	13.85

（一三）萬華區衛生所

萬華區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業

務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

萬華區衛生所本年度法定預算數 52,647,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 49,134,523 元（93.33%），權責發生數 101,860 元（0.19%），審定決算合計數 49,236,383 元，較預算數賸餘 3,410,617 元（6.48%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 226 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 46 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬 華 區 衛 生 所	52,647,000.00	49,236,383.00	49,134,523.00	101,860.00	49,236,383.00	- 3,410,617.00	6.48
一 般 行 政	14,128,000.00	13,305,091.00	13,305,091.00	—	13,305,091.00	- 822,909.00	5.82
衛 生 業 務	36,178,000.00	33,648,060.00	33,546,200.00	101,860.00	33,648,060.00	- 2,529,940.00	6.99
建 築 及 設 備	2,341,000.00	2,283,232.00	2,283,232.00	—	2,283,232.00	- 57,768.00	2.47

（一四）文山區衛生所

文山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文山區衛生所本年度法定預算數 46,811,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 44,135,132 元（94.28%），權責發生數 117,696 元（0.26%），審定決算合計數 44,252,828 元，較預算數賸餘 2,558,172 元（5.46%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 127 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比

文山區衛生所	46,811,000.00	44,252,828.00	44,135,132.00	117,696.00	44,252,828.00	-	2,558,172.00	5.46
一般行政	13,121,000.00	12,667,186.00	12,667,186.00	—	12,667,186.00	-	453,814.00	3.46
衛生業務	33,620,000.00	31,521,064.00	31,403,368.00	117,696.00	31,521,064.00	-	2,098,936.00	6.24
建築及設備	70,000.00	64,578.00	64,578.00	—	64,578.00	-	5,422.00	7.75

（一五）南港區衛生所

南港區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生、其他修建工程 2 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，一樓裝修工程未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

南港區衛生所本年度法定預算數 36,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 30,751,774 元（84.73%），權責發生數 3,999,798 元（11.02%），審定決算合計數 34,751,572 元，較預算數賸餘 1,543,428 元（4.25%）。本年度經費賸餘主要係家戶業務外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 74 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 17 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 衛 生 所	36,295,000.00	34,751,572.00	30,751,774.00	3,999,798.00	34,751,572.00	- 1,543,428.00	4.25
一般行政	9,387,000.00	8,994,889.00	8,994,889.00	—	8,994,889.00	- 392,111.00	4.18
衛生業務	22,204,000.00	21,183,923.00	21,121,469.00	62,454.00	21,183,923.00	- 1,020,077.00	4.59
建築及設備	4,704,000.00	4,572,760.00	635,416.00	3,937,344.00	4,572,760.00	- 131,240.00	2.79

（一六）內湖區衛生所

內湖區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改

善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

內湖區衛生所本年度法定預算數 43,037,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,398,553 元（89.22%），權責發生數 89,840 元（0.21%），審定決算合計數 38,488,393 元，較預算數賸餘 4,548,607 元（10.57%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 320 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 衛 生 所	43,037,000.00	38,488,393.00	38,398,553.00	89,840.00	38,488,393.00	- 4,548,607.00	10.57
一 般 行 政	10,946,000.00	10,628,517.00	10,628,517.00	—	10,628,517.00	- 317,483.00	2.90
衛 生 業 務	31,363,000.00	27,177,854.00	27,088,014.00	89,840.00	27,177,854.00	- 4,185,146.00	13.34
建 築 及 設 備	728,000.00	682,022.00	682,022.00	—	682,022.00	- 45,978.00	6.32

（一七）士林區衛生所

士林區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

士林區衛生所本年度法定預算數 60,021,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,292,684 元（88.79%），權責發生數 149,444 元（0.25%），審定決算合計數 53,442,128 元，較預算數賸餘 6,578,872 元（10.96%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 398 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 125 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士林區衛生所	60,021,000.00	53,442,128.00	53,292,684.00	149,444.00	53,442,128.00	- 6,578,872.00	10.96
一般行政	16,295,000.00	15,111,307.00	15,111,307.00	—	15,111,307.00	- 1,183,693.00	7.26
衛生業務	42,927,000.00	37,560,483.00	37,411,039.00	149,444.00	37,560,483.00	- 5,366,517.00	12.50
建築及設備	799,000.00	770,338.00	770,338.00	—	770,338.00	- 28,662.00	3.59

（一八）北投區衛生所

北投區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

北投區衛生所本年度法定預算數 48,123,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 41,988,734 元（87.25%），權責發生數 95,912 元（0.20%），審定決算合計數 42,084,646 元，較預算數賸餘 6,038,354 元（12.55%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 489 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 衛 生 所	48,123,000.00	42,084,646.00	41,988,734.00	95,912.00	42,084,646.00	- 6,038,354.00	12.55
一般行政	12,371,000.00	11,363,513.00	11,363,513.00	—	11,363,513.00	- 1,007,487.00	8.14
衛生業務	34,920,000.00	29,924,943.00	29,829,031.00	95,912.00	29,924,943.00	- 4,995,057.00	14.30
建築及設備	832,000.00	796,190.00	796,190.00	—	796,190.00	- 35,810.00	4.30

十一、環境保護局主管

環境保護局主管包括環境保護局、衛生稽查大隊、內湖垃圾焚化廠、木柵垃圾焚化廠、北投垃圾焚化廠等五個機關單位。本年度施政計畫，主要包括建立固定污染源設置、嚴格檢查取締及防制空氣與水污染管制，實施環境消

毒，撲滅病媒，檢測管制各類噪音，加強資源回收，積極推動垃圾處理與清運，興建垃圾焚化廠及廢棄物衛生掩埋場，加強以科學方法處理水肥，實施環保教育宣導等，編列業務計畫共計 24 項，下分工作計畫 47 項，執行結果，已完成者 31 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 6,966,522,219 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數為 5,392,674,686 元（77.41%），權責發生數為 1,022,608,748 元（14.68%），審定決算合計數為 6,415,283,434 元，較預算數賸餘 551,238,785 元（7.91%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 1,454,044,253 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年度 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,148,549,409 元），執行結果，審定減免數為 58,694,214 元（4.04%），支付實現數為 592,343,635 元（40.74%），未結清數為 803,006,404 元（55.22%）。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）環境保護局

環境保護局係依據臺北市政府組織規程第六條與臺北市政府環境保護局組織規程設置，主要職掌為執行臺北市空氣、噪音、水污染防治、病媒、毒性物質等公害監測管制，環境消毒，垃圾與水肥清運處理，雨水下水道清理，公廁興建管理，捕捉野犬，違反環境保護法規案件取締告發，執行垃圾焚化作業及公害防治規劃，垃圾焚化之運轉操作與污染防制等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

環境保護局本年度施政，以空氣、噪音、水源、病媒、毒性化學物質等管制，設置空氣品質監測站，河川、飲用及事業廢水等水質檢驗，垃圾及水肥清運與處理，捕捉野畜犬，環境督導與考核，加強環境影響評估與公害糾紛處理，興建焚化爐與垃圾掩埋場工程等為重點。經編列一般行政、公害防治、垃圾處理與清潔維持、水肥與禽畜污染管理、環境衛生指導、修車場業務、建築及設備、環境衛生及河川工程、非營業循環基金等 9 項業務計畫，下分 25 項工作計畫，執行結果，計有病媒管制、垃圾清運暨環境清潔維護、垃圾處理、水肥處理與取締禽畜污染業務、公廁管理與整建、汽車修護保養、土地購置、檢定設備、汰換車輛設備、新購車輛設備、房屋興建工程、其他修建工程、垃圾處理工程等 13 項尚未如期完成，主要係部分工程未及於年度內辦理完成、部分採購案未屆交貨期，及部分工程正辦理驗收中等，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

環境保護局本年度法定預算數 5,937,629,219 元，執行結果，決算列支付實現數 4,646,226,183 元，權責發生數 967,247,493 元，決算合計數 5,613,473,676 元，查列支非實際從事清潔工作人員清潔獎金，經本處通知剔除並修正減列支付實現數 6,772,180 元，列支北投區清潔隊夜點費，遭人檢舉尚在查辦中，經本處修正減列支付實現數 2,404,400 元，並如數轉列權責發生數。綜計修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數 4,637,049,603（78.10%），權責發生數 969,651,893 元（16.33%），審定決算合計數為 5,606,701,496 元，較預算數賸餘 330,927,723 元（5.57%）。

以前年度權責發生轉入數 1,419,299,753 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,113,804,909 元），執行結果，審定減免數 58,694,214 元(4.13%)，支付實現數 557,599,135 元(39.29%)，未結清數 803,006,404 元（56.58%）。減免數主要係山豬窟掩埋場一、二標工程、木柵焚化爐工程、山豬窟掩埋場農作物補償費及土地增值稅救濟補償費與工作費等結餘款，垃圾車進出主要道路維護專案保留未執行結餘款，消毒用殺蟲劑招標標餘款。

其他事項

該局焚化廠回饋經費每年由發電售電收入及出售回收金屬收入提供 60%回饋經費，其餘 40%作為垃圾車主要道路之維護及環境保護費，經查八十八年度資本門執行率僅 33.22%，經核係各區公所未確實擬訂執行計畫，經通知該局注意督促辦理。據復該局已函請各區公所及工務局養工處儘速辦理，並按季檢據核銷，另函請各相關單位依「台北市垃圾焚化廠回饋地方實施辦法」，確實擬訂執行計畫積極辦理。

該局目前山豬窟掩埋場垃圾處理成本每公噸二、三一二元，焚化廠垃圾處理成本每公噸二、〇七四元，惟目前台北市政府公告處理一般廢棄物收費基準，掩埋處理廢棄物每公噸八百元，焚化處理廢棄物每公噸二千四百元，兩者相差懸殊，致民間業者選擇較低之收費掩埋處理，經通知該局應儘速合理調整收費標準以反映實際成本。據復該局正辦理將焚化及掩埋處理費依近年發生之處理成本，分年漸進調整，並已函報市議會審議中。

該局開辦民間清除公司利用刷卡記帳方式進入垃圾掩埋場或焚化廠，經查刷卡保證金係以八十六年二至四月平均垃圾進場量計算，執行期間一年，惟該計算標準一直延用至八十八年十二月底止，致所收保證金有偏低情事，經通知應確實檢討訂定保證金收取合理計算方式。據復自八十八年下半年及八十九年起重新檢討計算方式，並研擬刷卡記帳作業要點，以有效規範民間清除公司。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
環 境 保 護 局	5,937,629,219.00	5,613,473,676.00	4,637,049,603.00	969,651,893.00	5,606,701,496.00	- 330,927,723.00	5.57
一 般 行 政	208,034,518.00	193,168,958.00	193,168,958.00	—	193,168,958.00	- 14,865,560.00	7.15
公 害 防 治	119,307,000.00	101,054,007.00	100,929,303.00	124,704.00	101,054,007.00	- 18,252,993.00	15.30
垃圾處理與清潔維持	3,722,483,000.00	3,520,237,726.00	3,472,178,064.00	41,287,482.00	3,513,465,546.00	- 209,017,454.00	5.62
水肥與禽畜污染管理	305,540,000.00	281,472,816.00	279,322,983.00	2,149,833.00	281,472,816.00	- 24,067,184.00	7.88
環 境 衛 生 指 導	18,464,929.00	17,151,970.00	17,151,970.00	—	17,151,970.00	- 1,312,959.00	7.11
修 車 場 業 務	213,461,000.00	201,867,809.00	200,295,265.00	1,572,544.00	201,867,809.00	- 11,593,191.00	5.43

建 築 及 設 備	331,938,701.00	303,197,891.00	45,106,904.00	258,090,987.00	303,197,891.00	- 28,740,810.00	8.66
環境衛生及河川工程	1,016,353,000.00	994,822,499.00	328,396,156.00	666,426,343.00	994,822,499.00	- 21,530,501.00	2.12
非 營 業 循 環 基 金	500,000.00	500,000.00	500,000.00	—	500,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,547,071.00	—	—	—	—	- 1,547,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	環 境 保 護 局	1,419,299,753.00	58,694,214.00	4.13	557,599,135.00	39.29	803,006,404.00	56.58
81	環境衛生及河川工程	7,525,938.00	—	—	—	—	7,525,938.00	100.00
82	環境衛生及河川工程	163,499,875.00	10,127,930.00	6.19	116,773,230.00	71.42	36,598,715.00	22.39
83	建 築 及 設 備	4,225,246.00	77,146.00	1.83	—	—	4,148,100.00	98.17
	環境衛生及河川工程	35,762,740.00	15,875,990.00	44.39	15,250,312.00	42.64	4,636,438.00	12.97
	小 計	39,987,986.00	15,953,136.00	39.89	15,250,312.00	38.14	8,784,538.00	21.97
84	垃圾處理與清潔維持	647,818.00	—	—	647,818.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	459,969.00	—	—	459,969.00	100.00	—	—
	環境衛生及河川工程	14,232,965.00	1,159,807.00	8.15	6,823,158.00	47.94	6,250,000.00	43.91
	小 計	15,340,752.00	1,159,807.00	7.56	7,930,945.00	51.70	6,250,000.00	40.74
85	一 般 行 政	828,464.00	—	—	828,464.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	210,290.00	200.00	0.10	210,090.00	99.90	—	—
	建 築 及 設 備	1,619,053.00	231,875.00	14.32	1,387,178.00	85.68	—	—
	環境衛生及河川工程	15,802,927.00	40,929.00	0.26	12,967,779.00	82.06	2,794,219.00	17.68
	小 計	18,460,734.00	273,004.00	1.48	15,393,511.00	83.38	2,794,219.00	15.14
86	一 般 行 政	274,501.00	—	—	274,501.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	18,338,807.00	—	—	18,338,807.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	8,527,330.00	3,588,673.00	42.09	3,330,937.00	39.06	1,607,720.00	18.85
	環境衛生及河川工程	33,538,921.00	6,259,621.00	18.66	21,726,620.00	64.78	5,552,680.00	16.56
	小 計	60,679,559.00	9,848,294.00	16.23	43,670,865.00	71.97	7,160,400.00	11.80
87	一 般 行 政	7,836,041.00	—	—	7,836,041.00	100.00	—	—
	公 害 防 治	19,267,968.00	3,272,781.00	16.99	15,995,187.00	83.01	—	—
	垃圾處理與清潔維持	19,316,367.00	1,894,787.00	9.81	15,966,780.00	82.66	1,454,800.00	7.53
	水肥與禽畜污染管理	40,613,749.00	674,763.00	1.66	37,254,620.00	91.73	2,684,366.00	6.61

環 境 衛 生 指 導	3,640.00	14.00	0.38	3,626.00	99.62	—	—
修 車 場 業 務	2,048,314.00	32,231.00	1.57	2,016,083.00	98.43	—	—
建 築 及 設 備	447,776,297.00	1,069,354.00	0.24	48,348,096.00	10.80	398,358,847.00	88.96
環境衛生及河川工程	576,942,533.00	14,388,113.00	2.49	231,159,839.00	40.07	331,394,581.00	57.44
小 計	1,113,804,909.00	21,332,043.00	1.92	358,580,272.00	32.19	733,892,594.00	65.89

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨清潔維護	3,488,354	29,006	0.83	職工工作服因未達交貨期限無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
建 築 及 設 備				
土 地 購 置	90,000	90,000	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，無法核銷，須保留繼續辦理。
汰 換 車 輛 設 備	125,834	109,308	86.86	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
新 購 車 輛 設 備	21,318	9,843	46.17	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
房 屋 興 建 工 程	6,267	6,245	99.66	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程、文山區忠順市場新建工程尚未完工，須保留繼續辦理。
其 他 修 建 工 程	63,678	42,243	66.33	係公廁無障礙設施改善工程、回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、建成、蘭州、延平、漢中、昆明分隊新建工程、尚未完成須保留繼續辦理。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	666,426	65.57	北投焚化廠土建工程第三至六標及其景觀工程、機電統包工程尚未驗收。北投及木柵焚化廠回饋設施興建工程尚待規畫設計、福德坑衛生掩埋場復育計畫尚未發包，內湖焚化廠擴建工程及第三垃圾衛生掩埋場規畫及環境影響評估工作

				尚在辦理中、焚化廠回饋金辦理道路養護工程尚未完工。福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施，因地方反映現行回饋實施辦法限制太多而無法於年度內執行完成。
--	--	--	--	---

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分				單位：新臺幣千元	
年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
81	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	7,525	7,525	100	木柵焚化爐興建工程施工監督服務費及山豬窟垃圾衛生掩埋場闢建工程細部設計服務費未執行完成，均須保留繼續辦理。
82	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	163,499	36,598	22.38	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場第二標工程尚未完工，均須保留繼續辦理。
83	建 築 及 設 備 汰換車輛設備	4,110	4,110	100	汰換小型垃圾車因交貨尚有若干瑕疵，承商尚未完成改善，無法支付尾款。
84	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	14,232	6,250	43.91	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場自來水改裝工程保證金，俟衛生掩埋場取得執照後退還。
86	建 築 及 設 備 其他設備	5,111	1,607	31.45	係購置清潔箱，因承商交貨規格不符，需以扣款方式辦理驗收，未及於年度內結案，須保留繼續辦理。
87	建 築 及 設 備 土地購置	334,137	334,137	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，依規定尚無法核銷，須保留續辦理。
	檢定污染設備	3,242	3,220	99.29	係購置空氣品質監測儀，因得標廠商無法履約，需重新標辦，尚未交貨，須保留繼續辦理。
	汰換車輛設備	38,619	17,832	46.17	係汰換壓縮垃圾車八輛，因未及於年度內驗收付款，須保留際繼續辦理。
	房屋興建工程	6,709	3,841	57.25	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程，尚未完工，須保留繼續辦理。
	其他修建工程	55,343	36,996	66.84	係回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、中正區隊、北投區隊、中山區隊整建工程尚未完工，須保留繼續辦理。

環境衛生及河川工程					
垃圾處理工程	576,942	331,394	57.43	主要係北投焚化廠土建工程第三、四標及機電統包工程尚未驗收。木柵垃圾焚化廠污水排放管線工程，山豬窟垃圾衛生掩埋場第四、五標工程尚未完工，福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施尚未完成。垃圾焚化場回饋文山區萬盛里坡嵌擋土牆尚未結清尾款，須保留繼續辦理。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
一般行政管理	208,034	14,865	7.15	主要係各項業務零星賸餘。
公害防治				
病媒管制	68,560	14,669	21.40	主要係各項消毒材料標餘款、滅鼠餌劑等材料未耗用賸餘。
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨環境清潔維護	3,488,354	180,276	5.17	主要係清潔獎金、汽油費、加班費、值班費、文具耗材、稅捐部份節餘及雜項購置賸餘。
垃圾處理	234,129	21,968	9.38	主要係福德坑、山豬坑掩埋場、內湖焚化廠回饋經費賸餘。
水肥與禽畜污染管理				
水肥處理與取締禽畜污染業務	204,512	12,838	6.28	主要係夜點費、加班費、誤餐費、印刷費、維修費及汽油費節餘。
公廁管理與興建	101,028	11,228	11.11	主要係清潔獎金、安全獎金、及各項業務零星賸餘。
修車廠業務				
汽車修護保養	213,461	11,593	5.43	主要係冷媒系統改裝標餘款、修車廠績效獎金、各種車輛車材賸餘。
建築及設備				
新購車輛設備	21,318	7,537	35.36	係新購回收車設備採購標餘款，及新購小型掃地機因政策改變停辦賸餘。
其他設備	12,080	3,491	28.90	係各相設備採購標餘款。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	21,530	2.12	主要係垃圾焚化廠回饋設施、山豬窟掩埋場回饋設施工程、福德坑掩埋場回饋設施工程、內湖焚化廠擴建工程賸餘及道路修繕工程停辦賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）衛生稽查大隊

衛生稽查大隊係依據臺北市政府環境保護局組織規程第八條與臺北市政府環境保護局衛生稽查大隊組織規程設置，主要職掌為違反環境保護法規案件之稽查、取締告發與裁決等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生稽查大隊本年度施政，係全面以人力及機動車輛配合巡邏市區嚴密稽查，並積極確實執行違反各種環境保護法令之有關公害案件取締、告發為重點。經編列一般行政、衛生稽查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能依計畫辦理。

預算執行之審核

衛生稽查大隊本年度法定預算數 184,353,000 元，執行結果，審定支付實現數 152,299,552 元（82.61%），權責發生數 60,000 元(0.03%)，審定決算合計數 152,359,552 元，較預算數賸餘 31,993,448 元（17.36%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足及罰鍰未達預算數致員工增支專業加給暨福利金相對減支等人事費賸餘 2,877 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 稽 查 大 隊	184,353,000.00	152,359,552.00	152,299,552.00	60,000.00	152,359,552.00	- 31,993,448.00	17.36
一 般 行 政	39,067,000.00	34,946,281.00	34,946,281.00	—	34,946,281.00	- 4,120,719.00	10.55
衛 生 稽 查 業 務	143,940,000.00	116,125,831.00	116,065,831.00	60,000.00	116,125,831.00	- 27,814,169.00	19.32
建 築 及 設 備	1,346,000.00	1,287,440.00	1,287,440.00	—	1,287,440.00	- 58,560.00	4.35

（三）內湖垃圾焚化廠

內湖垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執

行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

內湖垃圾焚化廠本年度法定預算數 268,065,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,600,589 元(81.92%)，較預算數賸餘 48,464,411 元(18.08%)。本年度經費賸餘主要係「焚化廢氣處理設備汰換及維修工程」因配合改善戴奧辛工程停辦賸餘 2,700 萬餘元，焚化爐歲修工程結餘 612 萬餘元及業務費賸餘 693 萬餘元。

茲將該廠本年度決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 垃 圾 焚 化 廠	268,065,000.00	219,600,589.00	219,600,589.00	—	219,600,589.00	- 48,464,411.00	18.08
一 般 行 政	55,236,000.00	52,895,677.00	52,895,677.00	—	52,895,677.00	- 2,340,323.00	4.24
垃 圾 焚 化 業 務	130,158,000.00	118,592,677.00	118,592,677.00	—	118,592,677.00	- 11,565,323.00	8.89
建 築 及 設 備	621,000.00	595,652.00	595,652.00	—	595,652.00	- 25,348.00	4.08
環境衛生及河川工程	82,050,000.00	47,516,583.00	47,516,583.00	—	47,516,583.00	- 34,533,417.00	42.09

(四) 木柵垃圾焚化廠

木柵垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

木柵垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

木柵垃圾焚化廠本年度法定預算數 261,674,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,463,154 元(83.87%)，較預算數賸餘 42,210,846 元(16.13%)。本年度經費賸餘主要為：垃圾量不足及衛生下水道廢水用液態整合劑規格修改，成本降低，材料費結餘 2,454 萬餘元，空污費賸餘 927 萬餘元，各項工程競標節餘 248 萬餘元及人事費賸餘 160 萬餘元。

茲將該廠本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
木 柵 垃 圾 焚 化 廠	261,674,000.00	219,463,154.00	219,463,154.00	—	219,463,154.00	- 42,210,846.00	16.13
一 般 行 政	30,796,000.00	29,382,334.00	29,382,334.00	—	29,382,334.00	- 1,413,666.00	4.59
垃 圾 焚 化 業 務	170,421,000.00	132,378,101.00	132,378,101.00	—	132,378,101.00	- 38,042,899.00	22.32
建 築 及 設 備	4,901,000.00	4,630,730.00	4,630,730.00	—	4,630,730.00	- 270,270.00	5.51
環境衛生及河川工程	55,556,000.00	53,071,989.00	53,071,989.00	—	53,071,989.00	- 2,484,011.00	4.47

(五) 北投垃圾焚化廠

北投垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，未能如期完成之工作計畫有垃圾焚化操作、新購車輛設備、垃圾處理工程 3 項，因未於年度內完成材料檢驗、新購車輛招標、及辦理歲修，須保留繼續執行，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

北投垃圾焚化廠本年度法定預算數 314,801,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 164,261,788 元（52.18 %），權責發生數 52,896,855 元（16.80 %），審定決算合計數為 217,158,643 元，較預算數賸餘 97,642,357 元（31.02 %）。本年度經費賸餘主要係材料費賸餘 5,560 萬餘元，員額未補足致人事費賸餘 1,018 萬餘元，汽油費賸餘 966 萬餘元，維護費賸餘 458 萬餘元及設備採購賸餘 196 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 34,744,500 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 34,744,500 元(100%)。

茲將該廠本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 垃 圾 焚 化 廠	314,801,000.00	217,158,643.00	164,261,788.00	52,896,855.00	217,158,643.00	- 97,642,357.00	31.02
一 般 行 政	34,027,000.00	26,831,021.00	26,831,021.00	—	26,831,021.00	- 7,195,979.00	21.15
垃 圾 焚 化 業 務	226,096,000.00	137,610,332.00	136,823,477.00	786,855.00	137,610,332.00	- 88,485,668.00	39.14
建 築 及 設 備	9,678,000.00	9,567,290.00	607,290.00	8,960,000.00	9,567,290.00	- 110,710.00	1.14

環境衛生及河川工程	45,000,000.00	43,150,000.00	—	43,150,000.00	43,150,000.00	-	1,850,000.00	4.11
-----------	---------------	---------------	---	---------------	---------------	---	--------------	------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	北 投 垃 圾 焚 化 廠	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—

十二、地政處主管

地政處主管包括地政處以及測量大隊、土地重劃大隊、松山、大安、中山、古亭、建成、士林地政事務所等 9 個機關單位。本年度施政計畫主要包括改進土地行政、土地登記及測量業務，貫徹實施平均地權，辦理公告土地現值，配合市政建設辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，執行地政資訊管理方案，全面實施地政業務電腦化，加強農地、公地管理，代管未辦繼承登記之土地建物，檢討修訂土地登記及地籍測量法規等，編列業務計畫 35 項，下分工作計畫 69 項，執行結果，已完成者 67 項，仍在繼續執行者 2 項，歲出預算數 1,053,174,888 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 994,698,505 元（94.45%），權責發生數 5,211,000 元（0.49%），審定決算合計數為 999,909,505 元，較預算數賸餘 53,265,383 元（5.06%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 45,100,006 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 20,440,007 元、八十六年度 7,984,376 元、八十七年度 12,203,286 元），執行結果，決算經審定減免數 8,703,286 元（19.30%），支付實現數 7,871,187 元（17.45%），未結清數為 28,525,533 元（63.25%）。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）地政處

地政處係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府地政處組織規程設置，主要職掌為辦理全市地政業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處本年度施政，以改進土地行政、土地登記及測量業務，配合都市地區地價指數之編製確實辦理土地估價作業，修訂土地登記及地籍測量法規，加強農地、公地管理，辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，全面推動地政業務電腦化，促進工作簡化等為重點。經編列一般行政、地政業務設計規劃、地籍管理、平均地權業務、農地管理、公地管理、土地徵購撥用業務、促進土地利用、建築及設備、其他公共設施補償、土地及建物登記賠償準備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 19 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有土地登記管理 1 項，係委託輔導辦理國際品質認證作業尚未完成，須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處本年度法定預算數 208,769,828 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 200,795,580 元(96.18%)，權責發生數 697,000 元（0.33%），審定決算合計數為 201,492,580 元，較預算數賸餘 7,277,248 元（3.49%）。本年度經費賸餘主要為地政整合系統電腦租金賸餘 124 萬餘元及其他業務費、採購設備等賸餘 552 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,085,715 元（包括八十五年度 2,356,431 元、八十七年度 1,729,284 元），執行結果，決算經審定減免數 1,229,284 元（30.09%），支付實現數為 2,856,431 元（69.91%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處	208,769,828.00	201,492,580.00	200,795,580.00	697,000.00	201,492,580.00	- 7,277,248.00	3.49
一 般 行 政	69,130,000.00	68,066,533.00	68,066,533.00	—	68,066,533.00	- 1,063,467.00	1.54
地政業務設計規劃	18,371,528.00	17,763,142.00	17,763,142.00	—	17,763,142.00	- 608,386.00	3.31
地 籍 管 理	13,862,300.00	13,185,181.00	12,488,181.00	697,000.00	13,185,181.00	- 677,119.00	4.88
平 均 地 權 業 務	47,220,000.00	46,603,578.00	46,603,578.00	—	46,603,578.00	- 616,422.00	1.31
農 地 管 理	7,938,000.00	7,899,970.00	7,899,970.00	—	7,899,970.00	- 38,030.00	0.48
公 地 管 理	1,702,000.00	1,686,949.00	1,686,949.00	—	1,686,949.00	- 15,051.00	0.88
土地徵購撥用業務	17,195,000.00	17,119,466.00	17,119,466.00	—	17,119,466.00	- 75,534.00	0.44
促 進 土 地 利 用	8,333,000.00	8,267,388.00	8,267,388.00	—	8,267,388.00	- 65,612.00	0.79
建 築 及 設 備	9,368,000.00	7,143,308.00	7,143,308.00	—	7,143,308.00	- 2,224,692.00	23.75
其他公共設施補償	4,150,000.00	3,757,065.00	3,757,065.00	—	3,757,065.00	- 392,935.00	9.47
土地及建物登記賠償 準 備	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,500,000.00	—	—	—	—	- 1,500,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	地 政 處	4,085,715.00	1,229,284.00	30.09	2,856,431.00	69.91	—	—
85	土地徵購撥用業務	2,356,431.00	—	—	2,356,431.00	100.00	—	—
87	地政業務設計規劃	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,229,284.00	1,229,284.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,729,284.00	1,229,284.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

(二) 地政處測量大隊

地政處測量大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市政府地政處測量大隊組織規程設置，主要職掌為辦理市內三角圖根、戶地測量及地籍重測等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處測量大隊本年度施政，以辦理本市配合都市計畫公共設施用地分割測量，人民申請複丈測量，清理補建及重測異議案件等事務，配合推行地籍資料電腦化，包括地籍資料整理抄錄建檔等重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處測量大隊本年度法定預算數 120,936,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 118,622,746 元(98.09%)，較預算數賸餘 2,313,254 元(1.91%)。本年度經費賸餘主要係其他修建工程標餘款 41 萬餘元及其他人事、業務費及旅運費等賸餘 134 萬餘元。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處 測 量 大 隊	120,936,000.00	118,622,746.00	118,622,746.00	—	118,622,746.00	- 2,313,254.00	1.91
一 般 行 政	26,091,000.00	25,502,587.00	25,502,587.00	—	25,502,587.00	- 588,413.00	2.26
地 籍 管 理	93,021,000.00	91,824,199.00	91,824,199.00	—	91,824,199.00	- 1,196,801.00	1.29
建 築 及 設 備	1,824,000.00	1,295,960.00	1,295,960.00	—	1,295,960.00	- 528,040.00	28.95

(三) 土地重劃大隊

土地重劃大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市土地重劃大隊組織規程設置，主要職掌為辦理土地重劃及其有關工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

土地重劃大隊本年度施政，以賡續辦理內湖區第四期約 65 公頃、南港經貿園區約 53 公頃、松山區第二期約 152 公頃、北投區第六期約 1 公頃、北投區第七期約 0.2 公頃、內湖區第五期約 40 公頃、士林區第六期約 4 公頃等區市地重劃工作為重點。經編列一般行政、重劃業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，尙能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

土地重劃大隊本年度法定預算數 60,780,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,120,603 元（95.62％），較預算數賸餘 2,659,397 元（4.38％）。本年度經費賸餘主要為員額未補足致人事費賸餘 94 萬餘元及其他業務費賸餘 161 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 752,413 元(八十六年度)，執行結果，決算經審定支付實現數為 752,413 元(100％)。

茲將該大隊本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
土 地 重 劃 大 隊	60,780,000.00	58,120,603.00	58,120,603.00	—	58,120,603.00	- 2,659,397.00	4.38
一 般 行 政	13,052,000.00	11,788,054.00	11,788,054.00	—	11,788,054.00	- 1,263,946.00	9.68
重 劃 業 務	47,591,000.00	46,232,399.00	46,232,399.00	—	46,232,399.00	- 1,358,601.00	2.85
建 築 及 設 備	137,000.00	100,150.00	100,150.00	—	100,150.00	- 36,850.00	26.90

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	土 地 重 劃 大 隊	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—

（四）松山地政事務所

松山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理松山、信義、南港轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山地政事務所本年度施政，以辦理人民申請土地及建物移轉、他項權利設定、塗銷、變更、土地分割、合併、地目變更等登記事項，受理土地建築改良物登記簿核發謄本，辦理現值申報、地價證明，土地測量及土地建物複丈與地目變更，租用土地測量，新登陸地及地上權位置測量，管理電腦化等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

松山地政事務所本年度法定預算數 121,937,972 元，執行結果，決算經審定支付實現數 115,740,192 元（94.92%），較預算數賸餘 6,197,780 元（5.08%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 234 萬餘元及電腦設備租金及其他業務費賸餘 354 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,743,976 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,243,976 元（71.33%），支付實現數 500,000 元（28.67%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 地 政 事 務 所	121,937,972.00	115,740,192.00	115,740,192.00	—	115,740,192.00	6,197,780.00	5.08
一 般 行 政	27,072,000.00	26,170,197.00	26,170,197.00	—	26,170,197.00	901,803.00	3.33
地 籍 管 理	89,586,972.00	86,108,151.00	86,108,151.00	—	86,108,151.00	3,478,821.00	3.88
建 築 及 設 備	5,279,000.00	3,461,844.00	3,461,844.00	—	3,461,844.00	1,817,156.00	34.42

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	松 山 地 政 事 務 所	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,243,976.00	1,243,976.00	100.00	—	—	—	—

小	計	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
---	---	--------------	--------------	-------	------------	-------	---	---

（五）大安地政事務所

大安地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理大安轄區內土地登記、測量及地籍資料管理等業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安地政事務所本年度施政，以辦理大安區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務；且為延續推行地政資訊管理方案第一階段實施計畫，全面辦理地籍資料電子處理土地登記謄本、地價證明跨所服務、電話語音與觸控式電腦諮詢及推動人民申請案件收件、管理電腦化等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

大安地政事務所本年度法定預算數 114,394,060 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,678,093 元（94.13％），較預算數賸餘 6,715,967 元（5.87％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 361 萬餘元及其他業務費、採購設備賸餘 295 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,842,792 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,342,792 元（72.87％），支付實現數 500,000 元（27.13％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 地 政 事 務 所	114,394,060.00	107,678,093.00	107,678,093.00	—	107,678,093.00	- 6,715,967.00	5.87
一 般 行 政	31,613,000.00	30,282,671.00	30,282,671.00	—	30,282,671.00	- 1,330,329.00	4.21
地 籍 管 理	67,807,060.00	64,095,051.00	64,095,051.00	—	64,095,051.00	- 3,712,009.00	5.47
建 築 及 設 備	14,974,000.00	13,300,371.00	13,300,371.00	—	13,300,371.00	- 1,673,629.00	11.18

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	大 安 地 政 事 務 所	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,342,792.00	1,342,792.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

（六）中山地政事務所

中山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理中山、內湖轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山地政事務所本年度施政，以辦理中山、內湖轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等作業為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

中山地政事務所本年度法定預算數 117,860,062 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,227,234 元（90.98 %），較預算數賸餘 10,632,828 元（9.02 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 681 萬餘元及其他業務費、採購設備標餘款等賸餘 336 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,675,128 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,175,128 元（70.15 %），支付實現數 500,000 元（29.85 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
中山地政事務所	117,860,062.00	107,227,234.00	107,227,234.00	—	107,227,234.00	- 10,632,828.00	9.02
一般行政	23,944,000.00	22,469,552.00	22,469,552.00	—	22,469,552.00	- 1,474,448.00	6.16
地籍管理	87,645,062.00	80,593,846.00	80,593,846.00	—	80,593,846.00	- 7,051,216.00	8.05
建築及設備	6,271,000.00	4,163,836.00	4,163,836.00	—	4,163,836.00	- 2,107,164.00	33.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科目	上年度轉入數 或未結清數	決算審定數					
			減免數	百分比	支付實現數	百分比	未結清數	百分比
	中山地政事務所	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,175,128.00	1,175,128.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

（七）古亭地政事務所

古亭地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理文山、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

古亭地政事務所本年度施政，以辦理愛國東路以南及中正、文山轄區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

古亭地政事務所本年度法定預算數 98,177,206 元，執行結果，決算經審定支付實現數 93,146,334 元（94.88％），較預算數賸餘 5,030,872 元（5.12％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 209 萬餘元及電腦租金、其他業務費等賸餘 263 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,729,520 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,229,520 元（71.09％），支付實現數 500,000 元（28.91％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
古亭地政事務所	98,177,206.00	93,146,334.00	93,146,334.00	—	93,146,334.00	- 5,030,872.00	5.12
一般行政	26,663,000.00	25,545,366.00	25,545,366.00	—	25,545,366.00	- 1,117,634.00	4.19
地籍管理	66,293,206.00	64,176,219.00	64,176,219.00	—	64,176,219.00	- 2,116,987.00	3.19
建築及設備	5,221,000.00	3,424,749.00	3,424,749.00	—	3,424,749.00	- 1,796,251.00	34.40

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	古亭地政事務所	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—
87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,229,520.00	1,229,520.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

（八）建成地政事務所

建成地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建成地政事務所本年度施政，以辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務，且為配合內政部地籍資料電子處理五年計畫，繼續辦理地籍資料電子處理業務電腦化及地籍總歸戶等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係委託興建辦公室新建工程尚未完成，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

建成地政事務所本年度法定預算數 91,867,760 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,405,336 元（88.62%），權責發生數 4,514,000 元（4.91%），審定決算合計數為 85,919,336 元，較預算數賸餘 5,948,424 元（6.47%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 281 萬餘元及其他業務費、租金等賸餘 247 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 31,526,268 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 18,083,576 元、八十六年度 7,231,963 元、八十七年度 1,738,392 元），執行結果，決算經審定減免數 1,238,392 元（3.93%），支付實現數 1,762,343 元（5.59%），未結清數為 28,525,533 元（90.48%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘，未結清數係萬華區行政中心興建工程，及十二號公園地下停車場興建工程尚未完成，均須保留轉入下年度繼續執行。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建成地政事務所	91,867,760.00	85,919,336.00	81,405,336.00	4,514,000.00	85,919,336.00	- 5,948,424.00	6.47
一般行政	24,757,000.00	23,656,860.00	23,656,860.00	—	23,656,860.00	- 1,100,140.00	4.44
地籍管理	58,170,760.00	55,070,676.00	55,070,676.00	—	55,070,676.00	- 3,100,084.00	5.33
建築及設備	8,940,000.00	7,191,800.00	2,677,800.00	4,514,000.00	7,191,800.00	- 1,748,200.00	19.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 成 地 政 事 務 所	31,526,268.00	1,238,392.00	3.93	1,762,343.00	5.59	28,525,533.00	90.48
84	建 築 及 設 備	4,472,337.00	—	—	—	—	4,472,337.00	100.00
85	建 築 及 設 備	18,083,576.00	—	—	—	—	18,083,576.00	100.00
86	建 築 及 設 備	7,231,963.00	—	—	1,262,343.00	17.46	5,969,620.00	82.54
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,238,392.00	1,238,392.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,738,392.00	1,238,392.00	71.24	500,000.00	28.76	—	—

(九) 士林地政事務所

士林地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理士林、北投轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林地政事務所本年度施政，以辦理士林、北投轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

士林地政事務所本年度法定預算數 118,452,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 111,962,387 元（94.52 %），較預算數賸餘 6,489,613 元（5.48 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 249 萬餘元及其他業務費、租金及採購設備等賸餘 392 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,744,194 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,244,194 元（71.33 %），支付實現數 500,000 元（28.67 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士 林 地 政 事 務 所	118,452,000.00	111,962,387.00	111,962,387.00	—	111,962,387.00	- 6,489,613.00	5.48
一 般 行 政	25,041,000.00	24,080,221.00	24,080,221.00	—	24,080,221.00	- 960,779.00	3.84
地 籍 管 理	88,256,000.00	84,524,358.00	84,524,358.00	—	84,524,358.00	- 3,731,642.00	4.23

建 築 及 設 備	5,155,000.00	3,357,808.00	3,357,808.00	—	3,357,808.00	1,797,192.00	34.86
-----------	--------------	--------------	--------------	---	--------------	--------------	-------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	士 林 地 政 事 務 所	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,244,194.00	1,244,194.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—

十三、國民住宅處主管

(一) 國民住宅處

國民住宅處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府國民住宅處組織規程設置，主要職掌為辦理臺北市國民住宅規劃興建及管理服務業務。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

國民住宅處本年度施政，係以執行國宅興建計畫，辦理貸款人民自購住宅與獎勵民間投資興建國宅，配合重大公共工程拆遷戶，安置興建專案國宅，繼續辦理眷村、空置營地合作改建及公教住宅委辦工程，價購儲備國宅用地，按承購戶名冊辦理完工國宅配售等為重點。經編列一般行政、國宅業務、建築及設備、非營業循環基金等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，除其他設備 1 項因中正行政大樓電梯汰換工程工期跨年度，須保留繼續辦理外，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

國民住宅處本年度法定預算數 710,006,106 元，執行結果，決算經審定支付實現數 705,722,244 元（99.40%），權責發生數 3,746,128 元（0.53%），審定決算合計數為 709,468,372 元，較預算數賸餘 537,734 元（0.07%）。本年度經費賸餘主要為旅運費及業務費等各科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 62,420,719 元（八十五年度 12,000,000 元，八十七年度 50,420,719 元），執行結果，審定支付實現數為 44,707,222 元（71.62%），未結清數 17,713,497 元（28.38%）。未結清數主要係公共通道部份油漆照明整修工程、中政區行政大樓消防汰換工程尚未完工，繼續保留。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分				單位：新台幣元			
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 民 住 宅 處	710,006,106.00	709,468,372.00	705,722,244.00	3,746,128.00	709,468,372.00	- 537,734.00	0.08
一 般 行 政	157,617,000.00	157,161,824.00	157,161,824.00	—	157,161,824.00	- 455,176.00	0.29
國 宅 業 務	44,562,000.00	44,521,942.00	44,521,942.00	—	44,521,942.00	- 40,058.00	0.09
建 築 及 設 備	7,827,106.00	7,784,606.00	4,038,478.00	3,746,128.00	7,784,606.00	- 42,500.00	0.54
非 營 業 循 環 基 金	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	—	500,000,000.00	—	—

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	國 民 住 宅 處	62,420,719.00	—	—	44,707,222.00	71.62	17,713,497.00	28.38
85	建 築 及 設 備	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	50,420,719.00	—	—	32,707,222.00	64.87	17,713,497.00	35.13

十四、臺北自來水事業處主管

（一）臺北自來水事業處

臺北自來水事業處係依據台北市政府組織規程第十七條及該處組織規程設置，主要職掌為供應充裕而合於衛生之用水，改善國民生活環境，促進工商發展，並加強其營運之有效管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北自來水事業處本年度施政，以執行五期擴建計畫，健全輸配管系統，確保穩定供水，強化用戶服務普設單一櫃台，增進服務功能等為重點。經編列公園管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、營業基金等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係水管抽換工程已完工惟未

及驗收結案，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北自來水事業處本年度法定預算數 66,203,286 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 62,980,382 元(95.13%)，權責發生數 827,510 元(1.25%)，審定決算合計數為 63,807,892 元，較預算數賸餘 2,395,394 元(3.62%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 209,499,598 元(包括八十三年度 24,745,072 元、八十五年度 159,104,322 元、八十六年度 20,762,900 元、八十七年度 4,887,304 元)，執行結果，決算經審定減免數 9,518,950 元(4.54%)，支付實現數 115,985,447 元(55.36%)，未結清數 83,995,201 元(40.09%)。減免數主要係臺北水源特定區管理委員會繳回執行賸餘保留經費及各項工程執行賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，以前年度權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 自 來 水 事 業 處	66,203,286.00	63,807,892.00	62,980,382.00	827,510.00	63,807,892.00	- 2,395,394.00	3.62
公 園 管 理	360,000.00	351,253.00	351,253.00	—	351,253.00	- 8,747.00	2.43
建 築 及 設 備	19,577,286.00	17,400,590.00	16,573,080.00	827,510.00	17,400,590.00	- 2,176,696.00	11.12
公園綠化及風景區工程	1,198,000.00	988,049.00	988,049.00	—	988,049.00	- 209,951.00	17.53
營 業 基 金	45,068,000.00	45,068,000.00	45,068,000.00	—	45,068,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺 北 自 來 水 事 業 處	209,499,598.00	9,518,950.00	4.54	115,985,447.00	55.36	83,995,201.00	40.09
83	臺北水源特定區設施	24,745,072.00	5,460,481.00	22.07	19,284,591.00	77.93	—	—
85	建 築 及 設 備	1,770,374.00	605,264.00	34.19	1,165,110.00	65.81	—	—
	臺北水源特定區設施	157,333,948.00	—	—	77,840,275.00	49.47	79,493,673.00	50.53

	小計	159,104,322.00	605,264.00	0.38	79,005,385.00	49.66	79,493,673.00	49.96
86	臺北水源特定區管理	26,500.00	—	—	26,500.00	100.00	—	—
	建築及設備	11,811,733.00	3,107,632.00	26.31	5,292,573.00	44.81	3,411,528.00	28.88
	公園綠化及風景區工程	2,500,000.00	—	—	1,410,000.00	56.40	1,090,000.00	43.60
	臺北水源特定區設施	6,424,667.00	345,573.00	5.38	6,079,094.00	94.62	—	—
	小計	20,762,900.00	3,453,205.00	16.63	12,808,167.00	61.69	4,501,528.00	21.68
87	建築及設備	4,887,304.00	—	—	4,887,304.00	100.00	—	—

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	臺北水源特定區設施				
	臺北水源特定區設施	157,333	79,493	50.53	翡翠水庫上遊污水下水道系統工程因當地居民抗爭及與國有財產局協調用地致工期延誤；石碇鄉碧山、永安、格頭三村遷村計畫為三年期發包造林工作，尚未完成。
86	建築及設備				
	其他修建工程	11,811	3,411	28.88	設置加壓站配水池及管線工程、改善簡易自來水設備工程因當地居民陳情，須配合新工處道路拓寬埋設自來水設施，致工期延期。
	公園綠化及風景區工程				
	公園工程	2,500	1,090	43.60	北投溫泉親水公園景觀平台規劃設計因景觀平台銜接方案所涉纜車站選址等政策性決議尚未確定，致無法執行後續設計。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十五、兵役處主管

兵役處主管包括兵役處、軍人公墓管理所等二個單位。本年度施政計畫主要包括加強國民兵徵訓、舉辦役政

幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，完成年度兵員徵集作業，維護在營軍人權益，擴大兵役宣傳，嚴密後備軍人管理與墓園綠化工程等，編列業務計畫共計 9 項，下分工作計畫 16 項，執行結果，均已完成，歲出預算數 255,314,000 元，執行結果，審定支付實現數為 238,592,039 元(93.45%)，較預算數賸餘 16,721,961 元(6.55%)。以前年度歲出權責發生轉入數計 1,480,000 元(八十四年度)，執行結果，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 兵役處

兵役處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理全市兵役行政業務之推行工作。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

兵役處本年度施政以加強國民兵徵訓，舉辦役政幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，徵兵檢查、抽籤，維護在營軍人權益，照顧征屬(遺族)生活、加強遺族及傷殘陣(死)亡人員服務，嚴密後備軍人管理等為重點。經編列一般行政、兵役編練、兵員徵集、兵役勤務、兵役管理、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 12 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

兵役處本年度法定預算數 231,264,000 元，執行結果，決算審定支付實現數 215,054,351 元(92.99%)，較預算數賸餘 16,209,649 元(7.01%)。主要係役男體檢、X 光檢查等結餘 246 萬餘元，列級徵屬特別救濟金及各項補助費結餘 193 萬餘元，因公傷殘慰問金人數減少結餘 239 萬餘元，各項工程競標結餘 102 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 1,480,000 元(八十四年度)，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。未結清數係辦理更換徵兵檢查場塑膠地板工程款，因該案尚在法院審理中，須轉入下年度繼續處理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定情形列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
兵 役 處	231,264,000.00	215,054,351.00	215,054,351.00	—	215,054,351.00	16,209,649.00	7.01
一 般 行 政	38,503,000.00	37,206,447.00	37,206,447.00	—	37,206,447.00	1,296,553.00	3.37
兵 役 編 練	14,775,000.00	14,437,044.00	14,437,044.00	—	14,437,044.00	337,956.00	2.29

兵 員 徵 集	29,014,000.00	25,757,277.00	25,757,277.00	—	25,757,277.00	-	3,256,723.00	11.22
兵 役 勤 務	127,172,000.00	119,697,153.00	119,697,153.00	—	119,697,153.00	-	7,474,847.00	5.88
兵 役 管 理	12,588,000.00	10,955,227.00	10,955,227.00	—	10,955,227.00	-	1,632,773.00	12.97
建 築 及 設 備	8,667,000.00	7,001,203.00	7,001,203.00	—	7,001,203.00	-	1,665,797.00	19.22
第 一 預 備 金	545,000.00	—	—	—	—	-	545,000.00	100.00

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	兵 役 處	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00

（二）軍人公墓管理所

軍人公墓管理所係依據台北市政府組織規程第八條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理本市軍人公墓管理。茲將該所八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

軍人公墓管理所本年度施政以實行陣（死）亡官兵祭祀、葬厝為重點。經編列一般行政、軍人公墓管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

軍人公墓管理所本年度法定預算數 24,050,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 23,537,688 元（97.87%），較預算數賸餘 512,312 元（2.13%），主要係租金、電費及設備競標賸餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
軍 人 公 墓 管 理 所	24,050,000.00	23,537,688.00	23,537,688.00	—	23,537,688.00	- 512,312.00	2.13
一 般 行 政	6,840,000.00	6,587,363.00	6,587,363.00	—	6,587,363.00	- 252,637.00	3.69
軍 人 公 墓 管 理	15,187,000.00	15,036,742.00	15,036,742.00	—	15,036,742.00	- 150,258.00	0.99
建 築 及 設 備	2,023,000.00	1,913,583.00	1,913,583.00	—	1,913,583.00	- 109,417.00	5.41

十六、臺北翡翠水庫管理局主管

（一）臺北翡翠水庫管理局

臺北翡翠水庫管理局係依據臺北市政府組織規程第十六條暨臺北翡翠水庫管理局組織規程設置，主要職掌為辦理翡翠水庫適當營運、水庫大壩之安全管理與評估、水庫操作運轉與有關技術之研發、自來水水源之供應、發電營運、設施之維護改善等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北翡翠水庫管理局本年度施政，以賡續辦理大壩及附屬設施之安全檢查及評估、大壩監測儀及相關設備之維護更新、加強水庫操作運轉設備之維護、賡續辦理水庫最佳調蓄利用、辦理水庫水文氣象水質淤積之調查及統計分析、加強水庫蓄水範圍維護管理及管制區之安全防護，協調水源會加強水庫集水區管理並確保水庫水量及水質等為重點。經編列一般行政、水庫管理業務、臺北水源特定區管理、建築及設備、臺北水源特定區設施、其他公共設施補償等 6 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備、其他修建工程、臺北水源特定區設施等 3 項，主要係操作系統軟硬體週邊設備尚未完成採購、水土保持工程因颱風災害及水庫運轉中心監測系統地下化工程等變更設計而影響工期、水庫區造林補植工程尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北翡翠水庫管理局本年度法定預算數 565,730,000 元，執行結果，決算列支付實現數 465,174,542 元，權責發生數 61,284,804 元，經本處修正剔除溢支國外差旅費 10,458 元，審定支付實現數 465,164,084 元（82.23%），權責發生數 61,284,804 元（10.83%），決算合計數 526,448,888 元，較預算數賸餘 39,281,112 元（6.94%），本年度經費賸餘主要係直潭烏來污水處理場操作維護及水庫上下游污水下水道系統操作維護廠商競標節餘 1,699 萬餘元，各項工程競標

節餘 1,241 萬餘元，因人員未補足人事費賸餘 262 萬餘元，事務費賸餘 115 萬餘元，採購設備節餘 211 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 49,098,147 元（八十六年度 6,410,243 元，八十七年度 42,687,904 元），執行結果，其決算經審定減免數 801,137 元（1.63%），審定支付實現數 27,419,334 元（55.85%），未結清數 20,877,676 元（42.52%），未結清數係主碼頭水土保持工程因水位太高無法施工、專用垃圾清理船尚未交貨、大壩壩座邊坡改善工程、水庫區及水源特定區造林工程等均尚未完成，仍須保留繼續處理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分			單位：新台幣元					
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減		
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比	
臺北翡翠水庫管理局	565,730,000.00	526,459,346.00	465,164,084.00	61,284,804.00	526,448,888.00	- 39,281,112.00	6.94	
一 般 行 政	58,033,000.00	54,092,088.00	54,092,088.00	—	54,092,088.00	- 3,940,912.00	6.79	
水 庫 管 理 業 務	145,021,000.00	141,493,190.00	141,493,190.00	—	141,493,190.00	- 3,527,810.00	2.43	
臺北水源特定區管理	95,709,000.00	78,716,793.00	78,716,793.00	—	78,716,793.00	- 16,992,207.00	17.75	
建 築 及 設 備	109,722,000.00	105,104,480.00	75,591,966.00	29,502,056.00	105,094,022.00	- 4,627,978.00	4.22	
臺北水源特定區設施	156,534,000.00	146,614,819.00	114,832,071.00	31,782,748.00	146,614,819.00	- 9,919,181.00	6.34	
其他公共設施補償	511,000.00	437,976.00	437,976.00	—	437,976.00	- 73,024.00	14.29	
第 一 預 備 金	200,000.00	—	—	—	—	- 200,000.00	100	
以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺北翡翠水庫管理局	49,098,147.00	801,137.00	1.63	27,419,334.00	55.85	20,877,676.00	42.52
	建 築 及 設 備	6,410,243.00	—	—	1,338,905.00	20.89	5,071,338.00	79.11
	建 築 及 設 備	23,888,238.00	801,137.00	3.35	12,896,324.00	53.99	10,190,777.00	42.66
	臺北水源特定區設施	18,799,666.00	—	—	13,184,105.00	70.13	5,615,561.00	29.87
	小 計	42,687,904.00	801,137.00	1.88	26,080,429.00	61.09	15,806,338.00	37.03

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分	單位：新臺幣千元
-------	----------

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	30,661	13,486	43.98	操作系統軟硬體更新，週邊設備尚未交貨。
其 他 修 建 工 程	77,451	16,015	20.68	水土保持工程因颱風變更設計及水庫運轉中心監測通訊系統地下化工程變更設計致工期延長，水庫區造林施工期及補植期需三年。
臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
臺 北 水 源 特 定 區 設 施	156,534	31,782	20.30	水庫公私有地復舊造林施工期及補植期需三年、水庫上游污水下水道工程辦理變更設計工期延長。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	建 築 及 設 備				
	其 他 修 建 工 程	6,410	5,071	79.11	主碼頭水土保持工程尚未完工，仍須保留於以後年度繼續執行。
87	建 築 及 設 備				
	其 他 設 備	21,178	10,000	47.22	專用垃圾清理船尚未交貨。
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施	18,799	5,615	29.87	翡翠水庫公私有墾植地復舊造林撫育期為三年，尚未完成，仍須保留以後年度繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十七、交通局主管

交通局主管包括交通局、監理處、停車管理處、交通管制工程處、汽車駕駛訓練中心、車輛行車事故鑑定委員會、交通事件裁決所等 7 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理運輸系統綜合規劃、提昇運輸系統功能，運用策略改善交通安全與秩序，改進交通管制與安全設施，加強交控中心軟體設施技術及維護，收集車流資料適時紓解控制車流，繼續執行停車場建設計畫、改善停車管理、繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，推動計程車運輸合作社輔導設立、健全計程車營運管理，加強交通政策及安全教育宣導，辦理監理業務電腦連線作業，健全捷運監理組織與制度，加強違規車輛舉發、強化違規積案自動化處理等為重點。本年度編列業務計畫共計 36 項，下分工作計畫 72 項，實施結果，已完成者 59 項，仍在繼續執行者 13 項。歲出預算數 4,800,710,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,315,702,891 元(89.90%)，權責發生數 247,174,817 元(5.15

%)，審定決算合計數為 4,562,877,708 元，較預算數賸餘 237,833,217 元(4.95%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 527,641,259 元(包括八十年度 9,435,172 元、八十一年度 4,280,267 元、八十五年度 45,483,748 元、八十六年度 34,639,386 元、八十七年度 433,802,686 元)，執行結果，決算經審定減免數 25,435,814 元 (4.82%)，支付實現數 174,645,886 元(33.10%)，未結清數為 327,559,559 元(62.08%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 交通局

交通局係依據臺北市政府組織規程與交通局組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市交通運輸政策、交通管制工程、運輸業管理、公路監理及觀光事業等業務。茲將該局八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通局本年度施政，以推動運輸系統綜合規劃、建立整體運輸規劃模式、研議規劃快速道路交通管理工程，研究推動智慧型運輸系統發展策略，建立交通管制設施地理資訊系統，繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，加強公車汰舊換新計畫，賡續推動成立計程車運輸合作社，加強交通政策及安全教育宣導，健全捷運監理組織與制度及財產管理制度，更新裁決所電腦設備，加強違規案件舉發，督導一般觀光旅館業及旅行業健全經營，推動旅遊資訊國際化等為重點。經編列一般行政、交通改善計畫審議暨督導協調、交通工程與停車管理、運輸業管理、公路監理、觀光事業行政、大眾捷運運輸業管理、身心障礙者公共交通福利業務、建築及設備、營業基金等 10 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有交通改善計畫審議、公車運輸業管理、其他設備、工程規劃等 4 項，主要係辦理交通改善評鑑指標委外調查計畫未能於年度內完成發包，台北市快速道路交通管理工程規劃案須跨年度執行，補助觀光遊憩景點配合市府政策設置中英地名方向指示標誌及觀光地圖簡介牌因議會通過但書暫不准動支，均須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通局本年度法定預算數 990,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 878,563,579 元(88.67%)，權責發生數 13,419,000 元(1.35%)，審定決算合計數為 891,982,579 元，較預算數賸餘 98,893,421 元(9.98%)。本年度經費賸餘主要為身心障礙者乘車補助賸餘 4,865 萬餘元，捷運轉乘券賸餘 879 萬餘元及設備採購標餘款等賸餘 3,322 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 386,040,155 元(包括八十五年度 8,087,348 元、八十七年度 377,952,807 元)，執行結果，決算經審定減免數 724,393 元(0.19%)，支付實現數 85,315,762 元(22.10%)，未結清數 300,000,000 元(77.71%)，減免數係執行賸餘數繳庫，未結清數係補助市公車處採購 60 輛天然氣大型冷氣公車，因議會但書瓦斯公車示範評估計畫及市府中長程之推廣詳細計畫送議會同意後，預算始得動支，須保留繼續辦理。

其他事項

該局本年度委託交通大隊辦理寒假大專學生執行路權宣導暨掃除路霸工作，其執行績效，未監督該大隊辦理考核，並檢討缺失及提出改進意見，以作成後續路權宣導執行參考，經建請該局對於委託其他機關代辦事項應負監督考核責任，考核計畫執行成效並檢討缺失改進，以使政府支出發揮最大效益。據復：嗣後委託其他機關代辦事

項，當加強監督考核，確實評核執行績效，以使政府支出發揮最大效益。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

據查目前臺北市自用車登記數六二四、六二六輛，現有公共停車位數為四二、四二三個，占車輛登記數百分之六、八，顯示臺北市公共停車位供給數嚴重不足，惟依臺北市停車管理處民國八十八年下半年及八十九年度至民國九十三年度之公共停車場興建計畫，預計興闢六十五處停車場新工程（其中連續性計畫工程二十四處、新興計畫工程四十一處），完成後約可提供一萬七千餘個停車位，仍無法達成合理公共停車位數供給率，為有效解決臺北市停車位供需失衡之問題，經建請該局對臺北市交通政策通盤檢討並研謀對策，以資因應。據復：除積極擴大合理適量之公共路外停車供給外，亦配合加強停車需求管理、強化停車場使用效能、加強停車秩序管理等策略作法，及積極發展和改善大眾運輸系統，提高市民搭乘大眾運輸工具之意願，以有效抑制汽車之成長等多方面措施著手，俾期達到相輔相成之成效。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 局	990,876,000.00	891,982,579.00	878,563,579.00	13,419,000.00	891,982,579.00	- 98,893,421.00	9.98
一 般 行 政	66,797,000.00	65,259,894.00	65,259,894.00	—	65,259,894.00	- 1,537,106.00	2.30
交通改善計畫審議暨督導協調	29,764,000.00	29,168,794.00	24,668,794.00	4,500,000.00	29,168,794.00	- 595,206.00	2.00
交通工程與停車管理	25,093,000.00	22,574,234.00	22,574,234.00	—	22,574,234.00	- 2,518,766.00	10.04
運 輸 業 管 理	236,759,000.00	236,190,192.00	233,694,192.00	2,496,000.00	236,190,192.00	- 568,808.00	0.24
公 路 監 理	16,904,000.00	16,641,725.00	16,641,725.00	—	16,641,725.00	- 262,275.00	1.55
觀 光 事 業 行 政	22,215,000.00	20,214,402.00	20,214,402.00	—	20,214,402.00	- 2,000,598.00	9.01
大眾捷運運輸業管理	138,065,241.00	128,947,796.00	128,947,796.00	—	128,947,796.00	- 9,117,445.00	6.60
身心障礙者公共交通便利業務	150,000,000.00	101,346,041.00	101,346,041.00	—	101,346,041.00	- 48,653,959.00	32.44
建 築 及 設 備	16,752,000.00	16,575,501.00	10,152,501.00	6,423,000.00	16,575,501.00	- 176,499.00	1.05
營 業 基 金	288,189,000.00	255,064,000.00	255,064,000.00	—	255,064,000.00	- 33,125,000.00	11.49
第 一 預 備 金	337,759.00	—	—	—	—	- 337,759.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	交 通 局	386,040,155.00	724,393.00	0.19	85,315,762.00	22.10	300,000,000.00	77.71
	交通改善計畫審議暨督導協調	2,600,000.00	—	—	2,600,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	887,348.00	—	—	887,348.00	100.00	—	—

87	運輸業管理	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	100.00	—	—
	小計	8,087,348.00	—	—	8,087,348.00	100.00	—	—
	交通改善計畫審議暨督導協調	1,903,000.00	—	—	1,903,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	1,158,000.00	—	—	1,158,000.00	100.00	—	—
	運輸業管理	1,010,000.00	393,498.00	38.96	616,502.00	61.04	—	—
	公路監理	697,000.00	—	—	697,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	6,502,240.00	19,360.00	0.30	6,482,880.00	99.70	—	—
	營業基金	366,682,567.00	311,535.00	0.09	66,371,032.00	18.10	300,000,000.00	81.81
	小計	377,952,807.00	724,393.00	0.19	77,228,414.00	20.43	300,000,000.00	79.38

(二) 監理處

監理處係依據台北市政府交通局組織規程第八條與台北市監理處組織規程設置，主要職掌為綜理全市公路監理業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

監理處本年度施政，以辦理汽車定期檢驗，新領號牌、行照、駕照核發，換發駕駛執照，交通巡邏稽查違規處理，換發汽機車牌照等為重點。經編列一般行政、車輛及駕駛人監理、分處監理業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備 1 項，係公文影碟儲存系統尚未交貨，須保留繼續辦理，其餘均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

監理處本年度法定預算數 542,718,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 502,805,102 元（92.65%），權責發生數 2,780,000 元（0.51%），審定決算合計數為 505,585,102 元，較預算數賸餘 37,132,898 元（6.84%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 1,293 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 2,265 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,520,225 元(包括八十五年度 2,520,225 元，八十六年度 8,900,000 元，八十七年度 1,100,000 元)，執行結果，決算經審定支付實現數 12,520,225 元(100.00%)。

其他事項

該處委託民間代辦汽車檢驗業務，經查有未統一規範代檢廠各項檢驗儀器校驗週期，未抽校代檢廠檢驗儀器準確性，代檢廠考核表未依考核項目逐項紀錄等情事，經通知建請應確實依「汽車委託檢驗實施辦法」第十二、十三條規定辦理檢查，依考核項目逐項落實考核，並加強代檢廠檢驗儀器準確性之校驗管理，以建立政府委託民間

代檢公信力，增進行車安全。據復：已提出相關改進措施，並確實辦理。

該處對行車執照之控管流程核有未積極追蹤領用情形及資料彙整方式未臻完備等情事，經通知注意檢討改進。據復：已檢討缺失原因並提出控管改善措施。

該處依據行政院頒「道路交通秩序與交通安全改進方案」，加強辦理違規及酒後駕車人員道安講習及業務電腦化計畫，實際辦理結果，通知講習退件率占通知件數約 10%，經通知允宜針對退件部分之車輛加強車籍清查與管理，以減少退件數量，落實道安講習之目的。據復：已檢討缺失原因並研議監理系統與戶政系統連線作業，以減少駕照地址不確實所引起退件數量之改善措施。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
監 理 處	542,718,000.00	505,585,102.00	502,805,102.00	2,780,000.00	505,585,102.00	- 37,132,898.00	6.84
一 般 行 政	84,153,000.00	80,456,731.00	80,456,731.00	—	80,456,731.00	- 3,696,269.00	4.39
車 輛 及 駕 駛 人 監 理	365,466,000.00	337,418,471.00	337,418,471.00	—	337,418,471.00	- 28,047,529.00	7.67
分 處 監 理 業 務	63,098,000.00	58,968,144.00	58,968,144.00	—	58,968,144.00	- 4,129,856.00	6.55
建 築 及 設 備	30,001,000.00	28,741,756.00	25,961,756.00	2,780,000.00	28,741,756.00	- 1,259,244.00	4.20

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	監 理 處	12,520,225.00	—	—	12,520,225.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	2,520,225.00	—	—	2,520,225.00	100.00	—	—
86	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	8,900,000.00	—	—	8,900,000.00	100.00	—	—
87	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	1,100,000.00	—	—	1,100,000.00	100.00	—	—

（三）停車管理處

停車管理處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市停車管理處組織規程設置，主要職掌為辦理路邊

停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間在公有土地投資興建公共停車場案件之審查工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

停車管理處本年度施政，以辦理路邊停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間於公有土地投資興建停車場案件之審查，針對路外停車場及路邊停車場長期觀點加以規劃、設計、興建、管理，鼓勵民間投資興建路外停車場等為重點。經編列一般行政、停車管理業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

停車管理處本年度法定預算數 2,257,813,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,241,518,750 元（99.28％），較預算數賸餘 16,294,250 元（0.72％）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 858 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 767 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,980,000 元（包括八十五年度 4,680,000 元，八十六年度 300,000 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 4,980,000 元（100.00％）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
停 車 管 理 處	2,257,813,000.00	2,241,518,750.00	2,241,518,750.00	—	2,241,518,750.00	- 16,294,250.00	0.72
一 般 行 政	30,891,000.00	30,255,107.00	30,255,107.00	—	30,255,107.00	- 635,893.00	2.06
停 車 管 理 業 務	2,221,050,000.00	2,205,734,539.00	2,205,734,539.00	—	2,205,734,539.00	- 15,315,461.00	0.69
建 築 及 設 備	5,872,000.00	5,529,104.00	5,529,104.00	—	5,529,104.00	- 342,896.00	5.84

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	停 車 管 理 處	4,980,000.00	—	—	4,980,000.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	4,680,000.00	—	—	4,680,000.00	100.00	—	—
86	停 車 管 理 業 務	300,000.00	—	—	300,000.00	100.00	—	—

(四) 交通管制工程處

交通管制工程處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市交通管制工程處組織規程設置，主要職掌為執行交通建設計畫，辦理交通管制運作之規劃設計調查，以及號誌、標誌、標線之規劃、設計、裝設、維修等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通管制工程處本年度施政，以道路交通管制運作之規劃、設計、調查以及掌理號誌設施、標誌、標線、安全設施之規劃、設計，交通管制設施及號誌設備之裝設、維修等為重點。經編列一般行政、交通規劃、交通管制設施、交通設施維護、交通工程施工、交通控制、建築及設備、交通改善工程、交通管制工程等 9 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有汰換車輛設備、其他設備、其他修建工程、交通管理改善工程、交通管制設施整頓工程、巷道交通整頓工程等 6 項，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通管制工程處本年度法定預算數 595,706,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 348,282,855 元(58.47 %)，權責發生數 213,347,297 元(35.81%)，審定決算合計數 561,630,152 元，較預算數賸餘 34,076,773 元(5.72%)。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 106 萬餘元、及其他業務費、清潔維護費等賸餘 1,030 萬餘元，暨工程、設備採購標餘款等 2,024 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 124,100,879 元（包括八十年度 9,435,172 元，八十一年度 4,280,267 元，八十五年度 30,196,175 元，八十六年度 25,439,386 元、八十七年度 54,749,879 元），執行結果，決算經審定減免數 24,711,421 元（19.91%），支付實現數 71,829,899 元(57.88%)，未結清數 27,559,559 元（22.21%），本年度減免數係電腦號誌系統第二期工程、仁愛路及民權西路公車專用道工程、號誌修護汰換更新工程等，依實作數量結算後賸餘繳庫；未結清數係交通管制設施管理系統發展計畫，因承商未依約繳交逾期罰款尚未結案，號誌設施改善工程配合養工處主體工程尚未完工，交通監控系統工程規劃設計委託服務、交通管制設施管理系統發展計畫相關設備及系統開發計畫、東西巷快速道路共同管道工程等均未及於年度內完工驗收，均須保留繼續辦理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 管 制 工 程 處	595,706,925.00	561,630,152.00	348,282,855.00	213,347,297.00	561,630,152.00	- 34,076,773.00	5.72
一 般 行 政	43,711,000.00	41,954,704.00	41,954,704.00	—	41,954,704.00	- 1,756,296.00	4.02
交 通 規 劃	20,259,000.00	19,500,996.00	19,500,996.00	—	19,500,996.00	- 758,004.00	3.74

交通管制設施	15,120,000.00	14,882,755.00	14,882,755.00	—	14,882,755.00	-	237,245.00	1.57
交通設施維護	112,099,338.00	105,119,935.00	105,119,935.00	—	105,119,935.00	-	6,979,403.00	6.23
交通工程施工	11,826,000.00	11,588,612.00	11,588,612.00	—	11,588,612.00	-	237,388.00	2.01
交通控制	38,455,000.00	34,588,643.00	34,588,643.00	—	34,588,643.00	-	3,866,357.00	10.05
建築及設備	102,299,000.00	102,173,152.00	28,687,913.00	73,485,239.00	102,173,152.00	-	125,848.00	0.12
交通改善工程	89,936,587.00	75,127,658.00	16,142,071.00	58,985,587.00	75,127,658.00	-	14,808,929.00	16.47
交通管制工程	162,001,000.00	156,693,697.00	75,817,226.00	80,876,471.00	156,693,697.00	-	5,307,303.00	3.28

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	交通管制工程處	124,100,879.00	24,711,421.00	19.91	71,829,899.00	57.88	27,559,559.00	22.21
80	交通管制工程	9,435,172.00	9,249,163.00	98.03	186,009.00	1.97	—	—
81	交通管制工程	4,280,267.00	708,127.00	16.54	3,572,140.00	83.46	—	—
85	交通改善工程	30,196,175.00	10,614,647.00	35.15	19,581,528.00	64.85	—	—
86	交通規劃	116,500.00	—	—	116,500.00	100.00	—	—
	交通設施維護	1,603,630.00	—	—	1,603,630.00	100.00	—	—
	建築及設備	791,662.00	—	—	—	—	791,662.00	100.00
	交通管制工程	22,927,594.00	1,159,829.00	5.06	13,422,886.00	58.54	8,344,879.00	36.40
	小 計	25,439,386.00	1,159,829.00	4.56	15,143,016.00	59.53	9,136,541.00	35.91
87	交通設施維護	1,682,465.00	549,141.00	32.64	1,133,324.00	67.36	—	—
	交通控制	8,927,000.00	—	—	2,202,573.00	24.67	6,724,427.00	75.33
	建築及設備	9,281,527.00	—	—	1,510,435.00	16.27	7,771,092.00	83.73
	交通改善工程	3,194,391.00	420,275.00	13.16	2,774,116.00	86.84	—	—
	交通管制工程	31,664,496.00	2,010,239.00	6.35	25,726,758.00	81.25	3,927,499.00	12.40
	小 計	54,749,879.00	2,979,655.00	5.44	33,347,206.00	60.91	18,423,018.00	33.65

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				

其 他 設 備	25,642	23,910	93.24	係交通管制設施管理系統發展計畫分年度執行，其相關設備及系統開發無法於年度內完成，須保留繼續執行。
其 他 修 建 工 程	46,685	46,685	100.00	係交控中心更新工程未及於年度內完成發包，須保留繼續執行。
交 通 改 善 工 程				
交 通 管 理 改 善 工 程	89,936	58,985	65.58	係華中橋萬大路、雨農路等四路段及羅斯福路口調撥車道工程，年度結束前未及完成驗收，自強隧道等十處交通改善工程，承德路及福林橋調撥車道等工程尚未完工結案，須保留繼續執行。
交 通 管 制 工 程				
交通管制設施整頓工程	160,976	80,568	50.05	係交通標誌工程、標線工程、快速道路改善工程等均因未及於年度結束前完成驗收，新設號誌工程、號誌改善工程、交控設施工程、監控網擴充工程等因未屆完工期尚未完成，均須保留繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（五）汽車駕駛訓練中心

汽車駕駛訓練中心係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市汽車駕駛訓練中心組織規程設置，主要職掌為培植訓練品德及技術兼優之汽車駕駛人員等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

汽車駕駛訓練中心本年度施政，以培訓遵守交通規則及技術優良之汽車駕駛人員等為重點。經編列一般行政、駕駛人員訓練、訓練車輛保養與維護、建築及設備等 4 項業務計畫，下分 8 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

汽車駕駛訓練中心本年度法定預算數 122,739,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 109,064,004 元(88.86%)，較預算數賸餘 13,674,996 元（11.14%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 600 萬餘元及訓練人數不足鐘點費賸餘 499 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
汽 車 駕 駛 訓 練 中 心	122,739,000.00	109,064,004.00	109,064,004.00	—	109,064,004.00	- 13,674,996.00	11.14
一 般 行 政	54,695,000.00	51,581,576.00	51,581,576.00	—	51,581,576.00	- 3,113,424.00	5.69
駕 駛 人 員 訓 練	57,223,000.00	47,545,606.00	47,545,606.00	—	47,545,606.00	- 9,677,394.00	16.91
訓練車輛保養與維護	9,437,000.00	8,634,182.00	8,634,182.00	—	8,634,182.00	- 802,818.00	8.51
建 築 及 設 備	1,384,000.00	1,302,640.00	1,302,640.00	—	1,302,640.00	- 81,360.00	5.88

（六）車輛行車事故鑑定委員會

車輛行車事故鑑定委員會係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市車輛行車事故鑑定委員會組織規程設置，主要職掌為車輛行車事故現場勘測，事證之調查、分析、鑑定，以及鑑定意見書之製作，案件覆議資料之提供等工作，茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

車輛行車事故鑑定委員會本年度施政，以受理轄區內軍司法機關囑託及憲警機關移送，以及一般市民申請鑑定車輛行車事故案件，並加強汽機車肇事現場車輛機件技術之鑑定與檢驗，灌輸交通法令以及交通常識為重點。經編列一般行政、鑑定與勘查業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

車輛行車事故鑑定委員會本年度法定預算數 11,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,678,495 元（94.54%），較預算數賸餘 616,505 元（5.46）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘。

茲將該會本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
車輛行車事故鑑定委員會	11,295,000.00	10,678,495.00	10,678,495.00	—	10,678,495.00	- 616,505.00	5.46
一 般 行 政	5,466,000.00	4,861,482.00	4,861,482.00	—	4,861,482.00	- 604,518.00	11.06
鑑 定 與 勘 查 業 務	5,564,000.00	5,556,735.00	5,556,735.00	—	5,556,735.00	- 7,265.00	0.13
建 築 及 設 備	265,000.00	260,278.00	260,278.00	—	260,278.00	- 4,722.00	1.78

（七）交通事件裁決所

交通事件裁決所係依據臺北市政府交通局組織規程第九條與臺北市交通事件裁決所組織規程設置，主要職掌為掌理汽機車駕駛人違反道路管理事件收件、審查、入案管理、裁罰、銷號、吊扣銷及積案催繳、異議、訴訟案件之調查及移送法院等工作，茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通事件裁決所本年度施政，以加強資訊化及自動化完成多功能之櫃台作業，強化違規舉發，強化積案催繳自動化處理效能等為重點。經編列一般行政、交通裁罰業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有電子資料處理業務、其他設備等 2 項，係軟體開發、採購設備等尚未交貨，均須保留繼續執行。

預算執行之審核

交通事件裁決所本年度法定預算數 279,563,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 224,790,106 元（80.40%），

權責發生數 17,628,520 元（6.31%），審定決算合計數為 242,418,626 元，較預算數賸餘 37,144,374 元（13.29%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 1,372 萬餘元、工程及設備採購標餘款 459 萬餘元暨其他業務費賸餘 1,881 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 事 件 裁 決 所	279,563,000.00	242,418,626.00	224,790,106.00	17,628,520.00	242,418,626.00	- 37,144,374.00	13.29
一 般 行 政	33,404,000.00	29,726,584.00	29,726,584.00	—	29,726,584.00	- 3,677,416.00	11.01
交 通 裁 罰 業 務	204,358,000.00	175,483,206.00	174,181,456.00	1,301,750.00	175,483,206.00	- 28,874,794.00	14.13
建 築 及 設 備	41,801,000.00	37,208,836.00	20,882,066.00	16,326,770.00	37,208,836.00	- 4,592,164.00	10.99

十八、勞工局主管

勞工局主管包括勞工局、就業服務中心、職業訓練中心、勞工教育中心、勞動檢查處等 5 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括落實執行身心障礙者保護法並建立身心障礙者就業安置體系，配合經濟社會發展需要擴大辦理技術士技能檢定，開辦青少年、未升學青少年職能開發、技能培養中程計畫，加強照顧特定對象開設職訓專班，規劃推動企業內訓練與教育中程計畫，加強推動勞工教育充實勞工知能，加強勞工安全衛生管理，降低職業災害等。編列業務計畫共計 20 項，下分工作計畫 41 項，執行結果，已完成者 36 項，仍待繼續執行者 5 項，歲出預算數 9,815,525,648 元，執行結果，審定支付實現數 9,738,054,248 元（99.21%），權責發生數 10,483,805 元（0.11%），決算合計數為 9,748,538,053 元，較預算數賸餘 66,987,595 元（0.68%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 34,844,471 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 7,517,034 元、八十七年度 23,754,352 元），執行結果，審定減免數為 94 元（0.00%），支付實現數為 21,450,581 元（61.56%），未結清數為 13,393,796 元（38.44%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）勞工局

勞工局係依據台北市政府組織規程第六條及該局組織規程設置，主要職掌為辦理各項有關勞工業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工局本年度施政，以健全工會組織功能，提昇勞資爭議處理品質，和諧勞資關係，推動身心障礙者就業，強化勞動檢查，加強推動勞工教育，辦理勞工建購及修繕住宅貸款等為重點。經編列一般行政、勞工組織勞資關係

及勞資爭議處理、勞動條件及安全衛生檢查業務、就輔職訓業務、勞工福利及輔導教育業務、勞工保險業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有勞工福利 1 項，係編撰台北工塲春祭紀念冊，於六月份動支第一預備金，未及於年度內完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工局本年度法定預算數 9,249,875,048 元，執行結果，決算經審定支付實現數 9,222,576,769 元（99.70%），權責發生數 198,000 元（0.01%），審定決算合計數為 9,222,774,769 元，較預算數賸餘 27,100,279 元（0.29%）。本年度經費賸餘主要為：勞工福利項下之勞工建購住宅貸款貼補利息補助及職災慰問金等賸餘 1,982 萬餘元，各工作計畫人事費賸餘 227 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 17,750,800 元（包括八十六年度 1,040,800 元、八十七年度 16,710,000 元），執行結果，審定支付實現數 4,550,800 元（25.64%），未結清數 13,200,000 元（74.36%）。未結清數主要係特定對象（公娼）小本創業貸款，因補助期限尚未屆滿，仍須保留繼續辦理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 局	9,249,875,048.00	9,222,774,769.00	9,222,576,769.00	198,000.00	9,222,774,769.00	- 27,100,279.00	0.29
一 般 行 政	40,966,000.00	40,128,463.00	40,128,463.00	—	40,128,463.00	- 837,537.00	2.04
勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	21,226,623.00	19,413,920.00	19,413,920.00	—	19,413,920.00	- 1,812,703.00	8.54
勞動條件及安全衛生 檢 查 業 務	10,891,000.00	9,587,407.00	9,587,407.00	—	9,587,407.00	- 1,303,593.00	11.97
就 輔 職 訓 業 務	20,445,429.00	18,115,930.00	18,115,930.00	—	18,115,930.00	- 2,329,499.00	11.39
勞工福利及輔導教育 業 務	417,639,679.00	397,398,218.00	397,200,218.00	198,000.00	397,398,218.00	- 20,241,461.00	4.85
勞 工 保 險 業 務	8,737,201,887.00	8,736,729,479.00	8,736,729,479.00	—	8,736,729,479.00	- 472,408.00	0.01
建 築 及 設 備	1,504,000.00	1,401,352.00	1,401,352.00	—	1,401,352.00	- 102,648.00	6.83
第 一 預 備 金	430.00	—	—	—	—	- 430.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	勞 工 局	17,750,800.00	—	—	4,550,800.00	25.64	13,200,000.00	74.36
86	勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	1,040,800.00	—	—	1,040,800.00	100.00	—	—
87	就 輔 職 訓 業 務	16,710,000.00	—	—	3,510,000.00	21.01	13,200,000.00	78.99

（二）就業服務中心

就業服務中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理全市就業輔導業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

就業服務中心本年度施政，以建立雇主關係，辦理就業服務，參照就業市場需求概況及各行業需求之狀況，辦理代招代考，加強職業指導，建立求職者之正確就業觀念等為重點。經編列一般行政、就業服務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有技能檢定 1 項，係委託其他機關學校辦理技能檢定術科測驗尚未舉行完畢，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

就業服務中心本年度法定預算數 105,756,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 87,910,014 元（83.13%），權責發生數 9,482,684 元（8.96%），審定決算合計數為 97,392,698 元，較預算數賸餘 8,363,302 元（7.91%）。本年度經費賸餘主要為就業服務項下之技能檢定術科測驗業務費賸餘 355 萬餘元及就業輔導業務費賸餘 141 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 16,763,515 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 6,476,234 元、八十七年度 6,714,196 元），執行結果，審定支付實現數 16,569,625 元（98.84%），未結清數 193,796 元（1.16%），減免數 94 元（0.00%）。未結清數係委託高雄市訓練就業中心辦理技能檢定術科測驗經費尚未報核及景行區綜合開發大樓工程配合款由捷運工程局主辦尚未完成，仍須保留繼續辦理。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
就 業 服 務 中 心	105,756,000.00	97,392,698.00	87,910,014.00	9,482,684.00	97,392,698.00	- 8,363,302.00	7.91
一 般 行 政	18,332,000.00	17,633,508.00	17,633,508.00	—	17,633,508.00	- 698,492.00	3.81
就 業 服 務	82,906,000.00	75,743,129.00	66,260,445.00	9,482,684.00	75,743,129.00	- 7,162,871.00	8.64
建 築 及 設 備	4,518,000.00	4,016,061.00	4,016,061.00	—	4,016,061.00	- 501,939.00	11.11

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	就 業 服 務 中 心	16,763,515.00	94.00	0.00	16,569,625.00	98.84	193,796.00	1.16
83	建 築 及 設 備	58,496.00	—	—	—	—	58,496.00	100.00
85	就 業 服 務	3,514,589.00	—	—	3,514,589.00	100.00	—	—
86	就 業 服 務	6,476,234.00	—	—	6,476,234.00	100.00	—	—
87	就 業 服 務	5,364,440.00	94.00	0.00	5,229,046.00	97.48	135,300.00	2.52
	建 築 及 設 備	1,349,756.00	—	—	1,349,756.00	100.00	—	—
	小 計	6,714,196.00	94.00	0.00	6,578,802.00	97.98	135,300.00	2.02

（三）職業訓練中心

職業訓練中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理技工養成訓練、在職與進修訓練、就業訓練、技能競賽、技術士技能檢定等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

職業訓練中心本年度施政，以訓練市民就業技能，配合市場之需要，開發人力資源，建立雇主關係，加強技工在職訓練，提高在職技工之技術層次，建立追蹤輔導制度等為重點。經編列一般行政、職業訓練、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係綜合教學大樓新建工程委託新工處代辦，尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

職業訓練中心本年度法定預算數 316,632,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 303,744,667 元（95.93%），權責發生數 4,889 元（0.00%），審定決算合計數 303,749,556 元，較預算數賸餘 12,882,444 元（4.07%）。本年度經費賸餘主要為職業訓練項下之職技訓練因職類調整減少開班，外聘及超時鐘點費賸餘 413 萬餘元、材料費賸餘 560 萬餘元及職技輔導學生勞保費賸餘 171 萬餘元；建築及設備項下之機械、雜項設備採購標餘款 54 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 330,156 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 330,156 元（100 %）。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
職 業 訓 練 中 心	316,632,000.00	303,749,556.00	303,744,667.00	4,889.00	303,749,556.00	- 12,882,444.00	4.07
一 般 行 政	39,185,000.00	39,008,244.00	39,008,244.00	—	39,008,244.00	- 176,756.00	0.45
職 業 訓 練	151,795,000.00	139,847,683.00	139,847,683.00	—	139,847,683.00	- 11,947,317.00	7.87
建 築 及 設 備	125,652,000.00	124,893,629.00	124,888,740.00	4,889.00	124,893,629.00	- 758,371.00	0.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	職 業 訓 練 中 心	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—

(四) 勞工教育中心

勞工教育中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理勞友之家經營與管理及提供勞工教育等事項。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工教育中心本年度施政，以鼓勵勞工從事進修、增修知識技能，輔導事業單位及工會團體確實辦理勞工教育及文康活動，提倡勞工正常娛樂等為重點。經編列一般行政、勞工教育推廣業務、勞工教育業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係該中心由勞工育樂中心改制為勞工教育中心，八十七年員工考績獎金須俟組織編制及職務歸系經考試院備查後始得轉正列支，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工教育中心本年度法定預算數 43,805,600 元，執行結果，決算經審定支付實現數 35,313,826 元（80.61%），權責發生數 695,080 元（1.59%），審定決算合計數 36,008,906 元，較預算數賸餘 7,796,694 元（17.80%）。本年度經費賸餘主要為：配合八十八年下半年及八十九年度已編列搬遷至就業服務中心合署辦公可行性評估研究經費，致本年度建築及設備項下之其他修建工程 325 萬元及其他設備 92 萬餘元不予執行而賸餘；行政管理項下清潔打臘等事務費賸餘 159 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 教 育 中 心	43,805,600.00	36,008,906.00	35,313,826.00	695,080.00	36,008,906.00	- 7,796,694.00	17.80
一 般 行 政	23,223,000.00	20,652,254.00	19,957,174.00	695,080.00	20,652,254.00	- 2,570,746.00	11.07
勞工教育推廣業務	7,692,600.00	6,821,073.00	6,821,073.00	—	6,821,073.00	- 871,527.00	11.33
勞 工 教 育 業 務	7,075,000.00	6,993,405.00	6,993,405.00	—	6,993,405.00	- 81,595.00	1.15
建 築 及 設 備	5,815,000.00	1,542,174.00	1,542,174.00	—	1,542,174.00	- 4,272,826.00	73.48

（五）勞動檢查處

勞動檢查處係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該處組織規程設置，主要職掌為辦理勞工安全衛生法適用範圍之事業單位安全衛生檢查、營造業勞工檢查、廠場安全衛生專業檢查、採樣分析、危險機械檢查、職業災害調查、統計及安全衛生宣導訓練等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞動檢查處本年度施政，以辦理策劃勞工檢查業務之執行，廠場安全衛生及勞動條件檢查，營造業勞工安全檢查，廠場安全衛生專業檢查，鍋爐、壓力容器、起重升降機等危險機械之檢查，職業災害調查、統計、預防及安全衛生宣導輔導服務，廠場安全衛生採樣分析等為重點。經編列一般行政、勞工檢查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係永樂大樓粉刷暨屋頂防水工程尚未完成驗收，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞動檢查處本年度法定預算數 99,457,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 88,508,972 元（88.99%），權責發生數 103,152 元（0.11%），審定決算合計數 88,612,124 元，較預算數賸餘 10,844,876 元（10.90%）。本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 803 萬餘元。

茲將該處本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 動 檢 查 處	99,457,000.00	88,612,124.00	88,508,972.00	103,152.00	88,612,124.00	- 10,844,876.00	10.90
一 般 行 政	32,534,000.00	29,994,825.00	29,891,673.00	103,152.00	29,994,825.00	- 2,539,175.00	7.80
勞 工 檢 查 業 務	62,960,000.00	54,843,982.00	54,843,982.00	—	54,843,982.00	- 8,116,018.00	12.89
建 築 及 設 備	3,963,000.00	3,773,317.00	3,773,317.00	—	3,773,317.00	- 189,683.00	4.79

十九、都市發展局主管

（一）都市發展局

都市發展局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府都市發展局組織規程設置，主要職掌為擬訂或修訂全市綜合發展計畫、都市主要計畫及細部計畫、特定專用區計畫，開發許可研擬審議管制工作暨現況圖修測，全市道路中心樁、公共設施保留地邊樁測量，及辦理都市設計、更新等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

都市發展局本年度施政，係依據國土計畫及跨世紀市政計畫藍圖修訂台北市綜合發展計畫，以賡續辦理親山親水規劃提昇市民遊憩品質，研訂「台北市都市設計綱要計畫」作為都市設計、都市景觀及開發管理之政策依據，加強都市計畫服務工作全面資訊化及提昇都市設計審議功效，推動全市舊市區再發展計畫等為重點。經編列一般行政、綜合規劃、都市規劃、都市設計、都市開發、都市勘測、建築及設備等 7 項，下分工作計畫 9 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有都市綜合規劃、都市計畫規劃、都市計畫設計、都市更新、都市計畫圖修測等 5 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

都市發展局本年度法定預算數 281,959,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 229,351,222 元（81.34%），權責發生數 41,714,975 元（14.80%），審定決算合計數 271,066,197 元，較預算數賸餘 10,892,803 元（3.86%）。本年度經費賸餘主要為業務執行賸餘 586 萬餘元、補助及獎勵費賸餘 200 萬餘元、人事費賸餘 66 萬餘元暨旅運費賸餘 54 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 233,992,925 元（八十五年度 20,104,965 元、八十六年度 172,293,963 元，八十七年度 41,593,997 元），執行結果，決算經審定減免數 18,296,460 元（7.82%），支付實現數 111,994,124 元（47.86%），未結清數 103,702,341 元（44.32%）。其減免數為 地區環境改造設施工程結餘款； 徒步區興闢及維修管理補助賸餘款； 基隆河金泰段堤邊公園景觀設計水工模擬與水理分析工程經核定暫緩施作經費繳庫。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
都 市 發 展 局	281,959,000.00	271,066,197.00	229,351,222.00	41,714,975.00	271,066,197.00	- 10,892,803.00	3.86

一般行政	53,754,000.00	52,206,368.00	52,206,368.00	—	52,206,368.00	-	1,547,632.00	2.88
綜合規劃	37,016,929.00	36,356,312.00	29,368,812.00	6,987,500.00	36,356,312.00	-	660,617.00	1.78
都市規劃	61,428,000.00	58,707,721.00	49,643,371.00	9,064,350.00	58,707,721.00	-	2,720,279.00	4.43
都市設計	25,698,000.00	23,155,370.00	21,415,370.00	1,740,000.00	23,155,370.00	-	2,542,630.00	9.89
都市開發	41,473,000.00	40,588,207.00	27,265,082.00	13,323,125.00	40,588,207.00	-	884,793.00	2.13
都市勘測	55,820,000.00	53,899,266.00	43,299,266.00	10,600,000.00	53,899,266.00	-	1,920,734.00	3.44
建築及設備	6,474,000.00	6,152,953.00	6,152,953.00	—	6,152,953.00	-	321,047.00	4.96
第一預備金	295,071.00	—	—	—	—	-	295,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	都 市 發 展 局	233,992,925.00	18,296,460.00	7.82	111,994,124.00	47.86	103,702,341.00	44.32
	綜 合 規 劃	952,065.00	—	—	952,065.00	100.00	—	—
	都 市 設 計	16,726,100.00	—	—	16,726,100.00	100.00	—	—
	都 市 開 發	1,087,000.00	—	—	1,087,000.00	100.00	—	—
	都 市 勘 測	1,339,800.00	—	—	1,339,800.00	100.00	—	—
	小 計	20,104,965.00	—	—	20,104,965.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	290,404.00	—	—	290,404.00	100.00	—	—
	綜 合 規 劃	1,074,000.00	120,000.00	11.17	954,000.00	88.83	—	—
	都 市 規 劃	3,312,500.00	—	—	2,833,000.00	85.52	479,500.00	14.48
	都 市 設 計	3,000,000.00	2,040,000.00	68.00	960,000.00	32.00	—	—
	都 市 開 發	3,537,000.00	170,000.00	4.81	3,367,000.00	95.19	—	—
	建 築 及 設 備	3,800,000.00	—	—	3,800,000.00	100.00	—	—
	地 區 環 境 改 造 設 施	157,280,059.00	10,552,165.00	6.71	59,462,250.00	37.81	87,265,644.00	55.48
	小 計	172,293,963.00	12,882,165.00	7.48	71,666,654.00	41.59	87,745,144.00	50.93
87	綜 合 規 劃	3,257,250.00	81,295.00	2.50	3,175,955.00	97.50	—	—
	都 市 規 劃	18,224,150.00	533,000.00	2.92	8,897,950.00	48.83	8,793,200.00	48.25
	都 市 設 計	6,000,000.00	4,570,000.00	76.17	1,430,000.00	23.83	—	—

都 市 開 發	11,392,597.00	230,000.00	2.02	3,998,600.00	35.10	7,163,997.00	62.88
都 市 勘 測	2,720,000.00	—	—	2,720,000.00	100.00	—	—
小 計	41,593,997.00	5,414,295.00	13.02	20,222,505.00	48.62	15,957,197.00	38.36

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
都 市 開 發 都 市 更 新	41,473	13,323	32.12	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。
都 市 勘 測 都 市 計 畫 圖 修 測	26,396	10,600	40.16	「修測台北市數值地形圖及編修圖檔」測製工作合約跨過會計年度。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	地 區 環 境 改 造 設 施 地 區 環 境 改 造 設 施 工 程	157,280	87,265	55.48	主要係永樂市場廣場騎樓增建及迪化街道路景觀改善等工程，因施工期間涉及管線遷移更新，致工程展期辦理保留。
87	都 市 規 劃 都 市 計 畫 規 劃	18,224	8,793	48.25	係新店木柵線捷運站周圍地區土地利用通盤檢討及關渡平原社子島地區等規劃案，尚未屆完成期限。
	都 市 開 發 都 市 更 新	11,392	7,163	62.88	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十、消防局主管

（一）消防局

消防局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府消防局組織規程設置，主要職掌為掌理消防安全之檢查、火災預防、災害搶救、緊急傷病救護、為民服務等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

消防局本年度施政，以落實公共安全，強化公共場所消防安全檢查，推動消防安全設備檢修申報制度，加強公共危險物品之消防管理，健全災害防救體系，推廣防災教育宣導，提昇災害搶救能力及火災調查與鑑識技術，更新消防設備及充實一一九指揮管制設備等為重點。經編列一般行政、救災救護督導、安全管理業務、災害預防業務、災害搶救業務、火災調查業務、教育訓練業務、大隊救災救護業務、團隊補助、電訊車輛管理、建築及設備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 16 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、財務管理、災害搶救工作、補助義勇消防大隊、車輛電訊維護、消防車輛設備、其他設備、房屋興建工程、其他修建工程等 9 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

消防局本年度法定預算數 1,997,731,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,618,266,585 元（81.01%），權責發生數 336,275,427 元（16.83%），審定決算合計數 1,954,542,012 元，較預算數賸餘 43,188,988 元（2.16%）。本年度經費賸餘主要係購置消防車輛設備賸餘 481 萬餘元，消防栓標誌與電腦及週邊設備等其他設備標購賸餘 1,268 萬餘元，車輛電訊維護執行賸餘 680 萬餘元，災害搶救超勤加班費賸餘 584 萬餘元，獎勵績優消防人員出國旅費及健康檢查等業務費賸餘 422 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 354,278,915 元（包括八十五年度 1,294,344 元，八十六年度 12,912,564 元，八十七年度 340,072,007 元），執行結果，決算經審定減免數 936,501 元（0.27%），支付實現數 272,913,394 元（77.03%），未結清數 80,429,020 元（22.70%）。其減免數為收回考績獎金及註銷保留之暫付款。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
消 防 局	1,997,731,000.00	1,954,542,012.00	1,618,266,585.00	336,275,427.00	1,954,542,012.00	- 43,188,988.00	2.16
一 般 行 政	167,933,800.00	161,049,330.00	138,047,330.00	23,002,000.00	161,049,330.00	- 6,884,470.00	4.10

救 災 救 護 督 導	31,270,000.00	30,949,581.00	30,949,581.00	—	30,949,581.00	-	320,419.00	1.02
安 全 管 理 業 務	18,436,000.00	17,300,064.00	17,300,064.00	—	17,300,064.00	-	1,135,936.00	6.16
災 害 預 防 業 務	12,957,000.00	12,662,854.00	12,662,854.00	—	12,662,854.00	-	294,146.00	2.27
災 害 搶 救 業 務	283,876,000.00	277,987,695.00	275,559,675.00	2,428,020.00	277,987,695.00	-	5,888,305.00	2.07
火 災 調 查 業 務	7,914,000.00	7,779,310.00	7,779,310.00	—	7,779,310.00	-	134,690.00	1.70
教 育 訓 練 業 務	9,730,000.00	9,567,431.00	9,567,431.00	—	9,567,431.00	-	162,569.00	1.67
大隊救災救護業務	952,812,000.00	952,576,421.00	952,576,421.00	—	952,576,421.00	-	235,579.00	0.02
團 隊 補 助	34,230,000.00	34,228,191.00	29,762,191.00	4,466,000.00	34,228,191.00	-	1,809.00	0.01
電 訊 車 輛 管 理	70,729,000.00	63,925,059.00	61,570,059.00	2,355,000.00	63,925,059.00	-	6,803,941.00	9.62
建 築 及 設 備	407,842,000.00	386,516,076.00	82,491,669.00	304,024,407.00	386,516,076.00	-	21,325,924.00	5.23
第 一 預 備 金	1,200.00	—	—	—	—	-	1,200.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	消 防 局	354,278,915.00	936,501.00	0.27	272,913,394.00	77.03	80,429,020.00	22.70
85	一 般 行 政	56,680.00	—	—	56,680.00	100.00	—	—
	消 防 警 察 業 務	1,136,864.00	—	—	1,136,864.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	100,800.00	—	—	100,800.00	100.00	—	—
	小 計	1,294,344.00	—	—	1,294,344.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	12,912,564.00	—	—	12,317,642.00	95.39	594,922.00	4.61
87	一 般 行 政	12,289,333.00	—	—	12,289,333.00	100.00	—	—
	救 災 救 護 督 導	1,026,430.00	—	—	1,026,430.00	100.00	—	—
	安 全 管 理 業 務	574,029.00	—	—	574,029.00	100.00	—	—

災 害 預 防 業 務	471,273.00	—	—	471,273.00	100.00	—	—
災 害 搶 救 業 務	3,538,742.00	—	—	3,538,742.00	100.00	—	—
火 災 調 查 業 務	522,579.00	—	—	522,579.00	100.00	—	—
教 育 訓 練 業 務	287,992.00	—	—	287,992.00	100.00	—	—
大隊救災救護業務	47,214,253.00	852,355.00	1.81	46,361,898.00	98.19	—	—
團 隊 補 助	762,200.00	—	—	762,200.00	100.00	—	—
建 築 及 設 備	273,385,176.00	84,146.00	0.03	193,466,932.00	70.77	79,834,098.00	29.20
小 計	340,072,007.00	936,501.00	0.27	259,301,408.00	76.25	79,834,098.00	23.48

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析			
一 般 行 政							
財 務 管 理	91,490	19,450	21.26	制服、工作服等採購合約跨過會計年度。			
建 築 及 設 備							
消 防 車 輛 設 備	86,635	79,550	91.82	雲梯車、救助器材車及空氣壓縮車等車輛採購合約尚未屆期。			
其 他 設 備	136,379	107,329	78.70	主要係汰換無線電通訊設備及購置空氣呼吸器等合約尚未屆期。			
房 屋 興 建 工 程	174,360	113,697	65.21	係寶橋、復興等分隊新建工程款，及防災科學教育館尚未完工或驗收。			
其 他 修 建 工 程	10,468	3,446	32.92	係各外勤單位零星修繕工程，尚未完成驗收作業。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
87	建築及設備				
	消防車輛設備	80,140	54,560	68.08	係新購雲梯車尚未完成訓練或驗收不合格辦理改善中。
	其他設備	12,149	3,560	29.30	消防勤務管理系統因廠商逾期正辦理複驗測試。
	房屋興建工程	170,156	21,714	12.76	係後港消防分隊參建工程配合警察局辦理專案保留，及防災科學教育館等工程尾款未付。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十一、其他支出

（一）公務人員退休及撫卹給付

公務人員退休及撫卹給付本年度法定預算數 2,826,251,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,661,402,784 元（94.17%），較預算數賸餘 164,848,216 元（5.83%）。其中退休給付賸餘 1 億 5,573 萬餘元，撫卹給付賸餘 910 萬餘元。

茲將公務人員退休及撫卹給付決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
公務人員退休及撫卹給付	2,826,251,000.00	2,661,402,784.00	2,661,402,784.00	—	2,661,402,784.00	- 164,848,216.00	5.83
公務人員退休給付	2,705,310,000.00	2,549,571,826.00	2,549,571,826.00	—	2,549,571,826.00	- 155,738,174.00	5.76
公務人員撫卹給付	93,663,000.00	84,553,088.00	84,553,088.00	—	84,553,088.00	- 9,109,912.00	9.73
勞工退休準備金	27,278,000.00	27,277,870.00	27,277,870.00	—	27,277,870.00	- 130.00	0.00

（二）公務人員（工）各項補助

公務人員(工)各項補助本年度法定預算數 690,763,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 631,519,135 元(91.42 %)，較預算數賸餘 59,243,865 元 (8.58 %)。

茲將公務人員（工）各項補助決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58

（三）公務人員（工）福利互助金

公務人員（工）福利互助金本年度法定預算數 123,469,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 123,469,000 元 (100 %)。

茲將公務人員（工）福利互助金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—

（四）公務人員（工）慰問金

公務人員（工）慰問金本年度法定預算數 30,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 15,603,379 元 (52.01 %)，較預算數賸餘 14,396,621 元 (47.99 %)。

茲將公務人員（工）慰問金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99

公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99
------------	---------------	---------------	---------------	---	---------------	-----------------	-------

(五) 公務人員(工)待遇準備

公務人員(工)待遇準備本年度法定預算數 1,250,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 710,675,356 元 (56.85%)，較預算數賸餘 539,324,644 元 (43.15%)。

茲將公務人員(工)待遇準備決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15

(六) 國家賠償金

國家賠償金本年度法定預算數 15,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,527,342 元 (30.18%)，較預算數賸餘 10,472,658 元 (69.82%)。

茲將國家賠償金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82

(七) 工程及用地準備

工程及用地準備本年度法定預算數 200,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 60,013,355 元 (30.01%)，較預算數賸餘 139,986,645 元 (69.99%)。另以前年度權責發生轉入數 33,503,212 元 (八十五年度 19,494,010 元，八十六年度 14,009,202 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 33,503,212 元 (100%)。

茲將工程及用地準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 程 及 用 地 準 備	33,503,212.00	—	—	33,503,212.00	100.00	—	—
85	工 程 及 用 地 準 備	19,494,010.00	—	—	19,494,010.00	100.00	—	—
86	工 程 及 用 地 準 備	14,009,202.00	—	—	14,009,202.00	100.00	—	—

(八) 訴訟費準備

訴訟費準備本年度法定預算數 40,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 16,712,233 元（41.78%），權責發生數 371,418 元（0.93%），審定決算合計數為 17,083,651 元，較預算數賸餘 22,916,349 元（57.29%）。其權責發生數之內容主要為國家賠償民事訴訟案件，因訴訟尚未終結其律師費仍須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 2,231,622 元（八十六年度 1,814,320 元，八十七年度 417,302 元），執行結果，其決算經審定支付實現數 280,067 元（12.55%），未結清數 1,951,555 元（87.45%），其未結清數係因訴訟尚未終結其律師費須保留轉入下年度繼續執行。

茲將訴訟費準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	訴 訟 費 準 備	2,231,622.00	—	—	280,067.00	12.55	1,951,555.00	87.45
86	訴 訟 費 準 備	1,814,320.00	—	—	206,447.00	11.38	1,607,873.00	88.62
87	訴 訟 費 準 備	417,302.00	—	—	73,620.00	17.64	343,682.00	82.36

（九）天然災害準備

天然災害準備本年度法定預算數 500,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 258,463,206 元（51.69%），權責發生數 192,256,814 元（38.45%），審定決算合計數為 450,720,020 元，較預算數賸餘 49,279,980 元（9.86%）。其權責發生數之內容主要係松山工農「八十八年度實習農場崩塌緊急搶救措施暨緊急搶救工程」、建設局「文山木柵指南路三段四十巷五號農宅及鄰近坡面滑動災區整治工程」、內湖區公所「鄰里工程第十二批」工期跨年度，新民國中「網球場邊坡擋土牆設工程」因校地為實施山坡地開發建築要點地區，申請雜項執照中，養護工程處「文山軍功路 150 巷豐華天藍住宅崩塌邊坡整治工程」追加施工數量，及「士林雙溪中央社區崩塌危險整治改善工程規劃」委託顧問公司辦理規劃，以上未及於年度終了前完成，須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 66,156,711 元（八十七年度），執行結果，其決算經審定減免數 5,422,884 元（8.20%），支付實現數 56,632,188 元（85.60%），未結清數 4,101,639 元（6.20%）。其減免數係工程結算賸餘款；未結清數係養護工程處「關渡防潮堤搶修工程第二期」因施工障礙延期及承商施工逾期，仍須保留至下年度繼續執行。

茲將天然災害準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
天 然 災 害 準 備	500,000,000.00	450,720,020.00	258,463,206.00	192,256,814.00	450,720,020.00	- 49,279,980.00	9.86
天 然 災 害 準 備	59,889,000.00	33,913,550.00	33,913,550.00	—	33,913,550.00	- 25,975,450.00	43.37
天 然 災 害 準 備	440,111,000.00	416,806,470.00	224,549,656.00	192,256,814.00	416,806,470.00	- 23,304,530.00	5.30

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	天 然 災 害 準 備	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20
87	天 然 災 害 準 備	417,800.00	—	—	417,800.00	100.00	—	—

天 然 災 害 準 備	65,738,911.00	5,422,884.00	8.25	56,214,388.00	85.51	4,101,639.00	6.24
小 計	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20

二十二、第二預備金

第二預備金歲出預算數 999,999,999 元，經臺北市政府核准動支 987,644,965 元（98.76%），較預算數賸餘 12,355,034 元（1.24%）。

茲將第二預備金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00

六、建設局主管

建設局主管包括建設局、家畜衛生檢驗所、市場管理處等 3 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括研究簡化商業登記作業程序；落實執行維護公共安全方案之營利事業管理；推行商品正確標示制度及公平交易認知；強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理工業技師執行業務之監督及違法查察，維護工程品質及安全；辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；加強畜禽、水產動物之疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化；加強興（改）建公有零售市場，加速更新改善現有市場硬體設備及經營管理；繼續推動獎勵民間投資興建市場等；編列業務計畫共計 26 項，下分工作計畫 49 項，執行結果，已完成者 33 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 1,992,900,223 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 12,879 元，審定支付實現數為 1,373,572,933 元（68.92%），權責發生數為 500,154,948 元（25.10%），審定決算合計數為 1,873,727,881 元，較預算數賸餘 119,172,342 元（5.98%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 652,169,747 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 28,641,821 元，八十四年度 82,320,792 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 134,187,940 元，八十七年度 321,637,095 元），執行結果，審定減免數為 18,732,299 元（2.87%），支付實現數為 263,516,201 元（40.41%），未結清數為 369,921,247 元（56.72%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）建設局

建設局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府建設局組織規程設置，主要職掌為掌理本市商業行政、工礦業行政、農林漁牧、公用事業、水土保持與產業道路等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建設局本年度施政，以簡化商業登記作業程序，積極輔導合法化經營，落實執行維護公共安全方案之營利事業管理，推行商品正確標示制度及公平交易認知，強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化等為重點。經編列一般行政、商業管理、工礦管理、農林漁牧、公用事業、水土保持及產業道路行政、農民保險業務、老農福利業務、建築及設備、道路橋樑及停車場工程、環境衛生及河川工程、公園綠化及風景區工程、工業工程及設備等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能完成之工作計畫包括行政管理、農業輔導、資源保育、水土保持及產業道路行政、其他設備、工程規劃、其他修建工程、產業道路、水土保持工程、公園工程、山坡地遊憩設施工程等 11 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建設局本年度法定預算數 678,511,720 元，執行結果，決算列支付實現數 471,692,390 元，權責發生數 146,220,295 元，決算合計數 617,912,685 元。查支付實現數內有 4,293 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 471,688,097

元(69.52%)，權責發生數 146,220,295 元(21.55%)，決算合計數 617,908,392 元，較預算數賸餘 60,603,328 元(8.93%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款 2,909 萬餘元，人員未補足致人事費賸餘 322 萬餘元及其他業務費賸餘 1,511 萬餘元等。

以前年度權責發生轉入數 238,598,892 元(包括八十三年度 5,041,491 元，八十四年度 34,674,259 元，八十六年度 25,714,990 元，八十七年度 173,168,152 元)，執行結果，審定減免數 7,670,566 元(3.21%)，支付實現數 124,594,867 元(52.22%)，未結清數 106,333,459 元(44.57%)。減免數係工程結算賸餘。

其他事項

該局八十四年訂定「台北市落實水土保持法輔導方案」執行迄今四年餘，尚有部分計畫延宕未執行，如未建立山坡地土地利用、土壤、水文、水理、地質等相關資料，及未執行山坡地土地可利用限度查定等項，致未能確實依「水土保持法」第二十二條等相關規定辦理超限利用地處理與輔導，經建議該局允宜確實依計畫預定進度執行。據復嗣後將確實依計畫預定進度執行。本處已列管繼續注意其辦理情形。

八十八年度歲出預算執行結果，資本門權責發生數一億三千萬餘元，占預算數四九·八三%，主要係各項工程及設備採購遲於年度終了時始完成發包；另以前年度未結清數一億一千餘萬元，占以前年度轉入數四六·八九%，主要係南港茶業製造示範場因雜項執照未核發及其水電工程因主體工程未發包致廠商無法進場而終止合約，顯見事前規劃欠週，事後又未積極辦理，造成大量經費多年無法執行。經通知檢討改進，據復預算執行不力原因包括土地取得問題、規劃延誤、多次流標、他案影響等，嗣後將積極檢討改進。本處已列管繼續注意考核其改善情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 設 局	678,511,720.00	617,912,685.00	471,688,097.00	146,220,295.00	617,908,392.00	- 60,603,328.00	8.93
一 般 行 政	85,593,200.00	78,190,888.00	74,186,595.00	4,000,000.00	78,186,595.00	- 7,406,605.00	8.65
商 業 管 理	42,816,000.00	41,772,916.00	41,772,916.00	—	41,772,916.00	- 1,043,084.00	2.44
工 礦 管 理	16,891,000.00	15,937,393.00	15,937,393.00	—	15,937,393.00	- 953,607.00	5.65
農 林 漁 牧	91,015,000.00	78,702,248.00	77,102,248.00	1,600,000.00	78,702,248.00	- 12,312,752.00	13.53
公 用 事 業	14,379,000.00	13,366,897.00	13,366,897.00	—	13,366,897.00	- 1,012,103.00	7.04
水土保持及產業道路 行 政	43,901,000.00	38,493,402.00	34,893,402.00	3,600,000.00	38,493,402.00	- 5,407,598.00	12.32
農 民 保 險 業 務	77,878,000.00	77,130,737.00	77,130,737.00	—	77,130,737.00	- 747,263.00	0.96
老 農 福 利 業 務	36,773,000.00	36,657,152.00	36,657,152.00	—	36,657,152.00	- 115,848.00	0.32
建 築 及 設 備	52,204,000.00	48,053,332.00	16,657,868.00	31,395,464.00	48,053,332.00	- 4,150,668.00	7.95
道路橋樑及停車場工程	30,875,000.00	25,360,521.00	17,916,182.00	7,444,339.00	25,360,521.00	- 5,514,479.00	17.86
環境衛生及河川工程	67,925,000.00	54,680,287.00	10,804,660.00	43,875,627.00	54,680,287.00	- 13,244,713.00	19.50
公園綠化及風景區工程	77,530,000.00	69,264,962.00	14,960,097.00	54,304,865.00	69,264,962.00	- 8,265,038.00	10.66
工 業 工 程 及 設 備	40,302,000.00	40,301,950.00	40,301,950.00	—	40,301,950.00	- 50.00	0.00
第 一 預 備 金	429,520.00	—	—	—	—	- 429,520.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 設 局	238,598,892.00	7,670,566.00	3.21	124,594,867.00	52.22	106,333,459.00	44.57
83	建 築 及 設 備	5,041,491.00	—	—	—	—	5,041,491.00	100.00
84	建 築 及 設 備	34,674,259.00	—	—	—	—	34,674,259.00	100.00
86	一 般 行 政	1,530,000.00	—	—	1,530,000.00	100.00	—	—
	農 林 漁 牧	138,180.00	—	—	138,180.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,720,000.00	—	—	—	—	2,720,000.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	10,544,110.00	—	—	10,544,110.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	10,782,700.00	765,856.00	7.10	10,016,844.00	92.90	—	—
	小 計	25,714,990.00	765,856.00	2.98	22,229,134.00	86.44	2,720,000.00	10.58
87	一 般 行 政	1,775,000.00	—	—	1,775,000.00	100.00	—	—
	水土保持及產業道路	193,000.00	—	—	193,000.00	100.00	—	—
	行 政							
	建 築 及 設 備	73,333,885.00	3,345,770.00	4.56	41,747,795.00	56.93	28,240,320.00	38.51
	道路橋樑及停車場工程	3,178,552.00	850.00	0.03	3,177,702.00	99.97	—	—
	環境衛生及河川工程	15,568,786.00	2,737,908.00	17.59	12,830,878.00	82.41	—	—
	公園綠化及風景區工程	79,118,929.00	820,182.00	1.04	42,641,358.00	53.89	35,657,389.00	45.07
	小 計	173,168,152.00	6,904,710.00	3.99	102,365,733.00	59.11	63,897,709.00	36.90

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 工 程 規 劃	2,500	975	39.00	內湖內溝溪及內溝路三段溪溝整治工程未屆完工期限。
其 他 修 建 工 程	40,566	29,408	72.49	華江雁鴨自然公園設施及步道工程、內雙溪農林體驗園區闢建工程、苗圃溫室及相關設施修建工程等未屆完工期限。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
產 業 道 路	30,875	7,444	24.11	士林平菁街 42 巷至 106 巷產業道路打通工程等未屆完工期限。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
水 土 保 持 工 程	67,925	43,875	64.59	文山區老泉里八鄰前溪整治工程、內湖大湖山莊街底上游大溝溪整治工程、水土保持設施維護工程等未屆完工期限。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
山 坡 地 遊 憩 設 施 工 程	47,530	24,854	52.29	休閒遊憩零星設施及植生綠美化維護工程、老舊步道更新工程、碧山露營場休閒遊憩設施第三期工程、貴子坑露營場整修工程未屆完工期限。
公 園 工 程	30,000	29,450	98.17	關渡自然公園新建工程因原得標廠商未履約致重新於六月底完成發包，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	建築及設備 房屋興建工程	5,041	5,041	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
84	建築及設備 房屋興建工程	34,674	34,674	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
86	建築及設備 工程規劃	2,720	2,720	100.00	內雙溪農林體驗園區設置規劃暨生態資源調查監測計畫因部分工程須變更設計致尚未完成。
87	建築及設備 工程規劃	3,000	2,025	67.50	內湖碧山露營場細部工程規劃未屆完工期限。
	其他修建工程	70,333	26,215	37.27	內雙溪農林體驗園區闢建工程未屆完工期限。
	公園綠化及風景區工程 公園工程	49,990	35,657	71.33	關渡自然公園新建工程未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）家畜衛生檢驗所

家畜衛生檢驗所係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市家畜衛生檢驗所組織規程設置，主要職掌為掌理本市家畜衛生業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

家畜衛生檢驗所本年度施政，以加強禽畜疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作為重點。經編列一般行政、動物防疫、動物衛生檢驗研究、動物保健管理、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 9 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係動物焚化爐空氣污染改善工程係動支第二預備金遲至本年度五月始核定，未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

家畜衛生檢驗所本年度法定預算數 53,857,280 元，執行結果，決算經審定支付實現數 43,954,290 元（81.61%），權責發生數 6,306,052 元（11.71%），審定決算合計數為 50,260,342 元，較預算數賸餘 3,596,938 元（6.68%）。本年度經費賸餘主要係動物絕育補助結餘 185 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,899,700 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數為 1,317,735 元（69.37%），未結清數為 581,965 元（30.63%）。未結清數係流浪犬貓認養及愛護動物教育中心用地環境影響評估規劃，經送環保局環境影響評審委員會審查退回重新規劃，須保留繼續辦理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
家 畜 衛 生 檢 驗 所	53,857,280.00	50,260,342.00	43,954,290.00	6,306,052.00	50,260,342.00	- 3,596,938.00	6.68
一 般 行 政	10,305,280.00	10,022,923.00	10,022,923.00	—	10,022,923.00	- 282,357.00	2.74
動 物 防 疫	13,406,000.00	11,509,220.00	11,509,220.00	—	11,509,220.00	- 1,896,780.00	14.15
動物衛生檢驗研究	8,971,000.00	8,795,505.00	8,795,505.00	—	8,795,505.00	- 175,495.00	1.96
動 物 保 健 管 理	11,757,000.00	10,878,712.00	10,878,712.00	—	10,878,712.00	- 878,288.00	7.47
建 築 及 設 備	9,418,000.00	9,053,982.00	2,747,930.00	6,306,052.00	9,053,982.00	- 364,018.00	3.87

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	家 畜 衛 生 檢 驗 所	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63
87	建 築 及 設 備	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63

(三) 市場管理處

市場管理處係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市市場管理處組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市公民營零售市場及農產品批發市場管理、市場興建與整建、攤販管理及農產品運銷制度市場經營型態、市場分佈之研究發展等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市場管理處本年度施政，以配合各市場業務需要加強辦理各項工作，繼續推動零售市場振興方案，將公、私零售市場全部納入管理；辦理環南綜合市場攤位續租、催收租金等工作；加強輔導管理各類農、畜、漁產、花卉運銷股份有限公司及批發市場之營運，改進各類農產品運銷制度；市場規劃及配合作業對市場預定地繼續開放民間投資興建等為重點。經編列一般行政、零售市場管理、批發市場管理與供銷、市場興建業務、攤販管理業務、市場企劃、建築及設備、其他公共設施補償等 8 項業務計畫，下分工作計畫 17 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有批發市場管理、新建市場、市場改建、其他修建工程等 4 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

市場管理處本年度法定預算數 1,260,531,223 元，執行結果，決算列支付實現數 857,939,132 元，權責發生數 347,628,601 元，決算合計數 1,205,567,733 元。查支付實現數內有 8,586 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算

經審定支付實現數 857,930,546 元（68.06%），權責發生數 347,628,601 元（27.58%），決算合計數 1,205,559,147 元，較預算數賸餘 54,972,076 元（4.36%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 411,671,155 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 23,600,330 元，八十四年度 47,646,533 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 108,472,950 元，八十七年度 146,569,243 元），執行結果，審定減免數為 11,061,733 元（2.69%），支付實現數 137,603,599 元（33.42%），未結清數 263,005,823 元（63.89%）。減免數係各項工程結算賸餘。

其他事項

該處執行攤販監督管理未臻健全，亟待加強管理： 未成立專責機構及攤販稽查大隊，賦予執法權，以有效取締違規攤販； 未依規定定期查對有證、有案攤販以落實違規記點制度； 未訂定罰則以約束管理臨時集中場攤販自治會； 對於警察局移送無證攤販違規取締資料未予核對違規攤販是否已領過攤商或攤販停止使用補償費，易造成公帑損失； 未依「台北市攤販場地費管理費徵收要點」規定建立課稅、使用費、管理費之徵收制度。經通知檢討改進，據復： 俟攤販政策核定及完成法規修正程序即予調整攤販管理組織； 擬修訂攤販查核方式及罰則； 正修訂台北市攤販管理規則並增訂罰則； 已指派專人負責核對無證攤販違規資料； 俟議會審議通過攤販管理相關規定後再據以執行。本處已列管繼續注意考核其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：
一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市 場 管 理 處	1,260,531,223.00	1,205,567,733.00	857,930,546.00	347,628,601.00	1,205,559,147.00	- 54,972,076.00	4.36
一 般 行 政	318,478,000.00	317,560,104.00	317,551,518.00	—	317,551,518.00	- 926,482.00	0.29
零 售 市 場 管 理	335,610,223.00	330,121,345.00	330,121,345.00	—	330,121,345.00	- 5,488,878.00	1.64
批發市場管理與供銷	20,925,000.00	16,894,243.00	16,424,243.00	470,000.00	16,894,243.00	- 4,030,757.00	19.26
市 場 興 建 業 務	18,108,000.00	16,762,533.00	16,762,533.00	—	16,762,533.00	- 1,345,467.00	7.43
攤 販 管 理 業 務	9,902,000.00	8,862,345.00	8,862,345.00	—	8,862,345.00	- 1,039,655.00	10.50
市 場 企 劃	7,900,000.00	7,724,917.00	7,724,917.00	—	7,724,917.00	- 175,083.00	2.22
建 築 及 設 備	539,994,000.00	498,077,065.00	150,918,464.00	347,158,601.00	498,077,065.00	- 41,916,935.00	7.76
其他公共設施補償	9,614,000.00	9,565,181.00	9,565,181.00	—	9,565,181.00	- 48,819.00	0.51

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 場 管 理 處	411,671,155.00	11,061,733.00	2.69	137,603,599.00	33.42	263,005,823.00	63.89
77	建 築 及 設 備	2,946,392.00	—	—	—	—	2,946,392.00	100.00
83	建 築 及 設 備	23,600,330.00	3,930,597.00	16.65	12,668,063.00	53.68	7,001,670.00	29.67
84	建 築 及 設 備	47,646,533.00	3,404,667.00	7.15	16,819,644.00	35.30	27,422,222.00	57.55
85	建 築 及 設 備	82,435,707.00	723,653.00	0.88	26,081,092.00	31.64	55,630,962.00	67.48
86	零 售 市 場 管 理	1,890,000.00	—	—	—	—	1,890,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	106,582,950.00	705,674.00	0.66	13,137,766.00	12.33	92,739,510.00	87.01
	小 計	108,472,950.00	705,674.00	0.65	13,137,766.00	12.11	94,629,510.00	87.24
87	一 般 行 政	1,752,799.00	—	—	1,752,799.00	100.00	—	—
	零 售 市 場 管 理	2,060,000.00	—	—	360,000.00	17.48	1,700,000.00	82.52
	批發市場管理與供銷	930,000.00	103,244.00	11.10	826,756.00	88.90	—	—
	建 築 及 設 備	141,826,444.00	2,193,898.00	1.55	65,957,479.00	46.50	73,675,067.00	51.95
	小 計	146,569,243.00	2,297,142.00	1.57	68,897,034.00	47.01	75,375,067.00	51.42

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
新 建 市 場	143,942	106,081	73.70	六合、大橋、龍程、華山及南區盆花批發市場未屆完工期限，萬華市場因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，永安、興光及吉利市場因投標廠商不足法定家數致流標等。
市 場 改 建	136,495	89,899	65.86	東門市場、士林市場改建工程尚在規劃設計中，濱江批發市場改建工程未屆完工期限等。
其 他 修 建 工 程	236,323	151,177	63.97	各市場無障礙增設工程、消防設備改善工程、環南市場未屆完工期限等。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
77	建 築 及 設 備 新 建 市 場	2,946	2,946	100.00	家禽電宰場機械設備工程俟核定財務責任後再依程序核銷。
83	建 築 及 設 備 新 建 市 場	23,600	7,001	29.67	朱崙市場改建工程因承商解約，重新辦理設計作業中。
84	建 築 及 設 備 新 建 市 場	47,646	27,422	57.55	朱崙市場、龍程市場、萬華市場新建工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或基地內攤商尚未遷移致未開工，或其他占用未拆除致停工等。
85	建 築 及 設 備 新 建 市 場	81,711	55,620	68.07	萬華市場新建工程、十二號公園地下商場新建工程等或因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行等。
86	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	1,890	1,890	100.00	鄭州路地下街商場委託規劃因期末報告展延。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	104,950	91,211	86.91	朱崙市場、華山市場、十二號公園地下商場、濱江批發市場臨時攤棚工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或未屆完工期限，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行，或已驗收尚未結案等。
	其 他 修 建 工 程	1,632	1,528	93.62	木新市場空調增設工程驗收未通過。
87	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	2,060	1,700	82.52	中山市場及八德市場經營振興計畫研究規劃案因研究報告尚未完成修正。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	29,525	11,173	37.84	六合市場、大橋市場新建工程等未屆完工期限。
	市 場 改 建	71,055	62,501	87.96	濱江批發市場臨時攤棚工程已驗收尚未結案、直興市場、民福市場改建工程規劃設計中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
零 售 市 場 管 理 私 有 零 售 市 場 管 理	3,411	696	20.41	主要係人員未補足，人事費賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	20,500	4,187	20.43	設備採購剩餘款
市 場 改 建	136,495	26,994	19.78	工程發包結餘款
其 他 修 建 工 程	236,323	10,643	4.50	工程發包結餘款

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

七、工務局主管

工務局主管包括工務局、養護工程處、新建工程處、公園路燈工程管理處、衛生下水道工程處、建築管理處等 6 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理道路系統之新建、修建、維護，雨水下水道及衛生下水道之興建改善，改建抽水站及更新抽水設備，加速公共設施保留地公園綠地之增闢等為重點。本年度編列業務計畫共計 34 項，下分工作計畫 79 項，執行結果，已完成者 40 項，因故未執行者 1 項，正繼續執行者 38 項，歲出預算數 19,903,370,176 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 16,950,325 元，減列權責發生數 8,948,930 元，決算經審定支付實現數 12,675,148,678 元(63.68%)，權責發生數 5,834,015,603 元(29.31%)，審定決算合計數 18,509,164,281 元，較預算數賸餘 1,394,205,895 元(7.01%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 9,635,652,841 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,255,563 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 198,250,718 元、八十四年度 501,620,453 元、八十五年度 668,538,139 元、八十六年度 2,377,928,032 元、八十七年度 5,728,620,239 元)，執行結果，原列決算數經本處修正減列未結清數 741,880 元，增列減免數 741,880 元，審定減免數 829,636,190 元(8.61%)，支付實現數 5,195,735,822 元(53.92%)，未結清數 3,610,280,829 元(37.47%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 工務局

工務局係依據臺北市政府組織規程及臺北市政府工務局組織規程設置，主要職掌為掌理全市工務行政，推行公共建設，加強建築管理，提高建材品質以及公園綠化、道路橋樑停車場、衛生下水道等工程規劃興建暨違建處理等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

工務局本年度施政，以落實公共工程品管制度，提高施工標準與工程效率，加強建築執照審查與違規違建取締之督導，辦理工程用地之徵收補償，加強公共建築物工程之審核及督導考核等為重點。經編列一般行政、工務建設、營繕管理、建築管理、建築及設備、交通工程設施補償、其他公共設施補償等 7 項業務計畫，下分 10 項工作計畫。執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、工程業務督導考核、道路橋樑及停車場用地補償、用地補償等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

工務局本年度法定預算數 5,768,358,400 元，執行結果，決算列支付實現數 2,748,758,599 元，權責發生數 2,768,508,439 元，決算合計數 5,517,267,038 元，查支付實現數內有 10,458 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 2,748,748,141 元(47.65%)，權責發生數 2,768,508,439 元(48.00%)，審定決算合計數 5,517,256,580 元，較預算數賸餘 251,101,820 元(4.35%)。本年度經費賸餘主要係道路橋樑及停車場用地補償賸餘 24,193 萬餘元，係南港

忠孝東路 6 段 278 巷末段等 37 項道路新築、拓寬工程用地因辦理無償撥用、暫緩徵收、都市計劃未確定等原因辦理經費繳庫及補償費執行之賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,959,179,157 元(包括八十一年度 196,009 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 102,712,776 元、八十四年度 271,146,583 元、八十五年度 158,043,848 元、八十六年度 453,802,045 元、八十七年度 1,860,791,297 元)，執行結果，決算經審定減免數 194,750,191 元(6.58%)，支付實現數 1,366,297,398 元(46.17%)，未結清數 1,398,131,568 元(47.25%)。減免數主要係徵收拆遷補償費結餘及工程用地因辦理無償撥用、都市計劃未確定等原因補償費先行繳庫。

其他事項

該局本年度拆遷補償費預算編列及執行情形，核有預算編列欠周延，致部分補償案件因都市計劃未確定、界址糾紛等暫緩辦理土地徵收，預算鉅額剩餘繳庫，造成預算排擠效應；未完成徵收、價購之補償案件占總件數六九・〇三%，執行進度嚴重落後；部分徵收案件補償費剩餘數偏高，補償費估算作業亟待檢討改進；又以前年度保留之補償費，因部分不符補償規定或無須辦理管線拆遷而減免，保留審查作業亦未確實，經通知應請注意檢討改進。據復：該局已研擬爾後規劃案擬於概算奉核後再予詳查及檢討俟都市計劃確定後再配合編列預算；工程辦理保留時，詳查以減少保留數；督促承辦機關儘速將土地徵收領款憑證移回以利結案；檢討改進概估方式以求補償費編列更精確等改善措施。本處已列管注意其辦理情形。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 務 局	5,768,358,400.00	5,517,267,038.00	2,748,748,141.00	2,768,508,439.00	5,517,256,580.00	- 251,101,820.00	4.35
一 般 行 政	108,592,000.00	104,181,182.00	100,584,210.00	3,590,000.00	104,174,210.00	- 4,417,790.00	4.07
工 務 建 設	31,223,000.00	30,887,982.00	28,937,982.00	1,950,000.00	30,887,982.00	- 335,018.00	1.07
營 繕 管 理	17,653,000.00	17,504,229.00	17,504,229.00	—	17,504,229.00	- 148,771.00	0.84
建 築 管 理	31,304,000.00	29,333,537.00	29,333,537.00	—	29,333,537.00	- 1,970,463.00	6.29
建 築 及 設 備	5,363,000.00	4,778,298.00	4,778,298.00	—	4,778,298.00	- 584,702.00	10.90
交通工程設施補償	3,725,917,680.00	3,491,471,161.00	2,411,801,390.00	1,079,666,285.00	3,491,467,675.00	- 234,450,005.00	6.29
其他公共設施補償	1,846,599,400.00	1,839,110,649.00	155,808,495.00	1,683,302,154.00	1,839,110,649.00	- 7,488,751.00	0.41
第 一 預 備 金	1,706,320.00	—	—	—	—	- 1,706,320.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 務 局	2,959,179,157.00	194,750,191.00	6.58	1,366,297,398.00	46.17	1,398,131,568.00	47.25
81	其他公共設施補償	196,009.00	—	—	—	—	196,009.00	100.00
82	其他公共設施補償	109,849,157.00	2,930,319.00	2.67	11,119,320.00	10.12	95,799,518.00	87.21
	交通工程設施補償	2,637,442.00	—	—	—	—	2,637,442.00	100.00
	小 計	112,486,599.00	2,930,319.00	2.61	11,119,320.00	9.89	98,436,960.00	87.50
83	其他公共設施補償	49,651,448.00	22,279.00	0.04	4,455,591.00	8.98	45,173,578.00	90.98
	交通工程設施補償	53,061,328.00	49,179,810.00	92.69	3,857,822.00	7.27	23,696.00	0.04
	小 計	102,712,776.00	49,202,089.00	47.90	8,313,413.00	8.09	45,197,274.00	44.01
84	其他公共設施補償	173,666,305.00	2,043,761.00	1.18	18,522,041.00	10.67	153,100,503.00	88.16
	交通工程設施補償	97,480,278.00	5,787,662.00	5.94	72,641,793.00	74.52	19,050,823.00	19.54
	小 計	271,146,583.00	7,831,423.00	2.89	91,163,834.00	33.62	172,151,326.00	63.49
85	建 築 管 理	100,000.00	—	—	100,000.00	100.00	—	—
	交通工程設施補償	65,808,615.00	315,653.00	0.48	51,266,186.00	77.90	14,226,776.00	21.62
	其他公共設施補償	92,135,233.00	18,371,329.00	19.94	48,394,491.00	52.53	25,369,413.00	27.53
	小 計	158,043,848.00	18,686,982.00	11.82	99,760,677.00	63.12	39,596,189.00	25.06
86	建 築 及 設 備	14,305,000.00	—	—	6,673,750.00	46.65	7,631,250.00	53.35
	交通工程設施補償	197,462,733.00	7,855,207.00	3.98	71,487,035.00	36.20	118,120,491.00	59.82
	其他公共設施補償	242,034,312.00	62,159,071.00	25.68	67,463,322.00	27.87	112,411,919.00	46.45
	小 計	453,802,045.00	70,014,278.00	15.43	145,624,107.00	32.09	238,163,660.00	52.48
87	一 般 行 政	1,738,000.00	—	—	695,200.00	40.00	1,042,800.00	60.00
	工 務 建 設	1,560,000.00	9,000.00	0.58	1,551,000.00	99.42	—	—
	交通工程設施補償	808,584,637.00	37,527,379.00	4.64	476,268,156.00	58.90	294,789,102.00	36.46
	其他公共設施補償	1,048,908,660.00	8,548,721.00	0.82	531,801,691.00	50.70	508,558,248.00	48.48
	小 計	1,860,791,297.00	46,085,100.00	2.48	1,010,316,047.00	54.29	804,390,150.00	43.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
交通工程設施補償 道路橋樑及停車場用地補償	3,725,917	1,079,666	28.98	主要係中山吉林路 105、119 巷等 28 項道路新築工程因地主尚未領取房、地補償費，尚須轉入下年度繼續支付。
其他公共設施補償 用地補償	1,846,599	1,683,302	91.16	主要係洲美堤防新建工程用地因配合變更都市計畫專案簽准保留，以及中山 1 號公園新建工程房屋補償等 21 項尚未發放完畢，保留續辦。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
82	其他公共設施補償 用地補償	109,849	95,799	87.21	係大安 190 號公園新建工程因研議特別救助補償簽報核示中，專案申請保留。
83	其他公共設施補償 用地補償	49,651	45,173	90.98	係中正 297 號公園新建工程因拆遷安置作業仍待專案研商辦理，專案申請保留。
84	其他公共設施補償 用地補償	173,666	153,100	88.16	係士林 1 號公園及士林 21 號公園擴建工程，因拆遷專案仍在評估或尚在通盤檢討變更都市計畫，專案申請保留。
85	其他公共設施補償 用地補償	92,135	25,369	27.53	係各項公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
86	建築及設備 工程規劃	14,305	7,631	53.34	八里棄土場填海造地工程可行性環境影響評估作業尚未屆完成期限。
	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	197,462	118,120	59.82	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	242,034	112,411	46.44	主要係士林 73 號公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
87	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	808,584	294,789	36.46	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	1,048,908	508,558	48.48	主要係景美溪寶橋至恆光橋整治工程土地補償因都市計畫細部檢討專案簽准保留，以及部分公園新建等工程補償費尚未發放完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）養護工程處

養護工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局養護工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市有關土木、水利、下水道、建築等工程之增建、改善以及公共設施之養護管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

養護工程處本年度施政，以道路、橋涵、河川、堤防、排水系統等改善、整修與維護，辦理次要道路之闢建整修、人行道更新、橋樑檢測維護及地下道維修等為重點。經編列一般行政、工程維護、道路橋涵養護、代辦挖掘道路修復、建築及設備、環境衛生及河川工程、道路橋樑及停車場工程、代辦公共設施等 8 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有行政管理、抽水站管理及維護、水利設施維護、道路養護、橋涵養護、機械維護、計畫性道路整修、挖掘道路修復、房屋興建工程、其他設備、工程規劃、其他修建工程、河川工程、道路工程、橋樑工程、雨水下水道工程、代辦社區公共設施工程等 17 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

養護工程處本年度法定預算數 4,242,368,776 元，執行結果，決算列支付實現數 2,371,840,991 元，權責發生數 1,555,828,650 元，決算合計數 3,927,669,641 元，查該處 溢支國外出差旅費 3,486 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數。 油料剩餘 16,922,437 元未列「經費剩餘—材料」，經本處通知修正減列支付實現數。 專案保留已發包工程賸餘款 8,948,930 元，經本處通知修正減列權責發生數。決算經審定支付實現數 2,354,915,068 元(55.51%)，權責發生數 1,546,879,720 元(36.46%)，審定決算合計數 3,901,794,788 元，較預算數賸餘 340,573,988 元(8.03%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,735,565,947 元(包括八十三年度 3,186,094 元、八十四年度 15,100,855 元、八十五年度 326,946,101 元、八十六年度 543,603,129 元、八十七年度 1,846,729,768 元)，執行結果，查八十七年度專案保留已發包工程賸餘款 741,880 元，經本處通知如數修正減列未結清數及增列減免數，決算經審定減免數 339,537,952 元(12.41%)，支付實現數 1,540,588,504 元(56.32%)，未結清數 855,439,491 元(31.27%)。減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

該處本(八十八)年度辦理工程發包三六五件，執行期間辦理變更設計者四十九件，占總發包件數一三・四二%，變更設計追加金額六千六百餘萬元，占原預算數一三・一〇%，顯示部分工程原設計規劃不周，未能考慮現場實際狀況等因素，造成工期與經費不斷增加，經通知應請注意檢討改進。據復：為減少發包工程執行期間辦理變更設計，將加強各工程事先規劃及調查。本處已列管注意其改進情形。

該處本(八十八)年度經市府國家賠償事件處理委員會審議結果認為有賠償責任應予賠償案件計十四件，其賠償原因，包括路面坑洞(六件)、人孔蓋位移(三件)、涵洞積水(一件)、水溝蓋破損欠缺(三件)、警誌設施欠缺(一件)等，為免造成賠償案件一再發生，經通知應請注意檢討改進。據復：均已督促承商依合約施作以維護工程施工品質，並責成所屬人員加強巡視維修；人孔蓋基座不牢位移業已檢討並擬具改善方案，逐年編列預算更換。本處已列管將繼

續注意其改進情形。

該處材料經管情形，核有承德倉庫庫存材料、物品，有久未領用或領用量甚少，形成閒置與呆料；部分材料已領取，材料卡漏未登錄除帳；工程變更價購之賸餘材料預力版樁一、一一七支，未積極規劃利用；保養廠汽材庫尚存已報廢車輛備用材料共計一百九十項一千四百二十八件，形成呆料報廢；士林拌合場各項油、材料結存數均未列入該處材料分類收發月報表內表達，以上顯示材料管理作業亟待加強，經通知應請注意檢討改進。據復：庫房存料將通知養工隊及設計單位儘速提出使用，加強庫房料帳管理，預力版樁已催請設計單位規劃使用，汽材庫存料將儘速清理並檢討備料控管俾免形成呆、廢料，拌合場各項油、材料將儘速清查並補列結存數。本處已列管將繼續注意其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
養 護 工 程 處	4,242,368,776.00	3,927,669,641.00	2,354,915,068.00	1,546,879,720.00	3,901,794,788.00	- 340,573,988.00	8.03
一 般 行 政	311,681,746.00	309,870,884.00	302,376,774.00	7,483,610.00	309,860,384.00	- 1,821,362.00	0.58
工 程 維 護	290,288,000.00	279,892,257.00	257,325,395.00	6,466,275.00	263,791,670.00	- 26,496,330.00	9.13
道 路 橋 涵 養 護	638,733,000.00	611,200,126.00	566,644,328.00	43,744,448.00	610,388,776.00	- 28,344,224.00	4.44
代辦挖掘道路修復	101,201,000.00	96,870,589.00	45,724,987.00	51,145,602.00	96,870,589.00	- 4,330,411.00	4.28
建 築 及 設 備	250,759,330.00	214,318,037.00	91,794,157.00	122,523,880.00	214,318,037.00	- 36,441,293.00	14.53
環境衛生及河川工程	797,844,000.00	725,043,336.00	340,905,412.00	384,137,924.00	725,043,336.00	- 72,800,664.00	9.12
道路橋樑及停車場工程	1,841,861,700.00	1,680,474,412.00	750,144,015.00	921,377,981.00	1,671,521,996.00	- 170,339,704.00	9.25
代 辦 公 共 設 施	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	養 護 工 程 處	2,735,565,947.00	339,537,952.00	12.41	1,540,588,504.00	56.32	855,439,491.00	31.27
83	道路橋樑及停車場工程	3,186,094.00	3,186,094.00	100.00	—	—	—	—
84	環境衛生及河川工程	4,874,745.00	296,000.00	6.07	—	—	4,578,745.00	93.93
	道路橋樑及停車場工程	10,226,110.00	2,720,230.00	26.60	7,505,880.00	73.40	—	—
	小 計	15,100,855.00	3,016,230.00	19.97	7,505,880.00	49.71	4,578,745.00	30.32
85	一 般 行 政	7,548,000.00	—	—	7,548,000.00	100.00	—	—
	工 程 維 護	4,000,000.00	2,741,651.00	68.54	1,258,349.00	31.46	—	—
	建 築 及 設 備	13,281,792.00	2,245,847.00	16.91	3,521,691.00	26.52	7,514,254.00	56.57
	環境衛生及河川工程	4,963,807.00	3,711,137.00	74.76	1,252,670.00	25.24	—	—
	道路橋樑及停車場工程	297,152,502.00	39,080,017.00	13.15	82,576,416.00	27.79	175,496,069.00	59.06
	小 計	326,946,101.00	47,778,652.00	14.61	96,157,126.00	29.41	183,010,323.00	55.98
86	工 程 維 護	6,740,915.00	—	—	—	—	6,740,915.00	100.00
	代辦挖掘道路修復	14,399,284.00	1,500,528.00	10.42	5,648,756.00	39.23	7,250,000.00	50.35
	建 築 及 設 備	29,494,350.00	72,620.00	0.25	17,394,920.00	58.98	12,026,810.00	40.77
	環境衛生及河川工程	235,172,449.00	37,041,707.00	15.75	162,416,920.00	69.06	35,713,822.00	15.19
	道路橋樑及停車場工程	257,796,131.00	46,438,444.00	18.01	153,710,125.00	59.62	57,647,562.00	22.37
	小 計	543,603,129.00	85,053,299.00	15.65	339,170,721.00	62.39	119,379,109.00	21.96
87	一 般 行 政	33,388,000.00	2,410,218.00	7.22	30,977,782.00	92.78	—	—
	工 程 維 護	2,444,553.00	—	—	2,444,553.00	100.00	—	—
	道 路 橋 涵 養 護	44,014,296.00	9,097,092.00	20.67	34,570,207.00	78.54	346,997.00	0.79
	代辦挖掘道路修復	10,042,000.00	99,375.00	0.99	8,442,625.00	84.07	1,500,000.00	14.94
	建 築 及 設 備	59,022,932.00	3,845,085.00	6.51	48,444,530.00	82.08	6,733,317.00	11.41
	環境衛生及河川工程	289,957,989.00	57,120,358.00	19.70	140,060,913.00	48.30	92,776,718.00	32.00
	道路橋樑及停車場工程	1,407,859,998.00	127,931,549.00	9.09	832,814,167.00	59.15	447,114,282.00	31.76
	小 計	1,846,729,768.00	200,503,677.00	10.86	1,097,754,777.00	59.44	548,471,314.00	29.70

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元	
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析	
道 路 橋 涵 養 護					
道 路 養 護	403,452	37,159	9.21	係熱拌瀝青凝土等材料及預約養護工程等合約尚未屆滿。	
代 辦 挖 掘 道 路 修 復					
挖 掘 道 路 修 復	101,201	51,145	50.54	已收代辦費超出原計畫數量趕辦設計發包，及代辦管線、道路預約修復工程合約尚未屆滿。	
建 築 及 設 備					
房 屋 興 建 工 程	24,399	24,399	100.00	養護隊部房舍新建工程為連續預算工程，尚在施工。	
工 程 規 劃	39,350	32,070	81.50	係磺港溪分洪規劃工程等 10 案，仍在辦理規劃設計。	
其 他 修 建 工 程	99,301	64,633	65.09	主要係建國、新生抽水站抽水機改善工程及全市公有沉砂池淤積清除工程等尚在施工。	
環 境 衛 生 及 河 川 工 程					
河 川 工 程	797,844	384,137	48.15	主要係大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在施工及部分工程已完工刻正辦理驗收結算。	
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程					
道 路 工 程	1,019,286	471,755	46.28	係文山福興路 95 巷道等 55 項道路新築、拓寬及改善工程發包施工中或正辦理驗收結算。	
橋 樑 工 程	261,500	223,358	85.41	主要係士林橋、大直橋改建工程及大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在辦理。	
雨 水 下 水 道 工 程	561,075	235,212	41.92	主要係長安抽水站排水幹線等連續預算工程及部分排水支線工程尚在施工。	
代 辦 公 共 設 施					
代辦社區公共設施工程	10,000	10,000	100.00	民生社區紅磚人行道更新及側溝改善工程延期發包尚未完成。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	4,874	4,578	93.93	係社子島緊急增設八座臨時抽水站工程機電部分缺失尚待改善，驗收未完成。
85	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	13,281	7,514	56.58	係部分人行地下道、陸橋規劃案因尚在審議中或尚待取得土地無償使用同意書後續辦規劃。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	220,200	135,718	61.63	主要係中山南北路人行道更新工程，須俟路形確定後再辦理設計。
	橋 樑 工 程	32,146	21,298	66.25	大直橋改建規劃工程須俟橋樑驗收後始支付尾款。
86	工 程 維 護				
	水 利 設 施 維 護	6,740	6,740	100.00	長順街 14 巷、46 巷等損鄰受災戶賠償尚未結案。
	代辦挖掘道路修復				
	挖 掘 道 路 修 復	14,399	7,250	50.35	修復預約工程尚未結案。
	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	24,490	12,026	49.11	部分工程規劃案尚在辦理結案事宜。
	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	235,172	35,713	15.19	主要係大業路旁新設臨時抽水站及排水幹線工程等 8 項工程已完工，尚在辦理驗收結算作業。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	198,062	53,954	27.24	主要係北投稻香路道路拓寬等工程尚在辦理驗收結算作業。
87	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	289,957	92,776	32.00	主要係社子島防潮堤加高工程因承商已宣告破產，辦理結案作業中，以及大直抽水站遷建工程尚在施工。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	924,158	323,339	34.99	係多項道路新築、拓寬及改善工程尚在施工中或刻正辦理驗收結算作業。
	橋 樑 工 程	307,089	99,359	32.36	主要係大直橋改建工程連續預算辦理發包作業中，及民權大橋等 16 座橋樑隧道整修工程尚在施工或辦理驗收結算作業。
	雨 水 下 水 道 工 程	176,611	25,156	14.24	係內湖南湖大橋排水幹線工程尚在施工及零星排水改善工程尚未結案。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
道 路 橋 涵 養 護				
道 路 養 護	403,452	11,835	2.93	主要係材料費賸餘。
建 築 及 設 備				
工 程 設 備	64,152	15,417	24.03	工程設備採購賸餘款。
其 他 設 備	12,665	2,581	20.38	雜項設備採購賸餘款。
其 他 修 建 工 程	99,301	16,201	16.32	係建國、新生抽水站抽水機改善工程等 12 項修建工程結餘款。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
河 川 工 程	797,844	72,800	9.12	係雙園抽水站改建工程等 22 項工程標餘款。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
道 路 工 程	1,019,286	122,631	12.03	係北投珠海路中段道路拓寬工程等 77 項工程標餘款。
橋 樑 工 程	261,500	23,205	8.87	主要係南湖橋等四座橋涵整修工程標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（三）新建工程處

新建工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局新建工程處組織規程設置，主要職掌為執行工務建設計畫，辦理新建道路、橋樑與市有建築物工程之規劃、勘測、設計、施工及研究規劃設計改善等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

新建工程處本年度施政，以執行都市計畫，依據交通規劃及需求，辦理急需之工務建設及持續興建台北都會區快速道路系統，改善道路交通瓶頸及不良之行車動線等為重點。經編列一般行政、建築及設備、道路橋樑及停車場工程等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有工程規劃、道路工程、橋樑工程等 3 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

新建工程處本年度法定預算數 3,103,253,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,253,610,433 元(72.62%)，權責發生數 816,166,290 元(26.30%)，審定決算合計數 3,069,776,723 元，較預算數賸餘 33,476,277 元(1.08%)，本年度經費賸餘原因主要係：員額未補足之人事費賸餘 890 萬餘元；松山撫遠街、濱江街道路新築工程結餘 623 萬餘元；環東（基河）快速道路第三期工程設計費 1,340 萬元，經檢討下年度尚無須支付先行繳庫。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,044,776,451 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,059,554 元、八十三年度 19,252,503 元、八十四年度 61,312,889 元、八十五年度 68,370,870 元、八十六年度 1,026,512,703 元、八十七年度 821,314,834 元)，執行結果，決算經審定減免數 138,430,066 元(6.77%)，支付實現數 899,240,268 元(43.98%)，未結清數 1,007,106,117 元(49.25%)。減免數主要係工程完工結餘款及經檢討下年度無須支付之設計費繳庫。

茲將該處本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
新 建 工 程 處	3,103,253,000.00	3,069,776,723.00	2,253,610,433.00	816,166,290.00	3,069,776,723.00	- 33,476,277.00	1.08
一 般 行 政	355,170,000.00	341,645,168.00	341,645,168.00	—	341,645,168.00	- 13,524,832.00	3.81
建 築 及 設 備	8,237,000.00	7,922,511.00	2,744,511.00	5,178,000.00	7,922,511.00	- 314,489.00	3.82
道路橋樑及停車場工程	2,739,846,000.00	2,720,209,044.00	1,909,220,754.00	810,988,290.00	2,720,209,044.00	- 19,636,956.00	0.72

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	新 建 工 程 處	2,044,776,451.00	138,430,066.00	6.77	899,240,268.00	43.98	1,007,106,117.00	49.25
80	道路橋樑及停車場工程	41,953,098.00	13,000,000.00	30.99	—	—	28,953,098.00	69.01
81	道路橋樑及停車場工程	6,059,554.00	6,059,554.00	100.00	—	—	—	—
83	道路橋樑及停車場工程	19,252,503.00	99,480.00	0.51	15,768,813.00	81.91	3,384,210.00	17.58
84	一 般 行 政	11,756,374.00	—	—	—	—	11,756,374.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	49,556,515.00	31,440,515.00	63.44	—	—	18,116,000.00	36.56
	小 計	61,312,889.00	31,440,515.00	51.28	—	—	29,872,374.00	48.72
85	一 般 行 政	17,174,431.00	—	—	100,000.00	0.58	17,074,431.00	99.42
	建 築 及 設 備	2,886,678.00	—	—	2,886,678.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	48,309,761.00	38,394,509.00	79.48	6,023,406.00	12.47	3,891,846.00	8.06
	小 計	68,370,870.00	38,394,509.00	56.15	9,010,084.00	13.18	20,966,277.00	30.67
86	一 般 行 政	500,000,000.00	—	—	—	—	500,000,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	1,976,000.00	—	—	1,976,000.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	524,536,703.00	6,706,494.00	1.28	131,794,737.00	25.12	386,035,472.00	73.60
	小 計	1,026,512,703.00	6,706,494.00	0.65	133,770,737.00	13.03	886,035,472.00	86.32
87	建 築 及 設 備	7,800,000.00	—	—	4,422,000.00	56.69	3,378,000.00	43.31
	道路橋樑及停車場工程	813,514,834.00	42,729,514.00	5.25	736,268,634.00	90.51	34,516,686.00	4.24

小	計	821,314,834.00	42,729,514.00	5.20	740,690,634.00	90.19	37,894,686.00	4.61
---	---	----------------	---------------	------	----------------	-------	---------------	------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 工 程 規 劃	5,178	5,178	100.00	陽明山國家公園-北投線纜車規劃第二階段環境影響評估，尚待環境評估委員會裁示辦理。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程 道 路 工 程	669,648	202,209	30.20	士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程等 6 項工程尚未完工，及臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
橋 樑 工 程	2,070,198	608,778	29.41	環東（基河）快速道路工程等 9 項工程尚在施工中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
80	道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 橋 樑 工 程	41,953	28,953	69.01	中山-松山復興北路穿越機場地下道工程設計費須依委託設計服務契約分期支付。
86	一 般 行 政 行 政 管 理	500,000	500,000	100.00	係與忠和公司民事訴訟提供擔保免假執行費用，法院尚在審理中。
	道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 道 路 工 程	263,974	261,646	99.12	臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
	橋 樑 工 程	154,687	78,289	50.61	信義基隆路車行地下道工程尚未辦理結算。
	停 車 場 工 程	105,874	46,098	43.54	松山信義計劃一號廣場地下停車場新建工程因解約訴訟及尚未辦理結算而辦理保留。
87	建 築 及 設 備 工 程 規 劃	7,800	3,378	43.31	陽明山國家公園-北投線纜車規劃環境影響評估，須俟環保局審查定案後付款。
	道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 道 路 工 程	50,000	32,702	65.40	主要係士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程屬連續預算工程尚在施工，及北投 15 號路暨接順相關巷道拓寬工程因重新辦理徵收延後開工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（四）公園路燈工程管理處

公園路燈工程管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局公園路燈工程管理處組織規程設

置，主要職掌為公園、綠地、廣場、行道樹、遊樂設施、路燈照明設備之勘測、新建、維護及保養等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

公園路燈工程管理處本年度施政，以加速公共設施保留地公園、綠地之闢建，全市公園綠地、行道樹及路燈之維護及整修，研究改善花卉品種，推動綠化、美化工程等為重點。經編列一般行政、公園管理、園藝管理、路燈管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、路燈工程等 7 項業務計畫，下分 16 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有其他修建工程、公園工程、綠化工程、路燈整建工程、路燈新設工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

公園路燈工程管理處本年度法定預算數 2,424,513,000 元，執行結果，決算列支付實現數 1,844,628,715 元，權責發生數 341,734,377 元，決算合計數 2,186,363,092 元，查支付實現數內有 6,972 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 1,844,621,743 元(76.08%)，權責發生數 341,734,377 元(14.10%)，審定決算合計數 2,186,356,120 元，較預算數賸餘 238,156,880 元(9.82%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 736,358,962 元（包括八十三年度 44,070,331 元、八十四年度 141,140,387 元、八十五年度 29,256,470 元、八十六年度 153,984,463 元、八十七年度 367,907,311 元），執行結果，審定減免數 123,522,040 元（16.77%），支付實現數 402,338,268 元（54.64%），未結清數 210,498,654 元（28.59%），其減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

查該處所轄公園游泳池管理作業，核有部分公園游泳池未妥適管理，遭民眾質疑作為私人泳訓班招生場所，利用公器營利並影響其他泳客權益；未確實依照公園維護管理手冊泳池檢查表之項目辦理檢查；部分游泳池票券管理作業核有票根未蓋日期戳、收入憑證及報表未經覆核等缺失，顯示管理作業未臻嚴謹，內部控制亟待加強，經通知注意檢討改善。據復：該處已加強防杜，嚴禁收費教學行為；確實依泳池檢查表逐項檢查記錄；並加強售票管理作業等改善措施。本處已列管繼續追蹤其改進情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公園路燈工程管理處	2,424,513,000.00	2,186,363,092.00	1,844,621,743.00	341,734,377.00	2,186,356,120.00	- 238,156,880.00	9.82
一 般 行 政	104,888,000.00	99,672,052.00	99,672,052.00	—	99,672,052.00	- 5,215,948.00	4.97
公 園 管 理	992,954,000.00	952,718,220.00	952,718,220.00	—	952,718,220.00	- 40,235,780.00	4.05
園 藝 管 理	76,825,000.00	73,997,544.00	73,997,544.00	—	73,997,544.00	- 2,827,456.00	3.68
路 燈 管 理	266,600,000.00	262,199,254.00	262,199,254.00	—	262,199,254.00	- 4,400,746.00	1.65
建 築 及 設 備	59,170,000.00	56,440,611.00	53,468,610.00	2,972,001.00	56,440,611.00	- 2,729,389.00	4.61
公園綠化及風景區工程	765,793,000.00	585,725,363.00	277,586,837.00	308,131,554.00	585,718,391.00	- 180,074,609.00	23.51

路 燈 工 程	158,283,000.00	155,610,048.00	124,979,226.00	30,630,822.00	155,610,048.00	- 2,672,952.00	1.69
---------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	------

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	公園路燈工程管理處	736,358,962.00	123,522,040.00	16.77	402,338,268.00	54.64	210,498,654.00	28.59
83	建 築 及 設 備	692,032.00	—	—	—	—	692,032.00	100.00
	公園綠化及風景區工程	41,227,577.00	844,185.00	2.05	10,199,223.00	24.74	30,184,169.00	73.21
	路 燈 工 程	2,150,722.00	91,511.00	4.25	2,059,211.00	95.75	—	—
	小 計	44,070,331.00	935,696.00	2.12	12,258,434.00	27.82	30,876,201.00	70.06
84	公園綠化及風景區工程	141,140,387.00	32,851,184.00	23.28	71,302,859.00	50.52	36,986,344.00	26.20
85	公 園 管 理	27,000.00	—	—	—	—	27,000.00	100.00
	園 藝 管 理	32,000.00	—	—	—	—	32,000.00	100.00
	路 燈 管 理	10,797,409.00	1,265,461.00	11.72	—	—	9,531,948.00	88.28
	建 築 及 設 備	1,415,686.00	—	—	1,415,686.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	14,422,322.00	393,549.00	2.73	11,353,047.00	78.72	2,675,726.00	18.55
	路 燈 工 程	2,562,053.00	502,255.00	19.60	2,059,798.00	80.40	—	—
	小 計	29,256,470.00	2,161,265.00	7.39	14,828,531.00	50.68	12,266,674.00	41.93
86	路 燈 管 理	1,130,000.00	—	—	1,130,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	21,643,283.00	2,836,787.00	13.11	2,871,348.00	13.27	15,935,148.00	73.62
	公園綠化及風景區工程	110,523,680.00	5,371,625.00	4.86	61,088,820.00	55.27	44,063,235.00	39.87
	路 燈 工 程	20,687,500.00	3,532,631.00	17.08	12,549,819.00	60.66	4,605,050.00	22.26
	小 計	153,984,463.00	11,741,043.00	7.62	77,639,987.00	50.42	64,603,433.00	41.96
87	公 園 管 理	6,048,000.00	1,283,604.00	21.22	4,764,396.00	78.78	—	—
	建 築 及 設 備	1,017,135.00	878,978.00	86.42	138,157.00	13.58	—	—
	公園綠化及風景區工程	308,299,601.00	71,387,940.00	23.16	186,122,609.00	60.37	50,789,052.00	16.47
	路 燈 工 程	52,542,575.00	2,282,330.00	4.34	35,283,295.00	67.15	14,976,950.00	28.51

	小計	367,907,311.00	75,832,852.00	20.61	226,308,457.00	61.51	65,766,002.00	17.88
--	----	----------------	---------------	-------	----------------	-------	---------------	-------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
公園綠化及風景區工程 公園工程	680,731	297,135	43.65	主要係內湖 41 號公園擴建工程、二二八紀念公園碑林新建工程等尚未屆完成期限或正辦理工程結算。
路燈工程 路燈新設工程	73,683	24,967	33.88	主要係部分路燈新設工程仍在施工及臺電公司外線工程尚未完工送電。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	公園綠化及風景區工程 公園工程	41,227	30,184	73.21	係北投 48 號公園休憩活動中心新建工程款，已決標待地上物拆除即可施工。
84	公園綠化及風景區工程 公園工程	141,140	36,986	26.21	主要係中山 2 號公園擴建工程、北投 5 號公園游泳池等新建工程，仍在辦理結算或施工中。
85	路燈管理 路燈維護	10,797	9,531	88.27	路燈維修安全庫存週轉量。
86	公園綠化及風景區工程 公園工程	110,523	44,063	39.87	主要係士林 13 號公園新建工程尚在施工。
	路燈工程 路燈新設工程	15,932	4,605	28.90	係部分工程尚在施工或辦理結案中。
87	公園綠化及風景區工程 公園工程	288,763	49,348	17.09	主要係內湖 41 號公園綠地、北投溫泉親水公園新建工程等連續預算工程尚在施工。
	路燈工程 路燈整建工程	13,850	3,619	26.13	係挖掘道路修復費及電力公司線路補助費。

路 燈 新 設 工 程	38,692	11,357	29.35	民生東路一段等 10 項路燈新設工程尚在施工或辦理結案中。
-------------	--------	--------	-------	-------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
公 園 管 理				
公 園 維 護	640,075	24,108	3.77	主要係油脂、泳池薪津等業務費執行賸餘。
綠 地 及 行 道 樹 維 護	232,801	10,379	4.46	係各項業務費執行賸餘。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
公 園 工 程	680,731	175,943	25.85	係各項公園、綠地新建工程競標節餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（五）衛生下水道工程處

衛生下水道工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局衛生下水道工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市衛生下水道、污水處理廠及抽水站之規劃、設計、興建與管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生下水道工程處本年度施政，以加速辦理全市污水下水道主、次幹管、分支管網、用戶接管工程及內湖、迪化污水處理廠提昇二級處理工程，以提昇污水下水道用戶接管普及率與污水處理能力為重點。經編列一般行政、水質調查、營運管理、建築及設備、環境衛生及河川工程、代辦公共設施等 6 項業務計畫，下分 14 項工作計畫，執行結果，未執行之工作計畫有 1 項，係本年度無社區申請代辦埋設污水管線工程案件，致未執行；未能如期完成之工作計畫計有行政管理、淡水河系污水下水道營運管理、其他設備、工程規劃與衛生下水道工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生下水道工程處本年度法定預算數 3,869,549,000 元，執行結果，決算列支付實現數 3,043,303,576 元，權責發生數 336,536,777 元，決算合計數 3,379,840,353 元，查該處溢支國外出差旅費 6,972 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數，決算經審定支付實現數 3,043,296,604 元(78.64%)，權責發生數 336,536,777 元(8.70%)，審定決算合計數 3,379,833,381 元，較預算數賸餘 489,715,619 元(12.66%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,053,555,862 元(包括八十三年度 28,912,088 元、八十四年度 12,919,739

元、八十五年度 70,332,782 元、八十六年度 178,973,671 元與八十七年度 762,417,582 元)，執行結果，決算經審定減免數 31,251,193 元(2.97%)，支付實現數 888,418,370 元(84.33%)，未結清數 133,886,299 元(12.70%)。減免數係工程完工驗收之結餘款。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 下 水 道 工 程 處	3,869,549,000.00	3,379,840,353.00	3,043,296,604.00	336,536,777.00	3,379,833,381.00	- 489,715,619.00	12.66
一 般 行 政	101,994,000.00	94,376,756.00	73,936,756.00	20,440,000.00	94,376,756.00	- 7,617,244.00	7.47
水 質 調 查	4,195,000.00	4,104,017.00	4,104,017.00	—	4,104,017.00	- 90,983.00	2.17
營 運 管 理	842,734,000.00	382,347,134.00	361,403,195.00	20,943,939.00	382,347,134.00	- 460,386,866.00	54.63
建 築 及 設 備	44,043,000.00	39,348,099.00	33,996,820.00	5,351,279.00	39,348,099.00	- 4,694,901.00	10.66
環境衛生及河川工程	2,866,483,000.00	2,859,664,347.00	2,569,855,816.00	289,801,559.00	2,859,657,375.00	- 6,825,625.00	0.24
代 辦 公 共 設 施	10,100,000.00	—	—	—	—	- 10,100,000.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 下 水 道 工 程 處	1,053,555,862.00	31,251,193.00	2.97	888,418,370.00	84.33	133,886,299.00	12.70
83	建 築 及 設 備	10,707,086.00	—	—	1,245,000.00	11.63	9,462,086.00	88.37
	環境衛生及河川工程	18,205,002.00	—	—	18,205,002.00	100.00	—	—
	小 計	28,912,088.00	—	—	19,450,002.00	67.27	9,462,086.00	32.73
84	建 築 及 設 備	12,919,739.00	235,000.00	1.82	2,250,000.00	17.42	10,434,739.00	80.76
85	營 運 管 理	2,694,150.00	—	—	1,625,150.00	60.32	1,069,000.00	39.68
	建 築 及 設 備	30,496,625.00	—	—	11,329,232.00	37.15	19,167,393.00	62.85
	環境衛生及河川工程	37,142,007.00	3,895,686.00	10.49	33,246,321.00	89.51	—	—
	小 計	70,332,782.00	3,895,686.00	5.54	46,200,703.00	65.69	20,236,393.00	28.77
86	營 運 管 理	7,797,960.00	713,051.00	9.14	1,349,696.00	17.31	5,735,213.00	73.55
	建 築 及 設 備	5,173,175.00	—	—	3,439,100.00	66.48	1,734,075.00	33.52
	環境衛生及河川工程	166,002,536.00	8,599,095.00	5.18	153,231,929.00	92.31	4,171,512.00	2.51
	小 計	178,973,671.00	9,312,146.00	5.20	158,020,725.00	88.29	11,640,800.00	6.51
87	營 運 管 理	50,367,630.00	7,582,145.00	15.05	32,646,272.00	64.82	10,139,213.00	20.13
	建 築 及 設 備	2,830,350.00	63,670.00	2.25	2,266,680.00	80.08	500,000.00	17.67

環境衛生及河川工程	709,219,602.00	10,162,546.00	1.43	627,583,988.00	88.49	71,473,068.00	10.08
小計	762,417,582.00	17,808,361.00	2.34	662,496,940.00	86.89	82,112,281.00	10.77

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
一般行政管理	101,994	20,440	20.04	污水下水道業務管理建置及竣工圖建檔等二項尚未屆完成期限。
營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	631,373	20,943	3.32	第二階段專業技術顧問尚未屆完成期限及污水下水道系統營運期間環境品質監測計劃，因尚未接管營運而保留。
環境衛生及河川工程 衛生下水道工程	2,866,483	289,801	10.11	內湖污水處理廠及污水收集系統第二期工程、第五期分管網工程等屬連續計畫尚未完成。另部分管線拆遷與維護工程仍依合約辦理中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	營運管理 管線維護	1,069	1,069	100.00	因涉及專利經士林法院執行扣押在案。
	建築及設備 工程規劃	30,496	19,167	62.85	係迪化污水處理廠提升二級處理及分管網工程規劃設計費，目前仍依合約規定執行中。
86	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	7,797	5,735	73.55	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問工作，屬連續計畫尚未完成。
87	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	50,367	10,139	20.13	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問及環境品質監測計劃，屬連續計畫尚未完成。
	環境衛生及河川工程				

衛生下水道工程	709,219	71,473	10.08	主要係部分第二期支管及用戶連接管工程及北投溫泉親水公園工程尚未完成。
---------	---------	--------	-------	------------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
管運管理 管線維護	91,228	18,029	19.76	主要係天母次幹管工程及第一期分管網工程等工程標餘款。
淡水河系污水下水道營運管	631,373	437,896	69.36	汐止抽水站及其截流站與污水處理廠兩大系統尚未接管營運，致相關預算無法配合執行。
代辦公共設施 代辦公共設施工程	10,100	10,100	100.00	本年度無社區申請代辦埋設污水管線接入公共污水下水道案件。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(六) 建築管理處

建築管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局建築管理處組織規程設置，主要職掌為辦理全市建築管理及違建處理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建築管理處本年度施政，以加強公私有建築物之審核，建築工地施工查驗與工地安全維護之督導考核，實施建築物公共安全檢查簽證及申報，落實建照執照申請案之建築師及專業技師簽證制度，加強取締建築物違規使用及違規廣告物之取締與拆除等為重點。經編列一般行政、建管業務與建築及設備等 3 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、建築安全檢查及使用管理、資訊處理、其他設備等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建築管理處本年度法定預算數 495,328,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 429,956,689 元(86.80%)，權責發生數 24,190,000 元(4.89%)，審定決算合計數 454,146,689 元，較預算數賸餘 41,181,311 元(8.31%)，本年度經費賸餘主要係人事費賸餘 160 萬餘元，設備採購賸餘 235 萬餘元，建築物違規使用拆除及違建拆除等業務費執行賸餘 3,135 萬餘元。權責發生數係因委託研究案及辦理山坡地體檢改善等工程合約、建管資訊系統連續計畫及委託民間建築圖像掃描建檔等合約期限未屆，仍需保留繼續執行。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 106,216,462 元(包括八十三年度 116,926 元、八十五年度 15,588,068 元、八十六年度 21,052,021 元、八十七年度 69,459,447 元)，執行結果，決算經審定減免數 2,144,748 元(2.02%)，支付實現

數 98,853,014 元(93.07%)，未結清數 5,218,700 元(4.91%)。減免數係廣告物違規使用取締及拆除費贖餘及高氯離子混凝土(海沙屋)處理暨拆遷補助費贖餘；未結清數主要係 87 年度建築安全檢查及使用管理程式合約期限未屆及建管資訊系統連續計畫尚未完成，仍需保留繼續辦理。

其他事項

該處辦理罰鍰、證照費、謄本費、查閱費、工本費、材料費、其他雜項收入等歲入收繳作業，核有延遲繳納市庫、欠缺內部審核等缺失，經通知檢討改進，以健全財務收支程序。據復：歲入繳庫作業流程已檢討修訂作業流程，加強收據報核聯及對帳單之核對與銷號，並依規定期限解繳市庫。本處已列管當繼續追蹤其改善情形。

該處八十八年度違建查報總件數九、六六四件，拆除結案者四、五一〇件，約占四六・六七%，執行比率偏低，顯示待拆違建積案嚴重，經通知應請積極清理積案。據復：已督促承辦人員及拆除區隊積極加強辦理拆除作業。本處已列管當繼續追蹤其辦理情形。

查該處自八十年度至八十八年度止違建(規)罰鍰開單數合計八二、一三二件，截至民國八十八年六月三十日止，收繳件數二三、九三〇件，未收繳件數五八、二〇二件，占總件數七〇・八六%，執行比率顯屬偏低，經通知應請積極檢討改善。據復：對拒不繳納罰鍰者已加強辦理移送法院強制執行，另針對積欠大額罰鍰，已建請內政部修訂限制出境之規定。本處已列管當繼續注意其催繳情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 築 管 理 處	495,328,000.00	454,146,689.00	429,956,689.00	24,190,000.00	454,146,689.00	- 41,181,311.00	8.31
一 般 行 政	90,205,000.00	86,221,346.00	69,921,346.00	16,300,000.00	86,221,346.00	- 3,983,654.00	4.42
建 管 業 務	376,080,000.00	341,405,102.00	333,699,722.00	7,705,380.00	341,405,102.00	- 34,674,898.00	9.22
建 築 及 設 備	29,043,000.00	26,520,241.00	26,335,621.00	184,620.00	26,520,241.00	- 2,522,759.00	8.69

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 築 管 理 處	106,216,462.00	2,144,748.00	2.02	98,853,014.00	93.07	5,218,700.00	4.91
83	建 築 及 設 備	116,926.00	78,226.00	66.90	—	—	38,700.00	33.10
85	建 管 業 務	15,588,068.00	—	—	15,588,068.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	316,883.00	—	—	316,883.00	100.00	—	—
	建 管 業 務	17,463,789.00	—	—	17,463,789.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	3,271,349.00	—	—	3,271,349.00	100.00	—	—
	小 計	21,052,021.00	—	—	21,052,021.00	100.00	—	—

87	建 管 業 務	69,354,447.00	2,066,522.00	2.98	62,107,925.00	89.55	5,180,000.00	7.47
	建 築 及 設 備	105,000.00	—	—	105,000.00	100.00	—	—
	小 計	69,459,447.00	2,066,522.00	2.97	62,212,925.00	89.57	5,180,000.00	7.46

八、社會局主管

社會局主管包括社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院、殯葬管理處、松山等十九所托兒所共 24 個機關單位。本年度殯葬管理處及松山等十九個托兒所原編單位預算改編為附屬單位預算，致本年度普通公務預算社會局主管僅編列社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院 4 單位，另殯葬管理處尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。社會局主管本年度施政計畫，主要包括統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、遭變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、老人、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，推動老人及身心障礙者個案管理服務及社區照顧措施，加強兒童保護服務，保障婦女權益，建構本市少年服務體系，提昇社會工作專業服務效能，鼓勵社區參與及市民互助，協助社區性團體健全發展，輔導人民團體及合作社健全組織，改革殯葬服務業務及改善軟硬體設施，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，扶持民間福利機構團體成長發展等。編列業務計畫共計 25 項，下分工作計畫 46 項，執行結果，已完成者 30 項，仍在繼續執行者 16 項，編列歲出預算數 12,029,374,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,948,772,863 元（91.02%），權責發生數 354,946,882 元（2.95%），決算合計數為 11,303,719,745 元，較預算數賸餘 725,655,126 元（6.03%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 6,282,441,311 元（包括八十三年度 56,193,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,827,571 元、八十六年度 1,788,366,807 元、八十七年度 783,052,620 元），執行結果，審定減免數 280,195,354 元（4.46%），支付實現數 434,713,773 元（6.92%），未結清數 5,567,532,184 元（88.62%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）社會局

社會局係依據台北市政府組織規程第六條及社會局組織規程設置，主要職掌為辦理本市社會行政業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

社會局本年度施政，在統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、發生變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，提昇社會工作專業服務，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，輔導人民團體及合作社健全組織等為重點。經編列一般行政、團體輔導及社會活動、社會救助及平宅服務業務、身心障礙福利業務、老人福利業務、兒童及婦女福利業務、青少年福利、社區發展業務、督導殯葬業務、社會工作業務、社會保險業務、建築及設備、非營業循環基金等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、社會救助、老人福利、兒童福利、社會工作專業服務、房屋購置、補助公私立福利機構設施、其他設備、房屋興建工程、工程規劃、其他修建工程等 11 項，仍須保留繼續

辦理。

預算執行之審核

社會局本年度法定預算數 11,302,377,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,308,989,835 元（91.21%），權責發生數 336,785,033 元（2.98%），決算合計數為 10,645,774,868 元，較預算數賸餘 656,603,003 元（5.81%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,784,346,368 元（包括八十三年度 54,910,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,622,571 元、八十六年度 1,733,519,345 元、八十七年度 341,293,139 元），執行結果，審定減免數 60,641,335 元（1.05%），支付實現數 343,559,776 元（5.94%），未結清數 5,380,145,257 元（93.01%）。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

□本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
社 會 局	11,302,377,871.00	10,645,774,868.00	10,308,989,835.00	336,785,033.00	10,645,774,868.00	- 656,603,003.00	5.81
一 般 行 政	102,840,000.00	87,490,826.00	86,462,321.00	1,028,505.00	87,490,826.00	- 15,349,174.00	14.93
團體輔導及社會活動	16,026,000.00	15,095,606.00	15,095,606.00	—	15,095,606.00	- 930,394.00	5.81
社會救助及平宅服務業務	2,903,276,000.00	2,886,925,331.00	2,885,025,331.00	1,900,000.00	2,886,925,331.00	- 16,350,669.00	0.56
身心障礙福利業務	3,149,507,000.00	2,855,625,039.00	2,855,625,039.00	—	2,855,625,039.00	- 293,881,961.00	9.33
老人福利業務	1,963,790,000.00	1,720,408,615.00	1,718,968,615.00	1,440,000.00	1,720,408,615.00	- 243,381,385.00	12.39
兒童及婦女福利業務	1,423,952,000.00	1,412,084,431.00	1,403,009,431.00	9,075,000.00	1,412,084,431.00	- 11,867,569.00	0.83
青少年福利	82,479,000.00	66,689,147.00	66,689,147.00	—	66,689,147.00	- 15,789,853.00	19.14
社區發展業務	17,360,000.00	13,895,426.00	13,895,426.00	—	13,895,426.00	- 3,464,574.00	19.96
督導殯葬業務	3,258,000.00	2,739,479.00	2,739,479.00	—	2,739,479.00	- 518,521.00	15.92
社會工作業務	184,752,450.00	163,803,315.00	162,914,315.00	889,000.00	163,803,315.00	- 20,949,135.00	11.34
社會保險業務	287,760,000.00	280,730,602.00	280,730,602.00	—	280,730,602.00	- 7,029,398.00	2.44
建築及設備	626,115,671.00	599,188,051.00	276,735,523.00	322,452,528.00	599,188,051.00	- 26,927,620.00	4.30

非營業循環基金	541,099,000.00	541,099,000.00	541,099,000.00	—	541,099,000.00	—	—
第一預備金	162,750.00	—	—	—	—	162,750.00	100.00

□以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	社 會 局	5,784,346,368.00	60,641,335.00	1.05	343,559,776.00	5.94	5,380,145,257.00	93.01
83	建 築 及 設 備	54,910,458.00	52,954,459.00	96.44	1,041,072.00	1.90	914,927.00	1.67
84	建 築 及 設 備	40,000,855.00	2,507,810.00	6.27	12,708,952.00	31.77	24,784,093.00	61.96
85	社會救助及平宅服務業務	357,717.00	—	—	357,717.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	400,000.00	—	—	400,000.00	100.00	—	—
	老 人 福 利 業 務	3,538,049,116.00	—	—	—	—	3,538,049,116.00	100.00
	建 築 及 設 備	75,815,738.00	341,579.00	0.45	24,722,991.00	32.61	50,751,168.00	66.94
	小 計	3,614,622,571.00	341,579.00	0.01	25,480,708.00	0.70	3,588,800,284.00	99.29
86	社會救助及平宅服務業務	30,930,000.00	—	—	30,930,000.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	1,661,309,024.00	—	—	—	—	1,661,309,024.00	100.00
	老 人 福 利 業 務	158,400.00	—	—	—	—	158,400.00	100.00
	青 少 年 福 利	395,000.00	—	—	395,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	40,726,921.00	—	—	3,150,000.00	7.73	37,576,921.00	92.27
	小 計	1,733,519,345.00	—	—	34,475,000.00	1.99	1,699,044,345.00	98.01
87	殘 障 福 利 業 務	1,050,000.00	122,500.00	11.67	332,500.00	31.67	595,000.00	56.67
	老 人 福 利 業 務	960,000.00	77,230.00	8.04	882,770.00	91.96	—	—
	兒童及婦女福利業務	314,500.00	—	—	314,500.00	100.00	—	—
	社 會 工 作 業 務	420,000.00	—	—	420,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	338,548,639.00	4,637,757.00	1.37	267,904,274.00	79.13	66,006,608.00	19.50
	小 計	341,293,139.00	4,837,487.00	1.42	269,854,044.00	79.07	66,601,608.00	19.51

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	402,793	274,410	68.13	延吉綜合福利服務中心地上物尚未拆遷，致工程未能發包；另至善福利園區、兆如老人安養中心、北投老人青少年文康中心、南區少年庇護中心等工程尚未完工。

工 程 規 劃	500	492	98.40	戒嚴時期不當判亂暨匪諜審判案受難者墓園整建工程規劃尚未完成。
其 他 修 建 工 程	32,363	20,738	64.08	安康及福德平宅屋頂防水、老人服務中心維修、早期療育綜合服務中心裝修等工程未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	40,000	24,784	61.96	朱崙老人公寓因工程總價變更，經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包；另文山老人照顧中心及北投老人、青少年文康中心尚未完工。
85	老 人 福 利 業 務				
	老 人 福 利	3,538,049	3,538,049	100.00	敬老津貼發放標準與市議會審議預算提示但書規定不同，仍未獲市議會同意備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	3,235	2,235	69.09	永公福利園區部分建物拆遷補償費尚未領取。
	其 他 設 備	894	894	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	69,116	45,067	65.20	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另三玉區民活動中心尚未完工。
	其 他 修 建 工 程	2,568	2,553	99.42	文山老人照顧中心裝潢工程，因水電廠商發生財務危機，影響進度。
86	殘 障 福 利 業 務				
	殘 障 福 利	1,661,309	1,661,309	100.00	殘障津貼實施計畫尚未經市議會決議備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	6,682	3,532	52.86	補助萬芳少女保護中心建物改善工程尚未完工。
	其 他 設 備	205	205	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	33,839	33,839	100.00	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另朱崙老人公寓因工程總價變更經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包。
87	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	28,421	23,393	82.31	補助大同智障訓練中心、三玉重殘養護中心、永明重殘養護中心、文山老人照顧中心、三玉老人照顧中心等機構開辦費，分別因工程延誤、或經

					公告無單位承接，重新檢討委託、或已委託裝修中未開辦等原因尚未補助。
	房 屋 興 建 工 程	279,376	37,001	13.24	至善福利園區及北投老人、青少年文康中心停車場工程尚未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	102,840	15,349	14.93	主要係員工上下班交通費及消防安全檢測費賸餘。
身 心 障 礙 福 利 業 務				
身 心 障 礙 福 利	3,149,507	293,881	9.33	主要係身心障礙津貼發放賸餘。
老 人 福 利 業 務				
老 人 福 利	1,963,790	243,381	12.39	老人健保費、居家照顧服務、獨居老人互助活動、老人收容安置等補助費賸餘。
青 少 年 福 利				
青 少 年 福 利	82,479	15,789	19.14	青少年收容安置個案較預計減少，補助費賸餘。
社 會 工 作 業 務				
社 會 工 作 專 業 服 務	184,752	20,949	11.34	主要係從事保護性及變故性家庭危機處理服務費賸餘。
建 築 及 設 備				
補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	115,950	11,853	10.22	係公私立福利機構申請補助未達預計。
房 屋 興 建 工 程	402,793	11,566	2.87	主要係兆如老人安養護中心擋土設施工程完工賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(二) 廣慈博愛院

廣慈博愛院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立廣慈博愛院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人、殘童及不幸婦女為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

廣慈博愛院本年度施政，以繼續辦理院民收容教養業務，並加強生活管理，改善院民生活等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係電腦作業系統尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

廣慈博愛院本年度法定預算數 275,917,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 250,832,809 元（90.91%），權責發生數 200,000 元（0.07%），審定決算合計數 251,032,809 元，較預算數賸餘 24,884,191 元（9.02%）。本年度經費賸餘主要為：院民收容人數較預計減少，致伙食、零用金等給養費賸餘 1,813 萬餘元、被服購置費賸餘 173 萬餘元；另水電費、值班費等業務費賸餘 314 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,497,234 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,497,234 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
廣 慈 博 愛 院	275,917,000.00	251,032,809.00	250,832,809.00	200,000.00	251,032,809.00	- 24,884,191.00	9.02
一 般 行 政	51,510,000.00	50,968,786.00	50,768,786.00	200,000.00	50,968,786.00	- 541,214.00	1.05
院 民 教 養	154,459,000.00	134,218,825.00	134,218,825.00	—	134,218,825.00	- 20,240,175.00	13.10
保 健 醫 療 業 務	62,855,000.00	59,941,902.00	59,941,902.00	—	59,941,902.00	- 2,913,098.00	4.63
建 築 及 設 備	7,093,000.00	5,903,296.00	5,903,296.00	—	5,903,296.00	- 1,189,704.00	16.77

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	廣 慈 博 愛 院	2,497,234.00	—	—	2,497,234.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	215,914.00	—	—	215,914.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,281,320.00	—	—	2,281,320.00	100.00	—	—

(三) 陽明教養院

陽明教養院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立陽明教養院組織規程設置，主要職掌為收容本市重度、極重度智能障礙者，施以適當教養並透過各種復健使其殘而不廢，參加社會生產，減少家庭及社會問題發生。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

陽明教養院本年度施政，以積極辦理收容院生(民)有關工作，以期安定社會，增進殘障者之福祉為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有生活輔導 1 項，係該院任職人員涉案訴訟尚未判決確定，訴訟補助費須保留繼續辦理。

預算執行之審核

陽明教養院本年度法定預算數 259,206,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 223,369,044 元（86.17%），權責發生數 150,000 元（0.06%），審定決算合計數 223,519,044 元，較預算數賸餘 35,686,956 元（13.77%）。本年度經費賸餘主要為：人員流動率高及薪階較低等原因致賸餘人事費 1,884 萬餘元；員工上下班交通費賸餘 180 萬餘元；另因院民收容人數較預計減少致伙食等給養費賸餘 264 萬餘元及院生水電、燃料、租車費等業務費賸餘 791 萬餘元；各項工程競標節餘 116 萬餘元。

茲將該院本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
陽 明 教 養 院	259,206,000.00	223,519,044.00	223,369,044.00	150,000.00	223,519,044.00	- 35,686,956.00	13.77
一 般 行 政	59,332,000.00	54,115,520.00	54,115,520.00	—	54,115,520.00	- 5,216,480.00	8.79
院 民 教 養	161,431,000.00	135,114,821.00	134,964,821.00	150,000.00	135,114,821.00	- 26,316,179.00	16.30
保 健 醫 療 業 務	30,273,000.00	27,547,905.00	27,547,905.00	—	27,547,905.00	- 2,725,095.00	9.00
建 築 及 設 備	8,170,000.00	6,740,798.00	6,740,798.00	—	6,740,798.00	- 1,429,202.00	17.49

(四) 浩然敬老院

浩然敬老院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立浩然敬老院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

浩然敬老院本年度施政，以辦理院民收容業務、加強生活管理、改善院民生活，以期安定社會、增進福利措施等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、其他設備、其他修建工程 3 項，係電腦軟硬體設備、沐浴室療機、洗衣房機器等設備及大禮堂整修、天花板更新、鍋爐更新等工程尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

浩然敬老院本年度法定預算數 191,874,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 165,581,175 元（86.30%），權責發生數 17,811,849 元（9.28%），審定決算合計數 183,393,024 元，較預算數賸餘 8,480,976 元（4.42%）。本年度經費賸餘主要為：因收容人數未達預計量，院民主副食及零用金等給養費賸餘 305 萬餘元；工程及設備標餘款 469 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,100,000 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,100,000 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
浩 然 敬 老 院	191,874,000.00	183,393,024.00	165,581,175.00	17,811,849.00	183,393,024.00	- 8,480,976.00	4.42
一 般 行 政	30,246,000.00	30,007,538.00	29,767,838.00	239,700.00	30,007,538.00	- 238,462.00	0.79
院 民 教 養	107,647,000.00	104,514,278.00	104,514,278.00	—	104,514,278.00	- 3,132,722.00	2.91
保 健 醫 療 業 務	25,370,000.00	24,955,604.00	24,955,604.00	—	24,955,604.00	- 414,396.00	1.63
建 築 及 設 備	28,611,000.00	23,915,604.00	6,343,455.00	17,572,149.00	23,915,604.00	- 4,695,396.00	16.41

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	浩 然 敬 老 院	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—

87	建 築 及 設 備	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—
----	-----------	--------------	---	---	--------------	--------	---	---

（五）殯葬管理處

殯葬管理處係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市殯葬管理處組織規程設置，主要職掌為辦理殯葬有關各項服務工作。本年度該處原編單位預算改編附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

殯葬管理處以前年度歲出權責發生轉入數 493,497,709 元（包括八十三年度 1,283,000 元、八十五年度 205,000 元、八十六年度 54,847,462 元、八十七年度 437,162,247 元），執行結果，決算經審定減免數 219,554,019 元（44.49%），支付實現數 86,556,763 元（17.54%），未結清數 187,386,927 元（37.97%）。未結清數係松山第三公墓整理遷置、福州山墓區整理遷置、陽明靈骨塔改善等工程分別因無主骨罈未解決、工地坡度大施工難度高等原因未完工，另大型焚化爐因變更預算項目（溼式焚化設備設計改為乾式），已報市議會審議尚未通過，均須保留繼續執行；減免數內有火葬場禮儀設施及民眾休息區整建工程因地目變更問題未解決，與承商解約，工程款 2,551 萬餘元繳庫，其餘係工程標餘款及結餘款。

茲將該處以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	殯 葬 管 理 處	493,497,709.00	219,554,019.00	44.49	86,556,763.00	17.54	187,386,927.00	37.97
83	建 築 及 設 備	1,283,000.00	—	—	—	—	1,283,000.00	100.00
85	殯 葬 業 務	205,000.00	—	—	—	—	205,000.00	100.00
86	殯 葬 業 務	35,000.00	—	—	—	—	35,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	54,812,462.00	25,680,398.00	46.85	27,410,064.00	50.01	1,722,000.00	3.14
	小 計	54,847,462.00	25,680,398.00	46.82	27,410,064.00	49.98	1,757,000.00	3.20
87	殯 葬 業 務	135,000.00	—	—	—	—	135,000.00	100.00

埋 葬 業 務	4,270,765.00	2,377,310.00	55.66	168,655.00	3.95	1,724,800.00	40.39
建 築 及 設 備	432,756,482.00	191,496,311.00	44.25	58,978,044.00	13.63	182,282,127.00	42.12
小 計	437,162,247.00	193,873,621.00	44.35	59,146,699.00	13.53	184,141,927.00	42.12

九、警察局主管

(一) 警察局

警察局及所屬保安、刑事、交通、少年、女警等大隊(隊)、民防管制中心及大安等十四個分局，係依據臺北市政府組織規程第六條及臺北市政府警察局組織規程設置，主要職掌為維護社會治安、改善交通秩序、加強犯罪偵防、保防、僑防、風化管制查察、強化民防、維護經濟金融及軍事動員等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

警察局本年度施政，以健全勤務指揮中心、端正警察風紀、強化勤務紀律、防制色情氾濫、落實外國人居、停留業務、加強大陸人士合法、非法入境管理取締業務、加強社會安全維護、管制並偵破重大刑案等為重點。經編列一般行政、警察勤務、行政警察業務、保安警察業務、刑事警察業務、經濟警察業務、交通警察業務、戶口業務、民防業務、保防業務、外事警察業務、資訊業務、電訊與車輛維護、教育與訓練、團隊補助、建築及設備等 16 項業務計畫，下分 40 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有財物管理、少年輔導、資料處理、電訊維護、補助義勇警察大隊、補助民防團隊、土地購置、汰換車輛設備、刑事設備、其他設備、房屋興建工程等 11 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

警察局本年度法定預算數 10,968,379,365 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,354,602,029 元 (94.40%)，權責發生數 369,513,722 元 (3.37%)，審定決算合計數 10,724,115,751 元，較預算數賸餘 244,263,614 元 (2.23%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,004,337,512 元(包括八十年度 270,207,555 元、八十二年度 41,584,315 元、八十三年度 127,980,706 元、八十四年度 73,500,314 元、八十五年度 150,536,496 元、八十六年度 231,364,678 元與八十七年度 109,163,448 元)，執行結果，決算列減免數 67,725,620 元，支付實現數 578,919,728 元，未結清數 357,692,164 元。查支付實現數內有 456,521 元係預支之工程管理費，經修正減列並轉列未結清數。審定減免數 67,725,620 元(6.74%)，支付實現數 578,463,207 元(57.60%)，未結清數 358,148,685 元(35.66%)。減免數主要係民管中心新建工程內部設備標餘款及刑事設備驗收結算之執行賸餘。

其他事項

經查該局暨所屬各外勤單位警用彈藥管理作業，核有訓練用子彈保管作業不當、庫儲彈藥記錄卡片未確實登錄、未確實管制彈殼及不發彈數量、訓練彈之領用多未填具領用單、彈藥管制報表未確實查對、庫儲彈藥違反安全規定等缺失，經通知通盤檢討改善。據復：已督飭所屬確實依規定辦理。本處已列管繼續注意其改善成效。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
警 察 局	10,968,379,365.00	10,724,115,751.00	10,354,602,029.00	369,513,722.00	10,724,115,751.00	- 244,263,614.00	2.23
一 般 行 政	729,061,365.00	696,367,622.00	693,235,622.00	3,132,000.00	696,367,622.00	- 32,693,743.00	4.48
警 察 勤 務	5,582,406,000.00	5,543,760,073.00	5,543,760,073.00	—	5,543,760,073.00	- 38,645,927.00	0.69
行 政 警 察 業 務	25,527,000.00	24,642,676.00	24,642,676.00	—	24,642,676.00	- 884,324.00	3.46
保 安 警 察 業 務	101,698,650.00	77,366,891.00	77,366,891.00	—	77,366,891.00	- 24,331,759.00	23.93
刑 事 警 察 業 務	1,296,225,980.00	1,279,101,048.00	1,277,061,048.00	2,040,000.00	1,279,101,048.00	- 17,124,932.00	1.32
經 濟 警 察 業 務	3,945,000.00	3,944,837.00	3,944,837.00	—	3,944,837.00	- 163.00	0.00
交 通 警 察 業 務	1,399,205,000.00	1,361,537,504.00	1,361,537,504.00	—	1,361,537,504.00	- 37,667,496.00	2.69
戶 口 業 務	36,901,000.00	31,209,987.00	31,209,987.00	—	31,209,987.00	- 5,691,013.00	15.42
民 防 業 務	80,464,321.00	77,131,211.00	77,131,211.00	—	77,131,211.00	- 3,333,110.00	4.14
保 防 業 務	96,061,000.00	95,093,206.00	95,093,206.00	—	95,093,206.00	- 967,794.00	1.01
外 事 警 察 業 務	127,377,000.00	123,908,672.00	123,908,672.00	—	123,908,672.00	- 3,468,328.00	2.72
資 訊 業 務	57,613,000.00	54,159,038.00	39,275,378.00	14,883,660.00	54,159,038.00	- 3,453,962.00	6.00
電 訊 與 車 輛 維 護	373,766,000.00	325,886,238.00	322,436,238.00	3,450,000.00	325,886,238.00	- 47,879,762.00	12.81
教 育 與 訓 練	16,002,000.00	15,134,556.00	15,134,556.00	—	15,134,556.00	- 867,444.00	5.42

團 隊 補 助	132,086,000.00	118,914,734.00	112,139,602.00	6,775,132.00	118,914,734.00	-	13,171,266.00	9.97
建 築 及 設 備	909,181,129.00	895,957,458.00	556,724,528.00	339,232,930.00	895,957,458.00	-	13,223,671.00	1.45
第 一 預 備 金	858,920.00	—	—	—	—	-	858,920.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	警 察 局	1,004,337,512.00	67,725,620.00	6.74	578,463,207.00	57.60	358,148,685.00	35.66
80	建 築 及 設 備	270,207,555.00	—	—	269,559,847.00	99.76	647,708.00	0.24
82	建 築 及 設 備	41,584,315.00	291,781.00	0.70	28,558,749.00	68.68	12,733,785.00	30.62
83	建 築 及 設 備	127,980,706.00	28,695,830.00	22.42	23,410,597.00	18.29	75,874,279.00	59.29
84	建 築 及 設 備	73,500,314.00	3,874,096.00	5.27	35,402,205.00	48.17	34,224,013.00	46.56
85	一 般 行 政	900,000.00	—	—	900,000.00	100.00	—	—
	行 政 警 察 業 務	7,535,200.00	—	—	7,535,200.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	9,913,085.00	—	—	9,913,085.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	132,188,211.00	4,107,210.00	3.10	17,390,898.00	13.16	110,690,103.00	83.74
	小 計	150,536,496.00	4,107,210.00	2.73	35,739,183.00	23.74	110,690,103.00	73.53
86	一 般 行 政	6,924,105.00	—	—	6,238,828.00	90.10	685,277.00	9.90
	警 察 勤 務	219,115.00	—	—	—	—	219,115.00	100.00
	行 政 警 察 業 務	21,810,250.00	—	—	21,810,250.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	4,168,794.00	—	—	4,168,794.00	100.00	—	—
	電 訊 與 車 輛 維 護	4,000.00	—	—	—	—	4,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	198,238,414.00	26,434,636.00	13.33	98,107,268.00	49.49	73,696,510.00	37.18
	小 計	231,364,678.00	26,434,636.00	11.42	130,325,140.00	56.33	74,604,902.00	32.25
87	一 般 行 政	10,545,000.00	135,329.00	1.28	10,409,671.00	98.72	—	—
	行 政 警 察 業 務	2,555,711.00	—	—	—	—	2,555,711.00	100.00
	保 安 警 察 業 務	499,662.00	—	—	499,662.00	100.00	—	—
	交 通 警 察 業 務	1,576,800.00	—	—	1,576,800.00	100.00	—	—

民防業務	318,632.00	4,212.00	1.32	314,420.00	98.68	—	—
團隊補助	11,965,200.00	1,695,620.00	14.17	10,269,580.00	85.83	—	—
建築及設備	81,702,443.00	2,486,906.00	3.05	32,397,353.00	39.65	46,818,184.00	57.30
小計	109,163,448.00	4,322,067.00	3.96	55,467,486.00	50.81	49,373,895.00	45.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析			
資訊業務 資訊處	57,613	14,883	25.83	擴充更新警察勤務指揮管制系統電腦軟體與介面設計，因承商延遲裝設，及賡續推動辦公室自動化軟體開發案尚未完成等，致須保留繼續辦理。			
建築及設備 土地購置	227,271	59,600	26.22	南港分局新建工程用地因地政處尚未完成區段徵收配地作業，致用地價購款及規劃費須保留繼續辦理。			
刑事設備	18,257	12,062	66.07	延續性反綁架器材購案，因多次發包致未及於年度內辦理完成。			
其他設備	140,361	71,967	51.27	主要係辦公室自動化購案、汰換防情電子總機、及現代化防情通信系統等購案尚未完成。			
房屋興建工程	339,284	189,933	55.98	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程、建國派出所暨職務宿舍消防分隊新建工程及敦化南路派出所新建工程等係連續性工程，未屆完工期。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分				單位：新臺幣千元			
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析		
82	建築及設備 房屋興建工程	41,584	12,733	30.62	泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及復興分隊新建工程房屋拆遷補償費尚未與居民達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
83	建築及設備 房屋興建工程	80,890	75,874	93.80	主要係泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及延平消防分隊暨保安大隊第六中隊新建工程用地補償費，因拆遷獎勵金尚未與原住戶達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
84	建築及設備 房屋興建工程	58,842	32,434	55.12	主要係中崙分局新建工程尚在辦理結算，及信義分局三張犁派出所新建工程因原地主提起訴願，尚未解決等，致仍須保留繼續辦理。		
85	建築及設備 房屋興建工程	119,473	110,690	92.65	主要係交通大隊辦公廳舍用地因市民占用，尚在訴訟中，致仍須保留繼續處理。		

86	一 般 行 政 財 物 管 理	1,134	606	53.46	因警政署遙控系統尚未完成驗收，致該局民管中心電子式警報器架設及安裝，仍須保留繼續辦理。
	警 察 勤 務 外 勤 工 作	219	219	100.00	北投分局前主任涉嫌偽變造原始憑證案，因尚在法院審理中，有關經費暫列為未結清數。
	建 築 及 設 備				

以前年度部分(續)

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
	刑 事 設 備	55,170	24,770	44.90	延續性反綁架器材購案，因多次發包致仍須保留繼續辦理。
	房 屋 興 建 工 程	121,890	48,926	40.14	主要係中正第二分局泉州派出所暨交通、中山分局新建工程、文二交通分隊及興隆所新建工程等係連續性工程，未屆完工期，仍須保留繼續執行。
87	行 政 警 察 業 務 勤 務 規 劃	1,371	1,371	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	正 俗 業 務	664	664	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	整 理 市 容	519	519	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	68,038	46,818	68.81	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程，文二交通分隊及興隆所新建工程等為連續性工程，未屆完工期；及北投區職務宿舍新建工程因多次流標尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政 行 政 管 理	440,427	18,457	4.19	主要係市民協助拘捕、員警因公傷亡及民力因公協勤傷亡撫慰金等執行賸餘。
財 物 管 理	288,634	14,235	4.93	主要係各分局及派出所辦公廳舍之租金賸餘。
警 察 勤 務 外 勤 工 作	4,736,186	29,039	0.61	主要係員額未補足之人事費賸餘及各分局（大隊）之加班費等執行賸餘。
保 安 警 察 業 務 警 備 工 作	66,065	23,768	35.98	主要係警政署保一總隊配賦該局員警之超勤加班費等執行賸餘。
交 通 警 察 業 務 交 通 秩 序 維 護	1,380,866	36,738	2.66	主要係交通警察大隊軟片購置費賸餘。
電 訊 與 車 輛 維 護				

電 訊 維 護	94,572	12,129	12.83	主要係警平無線電手攜機之電池標餘款。
車 輛 維 護	279,194	35,750	12.80	主要係車輛用油與維護費執行贖餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	140,361	10,289	7.33	主要係民管中心原擬設置無人遙控警報台，因併現代化防情通信系統購案辦理致贖餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

十、衛生局主管

衛生局主管包括衛生局、中興、和平、陽明、忠孝等綜合醫院，療養等專科醫院，及松山、大安、大同、中山、內湖、南港、士林、北投、中正、萬華、信義、文山等十二區衛生所。為賦予所屬各醫療院（所）財務管理責任，自八十七年度起各醫療院（所）原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，惟議會但書決議，自本年度起各區衛生所改併編為普通公務單位預算，致中興、和平、陽明、忠孝醫院及療養院尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。衛生局本年度施政計畫，主要係根據中央政策，繼續加強國民健康，防疫措施，增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務，加強醫療保健福利等，編列業務計畫共計 51 項，下分工作計畫 81 項，執行結果，已完成者 60 項，仍在繼續執行者 21 項。歲出預算數 6,263,547,497 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 7,350 元，審定支付實現數為 5,869,837,322 元（93.71%），權責發生數為 212,711,382 元（3.40%），決算合計數為 6,082,548,704 元，較預算數贖餘 180,998,793 元（2.89%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 540,932,193 元（包括八十一年度 18,163,568 元、八十三年度 1,214,417 元、八十四年度 13,462,568 元、八十五年度 61,051,220 元、八十六年度 64,650,711 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，審定支付實現數為 433,006,823 元（80.05%），減免數為 1,860,322 元(0.34%)，未結清數為 106,065,048 元（19.61%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）衛生局

衛生局係依據台北市政府組織規程第六條及臺北市衛生局組織規程設置，主要職掌為主管本市公共衛生業務，掌理防疫、保健、環境衛生、醫政、醫院、救護、精神疾病防治、藥政之管理、護理行政、衛生教育、食品衛生、醫護技術人員訓練、食品檢驗、市民傷病診治、衛生指導等業務，並加強全民健康管理與服務等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生局本年度施政，以繼續加強國民保健、防疫措施、增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務等為重點。經編列一般行政、防疫業務、保健業務、環境衛生、醫政醫護、藥政業務、護理業務、衛生教育業務、食品衛生管理、檢驗業務、技術業務、醫療業務、醫療保健福利業務、建築及設備、非營業循環基金等 15 項業務計畫，下分工作計畫 31 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、防疫工作、保健工作、職業衛生管理、衛生技術研究、醫療設備、其他設備、房屋興建工程等 8 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生局本年度法定預算數 5,678,375,497 元，執行結果，決算列支付實現數 5,330,535,660 元，權責發生數 207,532,295 元，決算合計數 5,538,067,955 元。查支付實現數內有 7,350 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 5,330,528,310 元（93.87%），權責發生數 207,532,295 元（3.66%），決算合計數 5,538,060,605 元，較預算數賸餘 140,314,892 元（2.47%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 467,155,916 元（包括八十四年度 11,171,964 元、八十五年度 59,659,220 元、八十六年度 13,935,023 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 396,123,273 元（84.79%），減免數為 1,163,279 元（0.25%），未結清數為 69,869,364 元（14.96%）。減免數主要係原預定於木柵及士林試辦小型共同照顧戶，因社區參與意願低致無法委辦。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 局	5,678,375,497.00	5,538,067,955.00	5,330,528,310.00	207,532,295.00	5,538,060,605.00	- 140,314,892.00	2.47
一 般 行 政	91,179,000.00	85,265,042.00	79,234,510.00	6,030,532.00	85,265,042.00	- 5,913,958.00	6.49
防 疫 業 務	76,644,000.00	69,482,839.00	43,332,899.00	26,149,940.00	69,482,839.00	- 7,161,161.00	9.34
保 健 業 務	51,104,000.00	28,543,990.00	28,223,990.00	320,000.00	28,543,990.00	- 22,560,010.00	44.15
環 境 衛 生	22,813,000.00	15,213,380.00	14,473,380.00	740,000.00	15,213,380.00	- 7,599,620.00	33.31
醫 政 醫 護	36,738,000.00	33,480,021.00	33,480,021.00	—	33,480,021.00	- 3,257,979.00	8.87
藥 政 業 務	14,422,000.00	13,683,289.00	13,683,289.00	—	13,683,289.00	- 738,711.00	5.12
護 理 業 務	39,249,000.00	20,739,035.00	20,739,035.00	—	20,739,035.00	- 18,509,965.00	47.16
衛 生 教 育 業 務	23,702,000.00	21,089,559.00	21,089,559.00	—	21,089,559.00	- 2,612,441.00	11.02
食 品 衛 生 管 理	26,316,000.00	25,119,922.00	25,119,922.00	—	25,119,922.00	- 1,196,078.00	4.55
檢 驗 業 務	23,438,000.00	20,834,047.00	20,834,047.00	—	20,834,047.00	- 2,603,953.00	11.11
技 術 業 務	17,431,000.00	14,226,508.00	13,176,658.00	1,042,500.00	14,219,158.00	- 3,211,842.00	18.43
醫 療 業 務	4,247,688,000.00	4,247,211,651.00	4,247,211,651.00	—	4,247,211,651.00	- 476,349.00	0.01

醫療保健福利業務	524,131,497.00	483,602,430.00	483,602,430.00	—	483,602,430.00	-	40,529,067.00	7.73
建築及設備	270,337,000.00	265,262,278.00	92,012,955.00	173,249,323.00	265,262,278.00	-	5,074,722.00	1.88
非營業循環基金	213,183,000.00	194,313,964.00	194,313,964.00	—	194,313,964.00	-	18,869,036.00	8.85

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 局	467,155,916.00	1,163,279.00	0.25	396,123,273.00	84.79	69,869,364.00	14.96
84	建築及設備	11,171,964.00	—	—	—	—	11,171,964.00	100.00
85	一般行政	396,174.00	—	—	396,174.00	100.00	—	—
	醫療保健福利業務	6,257,214.00	—	—	6,257,214.00	100.00	—	—
	建築及設備	53,005,832.00	—	—	3,005,832.00	5.67	50,000,000.00	94.33
	小 計	59,659,220.00	—	—	9,659,220.00	16.19	50,000,000.00	83.81
86	一般行政	4,318,860.00	—	—	3,843,960.00	89.00	474,900.00	11.00
	防疫業務	2,449,000.00	—	—	2,449,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	7,167,163.00	—	—	7,167,163.00	100.00	—	—
	小 計	13,935,023.00	—	—	13,460,123.00	96.59	474,900.00	3.41
87	一般行政	5,414,400.00	—	—	2,314,400.00	42.75	3,100,000.00	57.25
	防疫業務	11,982,495.00	—	—	11,982,495.00	100.00	—	—
	保健業務	16,159,500.00	—	—	12,589,500.00	77.91	3,570,000.00	22.09
	醫政醫護	130,000.00	—	—	130,000.00	100.00	—	—
	護理業務	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	—	—	—	—
	技術業務	523,680.00	163,279.00	31.18	360,401.00	68.82	—	—
	醫療保健福利業務	193,874,858.00	—	—	193,874,858.00	100.00	—	—

建 築 及 設 備	152,308,776.00	—	—	150,756,276.00	98.98	1,552,500.00	1.02
非 營 業 循 環 基 金	996,000.00	—	—	996,000.00	100.00	—	—
小 計	382,389,709.00	1,163,279.00	0.30	373,003,930.00	97.55	8,222,500.00	2.15

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
防 疫 業 務				
防 疫 工 作	76,644	26,149	34.12	委託民間團體辦理國高中生 B 型肝炎疫苗接種，因疫苗三劑須間隔六個月以上注射，未能於年度內完成；委託行政院衛生署聯合採購口服小兒麻痺等疫苗尚未交貨。
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	27,708	8,300	29.96	電腦及週邊設備未屆交貨期。
房 屋 興 建 工 程	220,000	163,500	74.32	關渡慢性病醫院興建工程係 82 至 89 年度繼續經費，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	11,171	11,171	100.00	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程因議會但書暫停發包作業，於 85 年 10 月向議會提出說明報告請求准予續辦發包作業，經交付議會審議中，須俟議會同意始得辦理發包。
85	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	53,005	50,000	94.33	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程，保留原因同上。
87	一 般 行 政				
	行 政 管 理	5,414	3,100	57.25	公共衛生資訊計畫軟體規劃設計尚未完成。

保 健 業 務				
保 健 工 作	16,159	3,570	22.09	婦幼保健手冊未屆交貨期。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
保 健 業 務				
保 健 工 作	47,300	22,481	47.53	主要係子宮頸抹片篩檢績優獎勵金因行政院未同意而賸餘，及印刷婦幼衛生手冊賸餘。
環 境 衛 生				
職 業 衛 生 管 理	16,050	6,353	39.59	主要係幅射污染建築物住戶健康檢查費因申請補助個案較少而賸餘。
護 理 業 務				
護 理 行 政	39,249	18,509	47.16	主要係辦理長期照護補助費因補助對象較少而賸餘。
醫 療 保 健 福 利 業 務				
兒 童 健 康 管 理	76,685	36,967	48.21	主要係補助五足歲兒童口腔醫療，因議會但書將「兒童醫療補助計畫」工作計畫之補助對象由零至三歲擴大至六歲以下兒童，致五足歲兒童口腔醫療補助改由該計畫預算支應而結餘。
非 營 業 循 環 基 金				
醫 療 基 金	213,183	18,869	8.85	投資各醫療院所之採購標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）市立中興醫院

中興醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立中興醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

中興醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,066,147 元（八十四年度），執行結果，決算經審定未結清數 1,066,147 元(100%)，其未結清數係院舍改建工程徵收三八一號土地補償費，因地主不服徵收，尚在行政訴訟階段，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 中 興 醫 院	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00

（三）市立和平醫院

和平醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立和平醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

和平醫院以前年度歲出權責發生轉入數 19,377,985 元（包括八十一年度 18,163,568 元，八十三年度 1,214,417 元），執行結果，決算經審定減免數 503,777 元（2.60%），支付實現數 2,184,634 元（11.27%），未結清數 16,689,574 元（86.13%）。減免數係工程賸餘款，至未結清數係院舍改建大樓裝修工程仍在法院訴訟中，尚未完成驗收，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 和 平 醫 院	19,377,985.00	503,777.00	2.60	2,184,634.00	11.27	16,689,574.00	86.13
81	建 築 及 設 備	18,163,568.00	—	—	1,473,994.00	8.12	16,689,574.00	91.88
83	建 築 及 設 備	1,214,417.00	503,777.00	41.48	710,640.00	58.52	—	—

（四）市立陽明醫院

陽明醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立陽明醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

陽明醫院以前年度歲出權責發生轉入數 46,522,289 元（八十六年度），執行結果，決算經審定減免數 1,397 元（0.01%），支付實現數 29,472,929 元（63.35%），未結清數 17,047,963 元（36.64%）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係 MRI 核磁共振掃描儀暨停車場週邊工程辦理變更設計中致暫停工，醫療大樓空調、給排水、磁磚修繕工程因結算工期爭議致未能結案，急診室暨太平間修繕工程已完成驗收惟未及付款，均須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 陽 明 醫 院	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64
86	建 築 及 設 備	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64

（五）市立忠孝醫院

忠孝醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立忠孝醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

忠孝醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,392,000 元（八十五年度），執行結果，決算經審定未結清數為 1,392,000 元（100%）。未結清數係因停電與機電設備維護廠商衍生之醫療糾紛，目前訴訟中，仍須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 忠 孝 醫 院	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00

85	一 般 行 政	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00
----	---------	--------------	---	---	---	---	--------------	--------

（六）市立療養院

療養院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立療養院組織規程設置，主要職掌為辦理精神、心理疾病及成癮藥物濫用之預防，患者之門診、住院治療及研究調查等事項。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

療養院以前年度歲出權責發生轉入數 5,417,856 元（包括八十四年度 1,224,457 元，八十六年度 4,193,399 元），執行結果，決算經審定減免數 191,869 元（3.54%），支付實現數 5,225,987 元（96.46%）。減免數係工程賸餘款。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 療 養 院	5,417,856.00	191,869.00	3.54	5,225,987.00	96.46	—	—
84	建 築 及 設 備	1,224,457.00	191,869.00	15.67	1,032,588.00	84.33	—	—
86	建 築 及 設 備	4,193,399.00	—	—	4,193,399.00	100.00	—	—

（七）松山區衛生所

松山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

松山區衛生所本年度法定預算數 47,313,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 45,168,493 元（95.47%），權責發生數 111,525 元（0.23%），審定決算合計數 45,280,018 元，較預算數賸餘 2,032,982 元（4.30%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 131 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 衛 生 所	47,313,000.00	45,280,018.00	45,168,493.00	111,525.00	45,280,018.00	- 2,032,982.00	4.30
一 般 行 政	13,390,000.00	12,914,606.00	12,914,606.00	—	12,914,606.00	- 475,394.00	3.55
衛 生 業 務	32,956,000.00	31,495,027.00	31,383,502.00	111,525.00	31,495,027.00	- 1,460,973.00	4.43
建 築 及 設 備	967,000.00	870,385.00	870,385.00	—	870,385.00	- 96,615.00	9.99

（八）信義區衛生所

信義區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

信義區衛生所本年度法定預算數 52,078,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 46,386,333 元（89.07%），權責發生數 136,084 元（0.26%），審定決算合計數 46,522,417 元，較預算數賸餘 5,555,583 元（10.67%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 382 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信 義 區 衛 生 所	52,078,000.00	46,522,417.00	46,386,333.00	136,084.00	46,522,417.00	- 5,555,583.00	10.67
一 般 行 政	14,472,000.00	13,809,536.00	13,809,536.00	—	13,809,536.00	- 662,464.00	4.58
衛 生 業 務	37,597,000.00	32,704,691.00	32,568,607.00	136,084.00	32,704,691.00	- 4,892,309.00	13.01

建 築 及 設 備	9,000.00	8,190.00	8,190.00	—	8,190.00	810.00	9.00
-----------	----------	----------	----------	---	----------	--------	------

（九）大安區衛生所

大安區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大安區衛生所本年度法定預算數 62,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,792,012 元（93.50%），權責發生數 134,574 元（0.22%），審定決算合計數 58,926,586 元，較預算數賸餘 3,949,414 元（6.28%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 40 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 231 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 衛 生 所	62,876,000.00	58,926,586.00	58,792,012.00	134,574.00	58,926,586.00	- 3,949,414.00	6.28
一 般 行 政	14,477,000.00	13,900,100.00	13,900,100.00	—	13,900,100.00	- 576,900.00	3.98
衛 生 業 務	47,477,000.00	44,233,636.00	44,099,062.00	134,574.00	44,233,636.00	- 3,243,364.00	6.83
建 築 及 設 備	922,000.00	792,850.00	792,850.00	—	792,850.00	- 129,150.00	14.01

（一〇）中山區衛生所

中山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中山區衛生所本年度法定預算數 55,901,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,039,615 元（94.88%），權責發生數 137,994 元（0.25%），審定決算合計數 53,177,609 元，較預算數賸餘 2,723,391 元（4.87%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚及臨時工雇用費未支用致賸餘 192 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 34 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 衛 生 所	55,901,000.00	53,177,609.00	53,039,615.00	137,994.00	53,177,609.00	- 2,723,391.00	4.87
一 般 行 政	14,716,000.00	14,475,239.00	14,475,239.00	—	14,475,239.00	- 240,761.00	1.64
衛 生 業 務	40,598,000.00	38,162,120.00	38,024,126.00	137,994.00	38,162,120.00	- 2,435,880.00	6.00
建 築 及 設 備	587,000.00	540,250.00	540,250.00	—	540,250.00	- 46,750.00	7.96

（一一）中正區衛生所

中正區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中正區衛生所本年度法定預算數 40,951,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 39,728,142 元（97.01%），權責發生數 85,772 元（0.21%），審定決算合計數 39,813,914 元，較預算數賸餘 1,137,086 元（2.78%）。本年度經費賸餘主要係醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 20 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 正 區 衛 生 所	40,951,000.00	39,813,914.00	39,728,142.00	85,772.00	39,813,914.00	- 1,137,086.00	2.78

一 般 行 政	11,154,000.00	10,850,013.00	10,850,013.00	—	10,850,013.00	-	303,987.00	2.73
衛 生 業 務	29,423,000.00	28,646,301.00	28,560,529.00	85,772.00	28,646,301.00	-	776,699.00	2.64
建 築 及 設 備	374,000.00	317,600.00	317,600.00	—	317,600.00	-	56,400.00	15.08

（一二）大同區衛生所

大同區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大同區衛生所本年度法定預算數 39,119,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,493,017 元（98.40%），權責發生數 18,588 元（0.05%），審定決算合計數 38,511,605 元，較預算數賸餘 607,395 元（1.55%）。本年度經費賸餘主要係設備採購標餘款 21 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 同 區 衛 生 所	39,119,000.00	38,511,605.00	38,493,017.00	18,588.00	38,511,605.00	- 607,395.00	1.55
一 般 行 政	10,376,000.00	10,311,901.00	10,311,901.00	—	10,311,901.00	- 64,099.00	0.62
衛 生 業 務	27,192,000.00	26,863,504.00	26,844,916.00	18,588.00	26,863,504.00	- 328,496.00	1.21
建 築 及 設 備	1,551,000.00	1,336,200.00	1,336,200.00	—	1,336,200.00	- 214,800.00	13.85

（一三）萬華區衛生所

萬華區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業

務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

萬華區衛生所本年度法定預算數 52,647,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 49,134,523 元（93.33%），權責發生數 101,860 元（0.19%），審定決算合計數 49,236,383 元，較預算數賸餘 3,410,617 元（6.48%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 226 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 46 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬 華 區 衛 生 所	52,647,000.00	49,236,383.00	49,134,523.00	101,860.00	49,236,383.00	- 3,410,617.00	6.48
一 般 行 政	14,128,000.00	13,305,091.00	13,305,091.00	—	13,305,091.00	- 822,909.00	5.82
衛 生 業 務	36,178,000.00	33,648,060.00	33,546,200.00	101,860.00	33,648,060.00	- 2,529,940.00	6.99
建 築 及 設 備	2,341,000.00	2,283,232.00	2,283,232.00	—	2,283,232.00	- 57,768.00	2.47

（一四）文山區衛生所

文山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文山區衛生所本年度法定預算數 46,811,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 44,135,132 元（94.28%），權責發生數 117,696 元（0.26%），審定決算合計數 44,252,828 元，較預算數賸餘 2,558,172 元（5.46%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 127 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比

文山區衛生所	46,811,000.00	44,252,828.00	44,135,132.00	117,696.00	44,252,828.00	-	2,558,172.00	5.46
一般行政	13,121,000.00	12,667,186.00	12,667,186.00	—	12,667,186.00	-	453,814.00	3.46
衛生業務	33,620,000.00	31,521,064.00	31,403,368.00	117,696.00	31,521,064.00	-	2,098,936.00	6.24
建築及設備	70,000.00	64,578.00	64,578.00	—	64,578.00	-	5,422.00	7.75

（一五）南港區衛生所

南港區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生、其他修建工程 2 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，一樓裝修工程未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

南港區衛生所本年度法定預算數 36,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 30,751,774 元（84.73%），權責發生數 3,999,798 元（11.02%），審定決算合計數 34,751,572 元，較預算數賸餘 1,543,428 元（4.25%）。本年度經費賸餘主要係家戶業務外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 74 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 17 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 衛 生 所	36,295,000.00	34,751,572.00	30,751,774.00	3,999,798.00	34,751,572.00	- 1,543,428.00	4.25
一般行政	9,387,000.00	8,994,889.00	8,994,889.00	—	8,994,889.00	- 392,111.00	4.18
衛生業務	22,204,000.00	21,183,923.00	21,121,469.00	62,454.00	21,183,923.00	- 1,020,077.00	4.59
建築及設備	4,704,000.00	4,572,760.00	635,416.00	3,937,344.00	4,572,760.00	- 131,240.00	2.79

（一六）內湖區衛生所

內湖區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改

善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

內湖區衛生所本年度法定預算數 43,037,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,398,553 元（89.22%），權責發生數 89,840 元（0.21%），審定決算合計數 38,488,393 元，較預算數賸餘 4,548,607 元（10.57%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 320 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 衛 生 所	43,037,000.00	38,488,393.00	38,398,553.00	89,840.00	38,488,393.00	- 4,548,607.00	10.57
一 般 行 政	10,946,000.00	10,628,517.00	10,628,517.00	—	10,628,517.00	- 317,483.00	2.90
衛 生 業 務	31,363,000.00	27,177,854.00	27,088,014.00	89,840.00	27,177,854.00	- 4,185,146.00	13.34
建 築 及 設 備	728,000.00	682,022.00	682,022.00	—	682,022.00	- 45,978.00	6.32

（一七）士林區衛生所

士林區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

士林區衛生所本年度法定預算數 60,021,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,292,684 元（88.79%），權責發生數 149,444 元（0.25%），審定決算合計數 53,442,128 元，較預算數賸餘 6,578,872 元（10.96%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 398 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 125 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士林區衛生所	60,021,000.00	53,442,128.00	53,292,684.00	149,444.00	53,442,128.00	- 6,578,872.00	10.96
一般行政	16,295,000.00	15,111,307.00	15,111,307.00	—	15,111,307.00	- 1,183,693.00	7.26
衛生業務	42,927,000.00	37,560,483.00	37,411,039.00	149,444.00	37,560,483.00	- 5,366,517.00	12.50
建築及設備	799,000.00	770,338.00	770,338.00	—	770,338.00	- 28,662.00	3.59

（一八）北投區衛生所

北投區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

北投區衛生所本年度法定預算數 48,123,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 41,988,734 元（87.25%），權責發生數 95,912 元（0.20%），審定決算合計數 42,084,646 元，較預算數賸餘 6,038,354 元（12.55%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 489 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 衛 生 所	48,123,000.00	42,084,646.00	41,988,734.00	95,912.00	42,084,646.00	- 6,038,354.00	12.55
一般行政	12,371,000.00	11,363,513.00	11,363,513.00	—	11,363,513.00	- 1,007,487.00	8.14
衛生業務	34,920,000.00	29,924,943.00	29,829,031.00	95,912.00	29,924,943.00	- 4,995,057.00	14.30
建築及設備	832,000.00	796,190.00	796,190.00	—	796,190.00	- 35,810.00	4.30

十一、環境保護局主管

環境保護局主管包括環境保護局、衛生稽查大隊、內湖垃圾焚化廠、木柵垃圾焚化廠、北投垃圾焚化廠等五個機關單位。本年度施政計畫，主要包括建立固定污染源設置、嚴格檢查取締及防制空氣與水污染管制，實施環境消

毒，撲滅病媒，檢測管制各類噪音，加強資源回收，積極推動垃圾處理與清運，興建垃圾焚化廠及廢棄物衛生掩埋場，加強以科學方法處理水肥，實施環保教育宣導等，編列業務計畫共計 24 項，下分工作計畫 47 項，執行結果，已完成者 31 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 6,966,522,219 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數為 5,392,674,686 元（77.41%），權責發生數為 1,022,608,748 元（14.68%），審定決算合計數為 6,415,283,434 元，較預算數賸餘 551,238,785 元（7.91%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 1,454,044,253 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年度 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,148,549,409 元），執行結果，審定減免數為 58,694,214 元（4.04%），支付實現數為 592,343,635 元（40.74%），未結清數為 803,006,404 元（55.22%）。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）環境保護局

環境保護局係依據臺北市政府組織規程第六條與臺北市政府環境保護局組織規程設置，主要職掌為執行臺北市空氣、噪音、水污染防治、病媒、毒性物質等公害監測管制，環境消毒，垃圾與水肥清運處理，雨水下水道清理，公廁興建管理，捕捉野犬，違反環境保護法規案件取締告發，執行垃圾焚化作業及公害防治規劃，垃圾焚化之運轉操作與污染防制等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

環境保護局本年度施政，以空氣、噪音、水源、病媒、毒性化學物質等管制，設置空氣品質監測站，河川、飲用及事業廢水等水質檢驗，垃圾及水肥清運與處理，捕捉野畜犬，環境督導與考核，加強環境影響評估與公害糾紛處理，興建焚化爐與垃圾掩埋場工程等為重點。經編列一般行政、公害防治、垃圾處理與清潔維持、水肥與禽畜污染管理、環境衛生指導、修車場業務、建築及設備、環境衛生及河川工程、非營業循環基金等 9 項業務計畫，下分 25 項工作計畫，執行結果，計有病媒管制、垃圾清運暨環境清潔維護、垃圾處理、水肥處理與取締禽畜污染業務、公廁管理與整建、汽車修護保養、土地購置、檢定設備、汰換車輛設備、新購車輛設備、房屋興建工程、其他修建工程、垃圾處理工程等 13 項尚未如期完成，主要係部分工程未及於年度內辦理完成、部分採購案未屆交貨期，及部分工程正辦理驗收中等，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

環境保護局本年度法定預算數 5,937,629,219 元，執行結果，決算列支付實現數 4,646,226,183 元，權責發生數 967,247,493 元，決算合計數 5,613,473,676 元，查列支非實際從事清潔工作人員清潔獎金，經本處通知剔除並修正減列支付實現數 6,772,180 元，列支北投區清潔隊夜點費，遭人檢舉尚在查辦中，經本處修正減列支付實現數 2,404,400 元，並如數轉列權責發生數。綜計修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數 4,637,049,603（78.10%），權責發生數 969,651,893 元（16.33%），審定決算合計數為 5,606,701,496 元，較預算數賸餘 330,927,723 元（5.57%）。

以前年度權責發生轉入數 1,419,299,753 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,113,804,909 元），執行結果，審定減免數 58,694,214 元(4.13%)，支付實現數 557,599,135 元(39.29%)，未結清數 803,006,404 元（56.58%）。減免數主要係山豬窟掩埋場一、二標工程、木柵焚化爐工程、山豬窟掩埋場農作物補償費及土地增值稅救濟補償費與工作費等結餘款，垃圾車進出主要道路維護專案保留未執行結餘款，消毒用殺蟲劑招標標餘款。

其他事項

該局焚化廠回饋經費每年由發電售電收入及出售回收金屬收入提供 60%回饋經費，其餘 40%作為垃圾車主要道路之維護及環境保護費，經查八十八年度資本門執行率僅 33.22%，經核係各區公所未確實擬訂執行計畫，經通知該局注意督促辦理。據復該局已函請各區公所及工務局養工處儘速辦理，並按季檢據核銷，另函請各相關單位依「台北市垃圾焚化廠回饋地方實施辦法」，確實擬訂執行計畫積極辦理。

該局目前山豬窟掩埋場垃圾處理成本每公噸二、三一二元，焚化廠垃圾處理成本每公噸二、〇七四元，惟目前台北市政府公告處理一般廢棄物收費基準，掩埋處理廢棄物每公噸八百元，焚化處理廢棄物每公噸二千四百元，兩者相差懸殊，致民間業者選擇較低之收費掩埋處理，經通知該局應儘速合理調整收費標準以反映實際成本。據復該局正辦理將焚化及掩埋處理費依近年發生之處理成本，分年漸進調整，並已函報市議會審議中。

該局開辦民間清除公司利用刷卡記帳方式進入垃圾掩埋場或焚化廠，經查刷卡保證金係以八十六年二至四月平均垃圾進場量計算，執行期間一年，惟該計算標準一直延用至八十八年十二月底止，致所收保證金有偏低情事，經通知應確實檢討訂定保證金收取合理計算方式。據復自八十八年下半年及八十九年起重新檢討計算方式，並研擬刷卡記帳作業要點，以有效規範民間清除公司。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
環 境 保 護 局	5,937,629,219.00	5,613,473,676.00	4,637,049,603.00	969,651,893.00	5,606,701,496.00	- 330,927,723.00	5.57
一 般 行 政	208,034,518.00	193,168,958.00	193,168,958.00	—	193,168,958.00	- 14,865,560.00	7.15
公 害 防 治	119,307,000.00	101,054,007.00	100,929,303.00	124,704.00	101,054,007.00	- 18,252,993.00	15.30
垃圾處理與清潔維持	3,722,483,000.00	3,520,237,726.00	3,472,178,064.00	41,287,482.00	3,513,465,546.00	- 209,017,454.00	5.62
水肥與禽畜污染管理	305,540,000.00	281,472,816.00	279,322,983.00	2,149,833.00	281,472,816.00	- 24,067,184.00	7.88
環 境 衛 生 指 導	18,464,929.00	17,151,970.00	17,151,970.00	—	17,151,970.00	- 1,312,959.00	7.11
修 車 場 業 務	213,461,000.00	201,867,809.00	200,295,265.00	1,572,544.00	201,867,809.00	- 11,593,191.00	5.43

建 築 及 設 備	331,938,701.00	303,197,891.00	45,106,904.00	258,090,987.00	303,197,891.00	- 28,740,810.00	8.66
環境衛生及河川工程	1,016,353,000.00	994,822,499.00	328,396,156.00	666,426,343.00	994,822,499.00	- 21,530,501.00	2.12
非 營 業 循 環 基 金	500,000.00	500,000.00	500,000.00	—	500,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,547,071.00	—	—	—	—	- 1,547,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數				未 結 清 數	百分比
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比		
	環 境 保 護 局	1,419,299,753.00	58,694,214.00	4.13	557,599,135.00	39.29	803,006,404.00	56.58
81	環境衛生及河川工程	7,525,938.00	—	—	—	—	7,525,938.00	100.00
82	環境衛生及河川工程	163,499,875.00	10,127,930.00	6.19	116,773,230.00	71.42	36,598,715.00	22.39
83	建 築 及 設 備	4,225,246.00	77,146.00	1.83	—	—	4,148,100.00	98.17
	環境衛生及河川工程	35,762,740.00	15,875,990.00	44.39	15,250,312.00	42.64	4,636,438.00	12.97
	小 計	39,987,986.00	15,953,136.00	39.89	15,250,312.00	38.14	8,784,538.00	21.97
84	垃圾處理與清潔維持	647,818.00	—	—	647,818.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	459,969.00	—	—	459,969.00	100.00	—	—
	環境衛生及河川工程	14,232,965.00	1,159,807.00	8.15	6,823,158.00	47.94	6,250,000.00	43.91
	小 計	15,340,752.00	1,159,807.00	7.56	7,930,945.00	51.70	6,250,000.00	40.74
85	一 般 行 政	828,464.00	—	—	828,464.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	210,290.00	200.00	0.10	210,090.00	99.90	—	—
	建 築 及 設 備	1,619,053.00	231,875.00	14.32	1,387,178.00	85.68	—	—
	環境衛生及河川工程	15,802,927.00	40,929.00	0.26	12,967,779.00	82.06	2,794,219.00	17.68
	小 計	18,460,734.00	273,004.00	1.48	15,393,511.00	83.38	2,794,219.00	15.14
86	一 般 行 政	274,501.00	—	—	274,501.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	18,338,807.00	—	—	18,338,807.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	8,527,330.00	3,588,673.00	42.09	3,330,937.00	39.06	1,607,720.00	18.85
	環境衛生及河川工程	33,538,921.00	6,259,621.00	18.66	21,726,620.00	64.78	5,552,680.00	16.56
	小 計	60,679,559.00	9,848,294.00	16.23	43,670,865.00	71.97	7,160,400.00	11.80
87	一 般 行 政	7,836,041.00	—	—	7,836,041.00	100.00	—	—
	公 害 防 治	19,267,968.00	3,272,781.00	16.99	15,995,187.00	83.01	—	—
	垃圾處理與清潔維持	19,316,367.00	1,894,787.00	9.81	15,966,780.00	82.66	1,454,800.00	7.53
	水肥與禽畜污染管理	40,613,749.00	674,763.00	1.66	37,254,620.00	91.73	2,684,366.00	6.61

環 境 衛 生 指 導	3,640.00	14.00	0.38	3,626.00	99.62	—	—
修 車 場 業 務	2,048,314.00	32,231.00	1.57	2,016,083.00	98.43	—	—
建 築 及 設 備	447,776,297.00	1,069,354.00	0.24	48,348,096.00	10.80	398,358,847.00	88.96
環境衛生及河川工程	576,942,533.00	14,388,113.00	2.49	231,159,839.00	40.07	331,394,581.00	57.44
小 計	1,113,804,909.00	21,332,043.00	1.92	358,580,272.00	32.19	733,892,594.00	65.89

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨清潔維護	3,488,354	29,006	0.83	職工工作服因未達交貨期限無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
建 築 及 設 備				
土 地 購 置	90,000	90,000	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，無法核銷，須保留繼續辦理。
汰 換 車 輛 設 備	125,834	109,308	86.86	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
新 購 車 輛 設 備	21,318	9,843	46.17	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
房 屋 興 建 工 程	6,267	6,245	99.66	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程、文山區忠順市場新建工程尚未完工，須保留繼續辦理。
其 他 修 建 工 程	63,678	42,243	66.33	係公廁無障礙設施改善工程、回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、建成、蘭州、延平、漢中、昆明分隊新建工程、尚未完成須保留繼續辦理。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	666,426	65.57	北投焚化廠土建工程第三至六標及其景觀工程、機電統包工程尚未驗收。北投及木柵焚化廠回饋設施興建工程尚待規畫設計、福德坑衛生掩埋場復育計畫尚未發包，內湖焚化廠擴建工程及第三垃圾衛生掩埋場規畫及環境影響評估工作

				尚在辦理中、焚化廠回饋金辦理道路養護工程尚未完工。福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施，因地方反映現行回饋實施辦法限制太多而無法於年度內執行完成。
--	--	--	--	---

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分					單位：新臺幣千元
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
81	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	7,525	7,525	100	木柵焚化爐興建工程施工監督服務費及山豬窟垃圾衛生掩埋場闢建工程細部設計服務費未執行完成，均須保留繼續辦理。
82	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	163,499	36,598	22.38	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場第二標工程尚未完工，均須保留繼續辦理。
83	建築及設備 汰換車輛設備	4,110	4,110	100	汰換小型垃圾車因交貨尚有若干瑕疵，承商尚未完成改善，無法支付尾款。
84	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	14,232	6,250	43.91	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場自來水改裝工程保證金，俟衛生掩埋場取得執照後退還。
86	建築及設備 其他設備	5,111	1,607	31.45	係購置清潔箱，因承商交貨規格不符，需以扣款方式辦理驗收，未及於年度內結案，須保留繼續辦理。
87	建築及設備 土地購置	334,137	334,137	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，依規定尚無法核銷，須保留續辦理。
	檢定污染設備	3,242	3,220	99.29	係購置空氣品質監測儀，因得標廠商無法履約，需重新標辦，尚未交貨，須保留繼續辦理。
	汰換車輛設備	38,619	17,832	46.17	係汰換壓縮垃圾車八輛，因未及於年度內驗收付款，須保留際繼續辦理。
	房屋興建工程	6,709	3,841	57.25	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程，尚未完工，須保留繼續辦理。
	其他修建工程	55,343	36,996	66.84	係回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、中正區隊、北投區隊、中山區隊整建工程尚未完工，須保留繼續辦理。

環境衛生及河川工程					
垃圾處理工程	576,942	331,394	57.43	主要係北投焚化廠土建工程第三、四標及機電統包工程尚未驗收。木柵垃圾焚化廠污水排放管線工程，山豬窟垃圾衛生掩埋場第四、五標工程尚未完工，福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施尚未完成。垃圾焚化場回饋文山區萬盛里坡嵌擋土牆尚未結清尾款，須保留繼續辦理。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
一般行政管理	208,034	14,865	7.15	主要係各項業務零星賸餘。
公害防治				
病媒管制	68,560	14,669	21.40	主要係各項消毒材料標餘款、滅鼠餌劑等材料未耗用賸餘。
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨環境清潔維護	3,488,354	180,276	5.17	主要係清潔獎金、汽油費、加班費、值班費、文具耗材、稅捐部份節餘及雜項購置賸餘。
垃圾處理	234,129	21,968	9.38	主要係福德坑、山豬坑掩埋場、內湖焚化廠回饋經費賸餘。
水肥與禽畜污染管理				
水肥處理與取締禽畜污染業務	204,512	12,838	6.28	主要係夜點費、加班費、誤餐費、印刷費、維修費及汽油費節餘。
公廁管理與興建	101,028	11,228	11.11	主要係清潔獎金、安全獎金、及各項業務零星賸餘。
修車廠業務				
汽車修護保養	213,461	11,593	5.43	主要係冷媒系統改裝標餘款、修車廠績效獎金、各種車輛車材賸餘。
建築及設備				
新購車輛設備	21,318	7,537	35.36	係新購回收車設備採購標餘款，及新購小型掃地機因政策改變停辦賸餘。
其他設備	12,080	3,491	28.90	係各相設備採購標餘款。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	21,530	2.12	主要係垃圾焚化廠回饋設施、山豬窟掩埋場回饋設施工程、福德坑掩埋場回饋設施工程、內湖焚化廠擴建工程賸餘及道路修繕工程停辦賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）衛生稽查大隊

衛生稽查大隊係依據臺北市政府環境保護局組織規程第八條與臺北市政府環境保護局衛生稽查大隊組織規程設置，主要職掌為違反環境保護法規案件之稽查、取締告發與裁決等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生稽查大隊本年度施政，係全面以人力及機動車輛配合巡邏市區嚴密稽查，並積極確實執行違反各種環境保護法令之有關公害案件取締、告發為重點。經編列一般行政、衛生稽查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能依計畫辦理。

預算執行之審核

衛生稽查大隊本年度法定預算數 184,353,000 元，執行結果，審定支付實現數 152,299,552 元（82.61%），權責發生數 60,000 元(0.03%)，審定決算合計數 152,359,552 元，較預算數賸餘 31,993,448 元（17.36%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足及罰鍰未達預算數致員工增支專業加給暨福利金相對減支等人事費賸餘 2,877 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 稽 查 大 隊	184,353,000.00	152,359,552.00	152,299,552.00	60,000.00	152,359,552.00	- 31,993,448.00	17.36
一 般 行 政	39,067,000.00	34,946,281.00	34,946,281.00	—	34,946,281.00	- 4,120,719.00	10.55
衛 生 稽 查 業 務	143,940,000.00	116,125,831.00	116,065,831.00	60,000.00	116,125,831.00	- 27,814,169.00	19.32
建 築 及 設 備	1,346,000.00	1,287,440.00	1,287,440.00	—	1,287,440.00	- 58,560.00	4.35

（三）內湖垃圾焚化廠

內湖垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執

行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

內湖垃圾焚化廠本年度法定預算數 268,065,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,600,589 元(81.92%)，較預算數賸餘 48,464,411 元(18.08%)。本年度經費賸餘主要係「焚化廢氣處理設備汰換及維修工程」因配合改善戴奧辛工程停辦賸餘 2,700 萬餘元，焚化爐歲修工程結餘 612 萬餘元及業務費賸餘 693 萬餘元。

茲將該廠本年度決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 垃 圾 焚 化 廠	268,065,000.00	219,600,589.00	219,600,589.00	—	219,600,589.00	- 48,464,411.00	18.08
一 般 行 政	55,236,000.00	52,895,677.00	52,895,677.00	—	52,895,677.00	- 2,340,323.00	4.24
垃 圾 焚 化 業 務	130,158,000.00	118,592,677.00	118,592,677.00	—	118,592,677.00	- 11,565,323.00	8.89
建 築 及 設 備	621,000.00	595,652.00	595,652.00	—	595,652.00	- 25,348.00	4.08
環境衛生及河川工程	82,050,000.00	47,516,583.00	47,516,583.00	—	47,516,583.00	- 34,533,417.00	42.09

(四) 木柵垃圾焚化廠

木柵垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

木柵垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

木柵垃圾焚化廠本年度法定預算數 261,674,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,463,154 元(83.87%)，較預算數賸餘 42,210,846 元(16.13%)。本年度經費賸餘主要為：垃圾量不足及衛生下水道廢水用液態整合劑規格修改，成本降低，材料費結餘 2,454 萬餘元，空污費賸餘 927 萬餘元，各項工程競標節餘 248 萬餘元及人事費賸餘 160 萬餘元。

茲將該廠本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
木 柵 垃 圾 焚 化 廠	261,674,000.00	219,463,154.00	219,463,154.00	—	219,463,154.00	- 42,210,846.00	16.13
一 般 行 政	30,796,000.00	29,382,334.00	29,382,334.00	—	29,382,334.00	- 1,413,666.00	4.59
垃 圾 焚 化 業 務	170,421,000.00	132,378,101.00	132,378,101.00	—	132,378,101.00	- 38,042,899.00	22.32
建 築 及 設 備	4,901,000.00	4,630,730.00	4,630,730.00	—	4,630,730.00	- 270,270.00	5.51
環境衛生及河川工程	55,556,000.00	53,071,989.00	53,071,989.00	—	53,071,989.00	- 2,484,011.00	4.47

(五) 北投垃圾焚化廠

北投垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，未能如期完成之工作計畫有垃圾焚化操作、新購車輛設備、垃圾處理工程 3 項，因未於年度內完成材料檢驗、新購車輛招標、及辦理歲修，須保留繼續執行，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

北投垃圾焚化廠本年度法定預算數 314,801,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 164,261,788 元（52.18%），權責發生數 52,896,855 元（16.80%），審定決算合計數為 217,158,643 元，較預算數賸餘 97,642,357 元（31.02%）。本年度經費賸餘主要係材料費賸餘 5,560 萬餘元，員額未補足致人事費賸餘 1,018 萬餘元，汽油費賸餘 966 萬餘元，維護費賸餘 458 萬餘元及設備採購賸餘 196 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 34,744,500 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 34,744,500 元(100%)。

茲將該廠本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 垃 圾 焚 化 廠	314,801,000.00	217,158,643.00	164,261,788.00	52,896,855.00	217,158,643.00	- 97,642,357.00	31.02
一 般 行 政	34,027,000.00	26,831,021.00	26,831,021.00	—	26,831,021.00	- 7,195,979.00	21.15
垃 圾 焚 化 業 務	226,096,000.00	137,610,332.00	136,823,477.00	786,855.00	137,610,332.00	- 88,485,668.00	39.14
建 築 及 設 備	9,678,000.00	9,567,290.00	607,290.00	8,960,000.00	9,567,290.00	- 110,710.00	1.14

環境衛生及河川工程	45,000,000.00	43,150,000.00	—	43,150,000.00	43,150,000.00	-	1,850,000.00	4.11
-----------	---------------	---------------	---	---------------	---------------	---	--------------	------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	北 投 垃 圾 焚 化 廠	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—

十二、地政處主管

地政處主管包括地政處以及測量大隊、土地重劃大隊、松山、大安、中山、古亭、建成、士林地政事務所等 9 個機關單位。本年度施政計畫主要包括改進土地行政、土地登記及測量業務，貫徹實施平均地權，辦理公告土地現值，配合市政建設辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，執行地政資訊管理方案，全面實施地政業務電腦化，加強農地、公地管理，代管未辦繼承登記之土地建物，檢討修訂土地登記及地籍測量法規等，編列業務計畫 35 項，下分工作計畫 69 項，執行結果，已完成者 67 項，仍在繼續執行者 2 項，歲出預算數 1,053,174,888 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 994,698,505 元（94.45%），權責發生數 5,211,000 元（0.49%），審定決算合計數為 999,909,505 元，較預算數賸餘 53,265,383 元（5.06%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 45,100,006 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 20,440,007 元、八十六年度 7,984,376 元、八十七年度 12,203,286 元），執行結果，決算經審定減免數 8,703,286 元（19.30%），支付實現數 7,871,187 元（17.45%），未結清數為 28,525,533 元（63.25%）。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）地政處

地政處係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府地政處組織規程設置，主要職掌為辦理全市地政業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處本年度施政，以改進土地行政、土地登記及測量業務，配合都市地區地價指數之編製確實辦理土地估價作業，修訂土地登記及地籍測量法規，加強農地、公地管理，辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，全面推動地政業務電腦化，促進工作簡化等為重點。經編列一般行政、地政業務設計規劃、地籍管理、平均地權業務、農地管理、公地管理、土地徵購撥用業務、促進土地利用、建築及設備、其他公共設施補償、土地及建物登記賠償準備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 19 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有土地登記管理 1 項，係委託輔導辦理國際品質認證作業尚未完成，須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處本年度法定預算數 208,769,828 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 200,795,580 元(96.18%)，權責發生數 697,000 元（0.33%），審定決算合計數為 201,492,580 元，較預算數賸餘 7,277,248 元（3.49%）。本年度經費賸餘主要為地政整合系統電腦租金賸餘 124 萬餘元及其他業務費、採購設備等賸餘 552 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,085,715 元（包括八十五年度 2,356,431 元、八十七年度 1,729,284 元），執行結果，決算經審定減免數 1,229,284 元（30.09%），支付實現數為 2,856,431 元（69.91%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處	208,769,828.00	201,492,580.00	200,795,580.00	697,000.00	201,492,580.00	- 7,277,248.00	3.49
一 般 行 政	69,130,000.00	68,066,533.00	68,066,533.00	—	68,066,533.00	- 1,063,467.00	1.54
地政業務設計規劃	18,371,528.00	17,763,142.00	17,763,142.00	—	17,763,142.00	- 608,386.00	3.31
地 籍 管 理	13,862,300.00	13,185,181.00	12,488,181.00	697,000.00	13,185,181.00	- 677,119.00	4.88
平 均 地 權 業 務	47,220,000.00	46,603,578.00	46,603,578.00	—	46,603,578.00	- 616,422.00	1.31
農 地 管 理	7,938,000.00	7,899,970.00	7,899,970.00	—	7,899,970.00	- 38,030.00	0.48
公 地 管 理	1,702,000.00	1,686,949.00	1,686,949.00	—	1,686,949.00	- 15,051.00	0.88
土地徵購撥用業務	17,195,000.00	17,119,466.00	17,119,466.00	—	17,119,466.00	- 75,534.00	0.44
促 進 土 地 利 用	8,333,000.00	8,267,388.00	8,267,388.00	—	8,267,388.00	- 65,612.00	0.79
建 築 及 設 備	9,368,000.00	7,143,308.00	7,143,308.00	—	7,143,308.00	- 2,224,692.00	23.75
其他公共設施補償	4,150,000.00	3,757,065.00	3,757,065.00	—	3,757,065.00	- 392,935.00	9.47
土地及建物登記賠償 準 備	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,500,000.00	—	—	—	—	- 1,500,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	地 政 處	4,085,715.00	1,229,284.00	30.09	2,856,431.00	69.91	—	—
85	土地徵購撥用業務	2,356,431.00	—	—	2,356,431.00	100.00	—	—
87	地政業務設計規劃	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,229,284.00	1,229,284.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,729,284.00	1,229,284.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

(二) 地政處測量大隊

地政處測量大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市政府地政處測量大隊組織規程設置，主要職掌為辦理市內三角圖根、戶地測量及地籍重測等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處測量大隊本年度施政，以辦理本市配合都市計畫公共設施用地分割測量，人民申請複丈測量，清理補建及重測異議案件等事務，配合推行地籍資料電腦化，包括地籍資料整理抄錄建檔等重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處測量大隊本年度法定預算數 120,936,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 118,622,746 元(98.09%)，較預算數賸餘 2,313,254 元(1.91%)。本年度經費賸餘主要係其他修建工程標餘款 41 萬餘元及其他人事、業務費及旅運費等賸餘 134 萬餘元。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處 測 量 大 隊	120,936,000.00	118,622,746.00	118,622,746.00	—	118,622,746.00	- 2,313,254.00	1.91
一 般 行 政	26,091,000.00	25,502,587.00	25,502,587.00	—	25,502,587.00	- 588,413.00	2.26
地 籍 管 理	93,021,000.00	91,824,199.00	91,824,199.00	—	91,824,199.00	- 1,196,801.00	1.29
建 築 及 設 備	1,824,000.00	1,295,960.00	1,295,960.00	—	1,295,960.00	- 528,040.00	28.95

(三) 土地重劃大隊

土地重劃大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市土地重劃大隊組織規程設置，主要職掌為辦理土地重劃及其有關工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

土地重劃大隊本年度施政，以賡續辦理內湖區第四期約 65 公頃、南港經貿園區約 53 公頃、松山區第二期約 152 公頃、北投區第六期約 1 公頃、北投區第七期約 0.2 公頃、內湖區第五期約 40 公頃、士林區第六期約 4 公頃等區市地重劃工作為重點。經編列一般行政、重劃業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

土地重劃大隊本年度法定預算數 60,780,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,120,603 元（95.62%），較預算數賸餘 2,659,397 元（4.38%）。本年度經費賸餘主要為員額未補足致人事費賸餘 94 萬餘元及其他業務費賸餘 161 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 752,413 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數為 752,413 元（100%）。

茲將該大隊本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
土 地 重 劃 大 隊	60,780,000.00	58,120,603.00	58,120,603.00	—	58,120,603.00	- 2,659,397.00	4.38
一 般 行 政	13,052,000.00	11,788,054.00	11,788,054.00	—	11,788,054.00	- 1,263,946.00	9.68
重 劃 業 務	47,591,000.00	46,232,399.00	46,232,399.00	—	46,232,399.00	- 1,358,601.00	2.85
建 築 及 設 備	137,000.00	100,150.00	100,150.00	—	100,150.00	- 36,850.00	26.90

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	土 地 重 劃 大 隊	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—

（四）松山地政事務所

松山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理松山、信義、南港轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山地政事務所本年度施政，以辦理人民申請土地及建物移轉、他項權利設定、塗銷、變更、土地分割、合併、地目變更等登記事項，受理土地建築改良物登記簿核發謄本，辦理現值申報、地價證明，土地測量及土地建物複丈與地目變更，租用土地測量，新登陸地及地上權位置測量，管理電腦化等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

松山地政事務所本年度法定預算數 121,937,972 元，執行結果，決算經審定支付實現數 115,740,192 元（94.92%），較預算數賸餘 6,197,780 元（5.08%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 234 萬餘元及電腦設備租金及其他業務費賸餘 354 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,743,976 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,243,976 元（71.33%），支付實現數 500,000 元（28.67%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 地 政 事 務 所	121,937,972.00	115,740,192.00	115,740,192.00	—	115,740,192.00	6,197,780.00	5.08
一 般 行 政	27,072,000.00	26,170,197.00	26,170,197.00	—	26,170,197.00	901,803.00	3.33
地 籍 管 理	89,586,972.00	86,108,151.00	86,108,151.00	—	86,108,151.00	3,478,821.00	3.88
建 築 及 設 備	5,279,000.00	3,461,844.00	3,461,844.00	—	3,461,844.00	1,817,156.00	34.42

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	松 山 地 政 事 務 所	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,243,976.00	1,243,976.00	100.00	—	—	—	—

小	計	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
---	---	--------------	--------------	-------	------------	-------	---	---

（五）大安地政事務所

大安地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理大安轄區內土地登記、測量及地籍資料管理等業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安地政事務所本年度施政，以辦理大安區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務；且為延續推行地政資訊管理方案第一階段實施計畫，全面辦理地籍資料電子處理土地登記謄本、地價證明跨所服務、電話語音與觸控式電腦諮詢及推動人民申請案件收件、管理電腦化等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

大安地政事務所本年度法定預算數 114,394,060 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,678,093 元（94.13％），較預算數賸餘 6,715,967 元（5.87％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 361 萬餘元及其他業務費、採購設備賸餘 295 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,842,792 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,342,792 元（72.87％），支付實現數 500,000 元（27.13％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 地 政 事 務 所	114,394,060.00	107,678,093.00	107,678,093.00	—	107,678,093.00	- 6,715,967.00	5.87
一 般 行 政	31,613,000.00	30,282,671.00	30,282,671.00	—	30,282,671.00	- 1,330,329.00	4.21
地 籍 管 理	67,807,060.00	64,095,051.00	64,095,051.00	—	64,095,051.00	- 3,712,009.00	5.47
建 築 及 設 備	14,974,000.00	13,300,371.00	13,300,371.00	—	13,300,371.00	- 1,673,629.00	11.18

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	大 安 地 政 事 務 所	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,342,792.00	1,342,792.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

（六）中山地政事務所

中山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理中山、內湖轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山地政事務所本年度施政，以辦理中山、內湖轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等作業為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

中山地政事務所本年度法定預算數 117,860,062 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,227,234 元（90.98 %），較預算數賸餘 10,632,828 元（9.02 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 681 萬餘元及其他業務費、採購設備標餘款等賸餘 336 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,675,128 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,175,128 元（70.15 %），支付實現數 500,000 元（29.85 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中山地政事務所	117,860,062.00	107,227,234.00	107,227,234.00	—	107,227,234.00	- 10,632,828.00	9.02
一般行政	23,944,000.00	22,469,552.00	22,469,552.00	—	22,469,552.00	- 1,474,448.00	6.16
地籍管理	87,645,062.00	80,593,846.00	80,593,846.00	—	80,593,846.00	- 7,051,216.00	8.05
建築及設備	6,271,000.00	4,163,836.00	4,163,836.00	—	4,163,836.00	- 2,107,164.00	33.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	中山地政事務所	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,175,128.00	1,175,128.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

（七）古亭地政事務所

古亭地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理文山、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

古亭地政事務所本年度施政，以辦理愛國東路以南及中正、文山轄區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

古亭地政事務所本年度法定預算數 98,177,206 元，執行結果，決算經審定支付實現數 93,146,334 元（94.88％），較預算數賸餘 5,030,872 元（5.12％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 209 萬餘元及電腦租金、其他業務費等賸餘 263 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,729,520 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,229,520 元（71.09％），支付實現數 500,000 元（28.91％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
古亭地政事務所	98,177,206.00	93,146,334.00	93,146,334.00	—	93,146,334.00	- 5,030,872.00	5.12
一般行政	26,663,000.00	25,545,366.00	25,545,366.00	—	25,545,366.00	- 1,117,634.00	4.19
地籍管理	66,293,206.00	64,176,219.00	64,176,219.00	—	64,176,219.00	- 2,116,987.00	3.19
建築及設備	5,221,000.00	3,424,749.00	3,424,749.00	—	3,424,749.00	- 1,796,251.00	34.40

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	古亭地政事務所	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—
87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,229,520.00	1,229,520.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

（八）建成地政事務所

建成地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建成地政事務所本年度施政，以辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務，且為配合內政部地籍資料電子處理五年計畫，繼續辦理地籍資料電子處理業務電腦化及地籍總歸戶等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係委託興建辦公室新建工程尚未完成，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

建成地政事務所本年度法定預算數 91,867,760 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,405,336 元（88.62%），權責發生數 4,514,000 元（4.91%），審定決算合計數為 85,919,336 元，較預算數賸餘 5,948,424 元（6.47%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 281 萬餘元及其他業務費、租金等賸餘 247 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 31,526,268 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 18,083,576 元、八十六年度 7,231,963 元、八十七年度 1,738,392 元），執行結果，決算經審定減免數 1,238,392 元（3.93%），支付實現數 1,762,343 元（5.59%），未結清數為 28,525,533 元（90.48%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘，未結清數係萬華區行政中心興建工程，及十二號公園地下停車場興建工程尚未完成，均須保留轉入下年度繼續執行。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建成地政事務所	91,867,760.00	85,919,336.00	81,405,336.00	4,514,000.00	85,919,336.00	- 5,948,424.00	6.47
一般行政	24,757,000.00	23,656,860.00	23,656,860.00	—	23,656,860.00	- 1,100,140.00	4.44
地籍管理	58,170,760.00	55,070,676.00	55,070,676.00	—	55,070,676.00	- 3,100,084.00	5.33
建築及設備	8,940,000.00	7,191,800.00	2,677,800.00	4,514,000.00	7,191,800.00	- 1,748,200.00	19.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 成 地 政 事 務 所	31,526,268.00	1,238,392.00	3.93	1,762,343.00	5.59	28,525,533.00	90.48
84	建 築 及 設 備	4,472,337.00	—	—	—	—	4,472,337.00	100.00
85	建 築 及 設 備	18,083,576.00	—	—	—	—	18,083,576.00	100.00
86	建 築 及 設 備	7,231,963.00	—	—	1,262,343.00	17.46	5,969,620.00	82.54
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,238,392.00	1,238,392.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,738,392.00	1,238,392.00	71.24	500,000.00	28.76	—	—

(九) 士林地政事務所

士林地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理士林、北投轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林地政事務所本年度施政，以辦理士林、北投轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

士林地政事務所本年度法定預算數 118,452,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 111,962,387 元（94.52 %），較預算數賸餘 6,489,613 元（5.48 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 249 萬餘元及其他業務費、租金及採購設備等賸餘 392 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,744,194 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,244,194 元（71.33 %），支付實現數 500,000 元（28.67 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士 林 地 政 事 務 所	118,452,000.00	111,962,387.00	111,962,387.00	—	111,962,387.00	- 6,489,613.00	5.48
一 般 行 政	25,041,000.00	24,080,221.00	24,080,221.00	—	24,080,221.00	- 960,779.00	3.84
地 籍 管 理	88,256,000.00	84,524,358.00	84,524,358.00	—	84,524,358.00	- 3,731,642.00	4.23

建 築 及 設 備	5,155,000.00	3,357,808.00	3,357,808.00	—	3,357,808.00	1,797,192.00	34.86
-----------	--------------	--------------	--------------	---	--------------	--------------	-------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	士 林 地 政 事 務 所	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,244,194.00	1,244,194.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—

十三、國民住宅處主管

(一) 國民住宅處

國民住宅處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府國民住宅處組織規程設置，主要職掌為辦理臺北市國民住宅規劃興建及管理服務業務。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

國民住宅處本年度施政，係以執行國宅興建計畫，辦理貸款人民自購住宅與獎勵民間投資興建國宅，配合重大公共工程拆遷戶，安置興建專案國宅，繼續辦理眷村、空置營地合作改建及公教住宅委辦工程，價購儲備國宅用地，按承購戶名冊辦理完工國宅配售等為重點。經編列一般行政、國宅業務、建築及設備、非營業循環基金等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，除其他設備 1 項因中正行政大樓電梯汰換工程工期跨年度，須保留繼續辦理外，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

國民住宅處本年度法定預算數 710,006,106 元，執行結果，決算經審定支付實現數 705,722,244 元（99.40%），權責發生數 3,746,128 元（0.53%），審定決算合計數為 709,468,372 元，較預算數賸餘 537,734 元（0.07%）。本年度經費賸餘主要為旅運費及業務費等各科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 62,420,719 元（八十五年度 12,000,000 元，八十七年度 50,420,719 元），執行結果，審定支付實現數為 44,707,222 元（71.62%），未結清數 17,713,497 元（28.38%）。未結清數主要係公共通道部份油漆照明整修工程、中政區行政大樓消防汰換工程尚未完工，繼續保留。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分				單位：新台幣元			
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 民 住 宅 處	710,006,106.00	709,468,372.00	705,722,244.00	3,746,128.00	709,468,372.00	- 537,734.00	0.08
一 般 行 政	157,617,000.00	157,161,824.00	157,161,824.00	—	157,161,824.00	- 455,176.00	0.29
國 宅 業 務	44,562,000.00	44,521,942.00	44,521,942.00	—	44,521,942.00	- 40,058.00	0.09
建 築 及 設 備	7,827,106.00	7,784,606.00	4,038,478.00	3,746,128.00	7,784,606.00	- 42,500.00	0.54
非 營 業 循 環 基 金	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	—	500,000,000.00	—	—

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	國 民 住 宅 處	62,420,719.00	—	—	44,707,222.00	71.62	17,713,497.00	28.38
85	建 築 及 設 備	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	50,420,719.00	—	—	32,707,222.00	64.87	17,713,497.00	35.13

十四、臺北自來水事業處主管

（一）臺北自來水事業處

臺北自來水事業處係依據台北市政府組織規程第十七條及該處組織規程設置，主要職掌為供應充裕而合於衛生之用水，改善國民生活環境，促進工商發展，並加強其營運之有效管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北自來水事業處本年度施政，以執行五期擴建計畫，健全輸配管系統，確保穩定供水，強化用戶服務普設單一櫃台，增進服務功能等為重點。經編列公園管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、營業基金等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係水管抽換工程已完工惟未

及驗收結案，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北自來水事業處本年度法定預算數 66,203,286 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 62,980,382 元(95.13%)，權責發生數 827,510 元(1.25%)，審定決算合計數為 63,807,892 元，較預算數賸餘 2,395,394 元(3.62%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 209,499,598 元(包括八十三年度 24,745,072 元、八十五年度 159,104,322 元、八十六年度 20,762,900 元、八十七年度 4,887,304 元)，執行結果，決算經審定減免數 9,518,950 元(4.54%)，支付實現數 115,985,447 元(55.36%)，未結清數 83,995,201 元(40.09%)。減免數主要係臺北水源特定區管理委員會繳回執行賸餘保留經費及各項工程執行賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，以前年度權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 自 來 水 事 業 處	66,203,286.00	63,807,892.00	62,980,382.00	827,510.00	63,807,892.00	- 2,395,394.00	3.62
公 園 管 理	360,000.00	351,253.00	351,253.00	—	351,253.00	- 8,747.00	2.43
建 築 及 設 備	19,577,286.00	17,400,590.00	16,573,080.00	827,510.00	17,400,590.00	- 2,176,696.00	11.12
公園綠化及風景區工程	1,198,000.00	988,049.00	988,049.00	—	988,049.00	- 209,951.00	17.53
營 業 基 金	45,068,000.00	45,068,000.00	45,068,000.00	—	45,068,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺 北 自 來 水 事 業 處	209,499,598.00	9,518,950.00	4.54	115,985,447.00	55.36	83,995,201.00	40.09
83	臺北水源特定區設施	24,745,072.00	5,460,481.00	22.07	19,284,591.00	77.93	—	—
85	建 築 及 設 備	1,770,374.00	605,264.00	34.19	1,165,110.00	65.81	—	—
	臺北水源特定區設施	157,333,948.00	—	—	77,840,275.00	49.47	79,493,673.00	50.53

	小計	159,104,322.00	605,264.00	0.38	79,005,385.00	49.66	79,493,673.00	49.96
86	臺北水源特定區管理	26,500.00	—	—	26,500.00	100.00	—	—
	建築及設備	11,811,733.00	3,107,632.00	26.31	5,292,573.00	44.81	3,411,528.00	28.88
	公園綠化及風景區工程	2,500,000.00	—	—	1,410,000.00	56.40	1,090,000.00	43.60
	臺北水源特定區設施	6,424,667.00	345,573.00	5.38	6,079,094.00	94.62	—	—
	小計	20,762,900.00	3,453,205.00	16.63	12,808,167.00	61.69	4,501,528.00	21.68
87	建築及設備	4,887,304.00	—	—	4,887,304.00	100.00	—	—

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	臺北水源特定區設施				
	臺北水源特定區設施	157,333	79,493	50.53	翡翠水庫上遊污水下水道系統工程因當地居民抗爭及與國有財產局協調用地致工期延誤；石碇鄉碧山、永安、格頭三村遷村計畫為三年期發包造林工作，尚未完成。
86	建築及設備				
	其他修建工程	11,811	3,411	28.88	設置加壓站配水池及管線工程、改善簡易自來水設備工程因當地居民陳情，須配合新工處道路拓寬埋設自來水設施，致工期延期。
	公園綠化及風景區工程				
	公園工程	2,500	1,090	43.60	北投溫泉親水公園景觀平台規劃設計因景觀平台銜接方案所涉纜車站選址等政策性決議尚未確定，致無法執行後續設計。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十五、兵役處主管

兵役處主管包括兵役處、軍人公墓管理所等二個單位。本年度施政計畫主要包括加強國民兵徵訓、舉辦役政

幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，完成年度兵員徵集作業，維護在營軍人權益，擴大兵役宣傳，嚴密後備軍人管理與墓園綠化工程等，編列業務計畫共計 9 項，下分工作計畫 16 項，執行結果，均已完成，歲出預算數 255,314,000 元，執行結果，審定支付實現數為 238,592,039 元(93.45%)，較預算數賸餘 16,721,961 元(6.55%)。以前年度歲出權責發生轉入數計 1,480,000 元(八十四年度)，執行結果，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 兵役處

兵役處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理全市兵役行政業務之推行工作。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

兵役處本年度施政以加強國民兵徵訓，舉辦役政幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，徵兵檢查、抽籤，維護在營軍人權益，照顧征屬(遺族)生活、加強遺族及傷殘陣(死)亡人員服務，嚴密後備軍人管理等為重點。經編列一般行政、兵役編練、兵員徵集、兵役勤務、兵役管理、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 12 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

兵役處本年度法定預算數 231,264,000 元，執行結果，決算審定支付實現數 215,054,351 元(92.99%)，較預算數賸餘 16,209,649 元(7.01%)。主要係役男體檢、X 光檢查等結餘 246 萬餘元，列級徵屬特別救濟金及各項補助費結餘 193 萬餘元，因公傷殘慰問金人數減少結餘 239 萬餘元，各項工程競標結餘 102 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 1,480,000 元(八十四年度)，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。未結清數係辦理更換徵兵檢查場塑膠地板工程款，因該案尚在法院審理中，須轉入下年度繼續處理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定情形列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
兵 役 處	231,264,000.00	215,054,351.00	215,054,351.00	—	215,054,351.00	16,209,649.00	7.01
一 般 行 政	38,503,000.00	37,206,447.00	37,206,447.00	—	37,206,447.00	1,296,553.00	3.37
兵 役 編 練	14,775,000.00	14,437,044.00	14,437,044.00	—	14,437,044.00	337,956.00	2.29

兵 員 徵 集	29,014,000.00	25,757,277.00	25,757,277.00	—	25,757,277.00	-	3,256,723.00	11.22
兵 役 勤 務	127,172,000.00	119,697,153.00	119,697,153.00	—	119,697,153.00	-	7,474,847.00	5.88
兵 役 管 理	12,588,000.00	10,955,227.00	10,955,227.00	—	10,955,227.00	-	1,632,773.00	12.97
建 築 及 設 備	8,667,000.00	7,001,203.00	7,001,203.00	—	7,001,203.00	-	1,665,797.00	19.22
第 一 預 備 金	545,000.00	—	—	—	—	-	545,000.00	100.00

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	兵 役 處	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00

（二）軍人公墓管理所

軍人公墓管理所係依據台北市政府組織規程第八條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理本市軍人公墓管理。茲將該所八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

軍人公墓管理所本年度施政以實行陣（死）亡官兵祭祀、葬厝為重點。經編列一般行政、軍人公墓管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

軍人公墓管理所本年度法定預算數 24,050,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 23,537,688 元（97.87%），較預算數賸餘 512,312 元（2.13%），主要係租金、電費及設備競標賸餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
軍 人 公 墓 管 理 所	24,050,000.00	23,537,688.00	23,537,688.00	—	23,537,688.00	- 512,312.00	2.13
一 般 行 政	6,840,000.00	6,587,363.00	6,587,363.00	—	6,587,363.00	- 252,637.00	3.69
軍 人 公 墓 管 理	15,187,000.00	15,036,742.00	15,036,742.00	—	15,036,742.00	- 150,258.00	0.99
建 築 及 設 備	2,023,000.00	1,913,583.00	1,913,583.00	—	1,913,583.00	- 109,417.00	5.41

十六、臺北翡翠水庫管理局主管

（一）臺北翡翠水庫管理局

臺北翡翠水庫管理局係依據臺北市政府組織規程第十六條暨臺北翡翠水庫管理局組織規程設置，主要職掌為辦理翡翠水庫適當營運、水庫大壩之安全管理與評估、水庫操作運轉與有關技術之研發、自來水水源之供應、發電營運、設施之維護改善等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北翡翠水庫管理局本年度施政，以賡續辦理大壩及附屬設施之安全檢查及評估、大壩監測儀及相關設備之維護更新、加強水庫操作運轉設備之維護、賡續辦理水庫最佳調蓄利用、辦理水庫水文氣象水質淤積之調查及統計分析、加強水庫蓄水範圍維護管理及管制區之安全防護，協調水源會加強水庫集水區管理並確保水庫水量及水質等為重點。經編列一般行政、水庫管理業務、臺北水源特定區管理、建築及設備、臺北水源特定區設施、其他公共設施補償等 6 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備、其他修建工程、臺北水源特定區設施等 3 項，主要係操作系統軟硬體週邊設備尚未完成採購、水土保持工程因颱風災害及水庫運轉中心監測系統地下化工程等變更設計而影響工期、水庫區造林補植工程尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北翡翠水庫管理局本年度法定預算數 565,730,000 元，執行結果，決算列支付實現數 465,174,542 元，權責發生數 61,284,804 元，經本處修正剔除溢支國外差旅費 10,458 元，審定支付實現數 465,164,084 元（82.23%），權責發生數 61,284,804 元（10.83%），決算合計數 526,448,888 元，較預算數賸餘 39,281,112 元（6.94%），本年度經費賸餘主要係直潭烏來污水處理場操作維護及水庫上下游污水下水道系統操作維護廠商競標節餘 1,699 萬餘元，各項工程競標

節餘 1,241 萬餘元，因人員未補足人事費賸餘 262 萬餘元，事務費賸餘 115 萬餘元，採購設備節餘 211 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 49,098,147 元（八十六年度 6,410,243 元，八十七年度 42,687,904 元），執行結果，其決算經審定減免數 801,137 元（1.63%），審定支付實現數 27,419,334 元（55.85%），未結清數 20,877,676 元（42.52%），未結清數係主碼頭水土保持工程因水位太高無法施工、專用垃圾清理船尚未交貨、大壩壩座邊坡改善工程、水庫區及水源特定區造林工程等均尚未完成，仍須保留繼續處理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分			單位：新台幣元					
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減		
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比	
臺北翡翠水庫管理局	565,730,000.00	526,459,346.00	465,164,084.00	61,284,804.00	526,448,888.00	- 39,281,112.00	6.94	
一 般 行 政	58,033,000.00	54,092,088.00	54,092,088.00	—	54,092,088.00	- 3,940,912.00	6.79	
水 庫 管 理 業 務	145,021,000.00	141,493,190.00	141,493,190.00	—	141,493,190.00	- 3,527,810.00	2.43	
臺北水源特定區管理	95,709,000.00	78,716,793.00	78,716,793.00	—	78,716,793.00	- 16,992,207.00	17.75	
建 築 及 設 備	109,722,000.00	105,104,480.00	75,591,966.00	29,502,056.00	105,094,022.00	- 4,627,978.00	4.22	
臺北水源特定區設施	156,534,000.00	146,614,819.00	114,832,071.00	31,782,748.00	146,614,819.00	- 9,919,181.00	6.34	
其他公共設施補償	511,000.00	437,976.00	437,976.00	—	437,976.00	- 73,024.00	14.29	
第 一 預 備 金	200,000.00	—	—	—	—	- 200,000.00	100	
以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺北翡翠水庫管理局	49,098,147.00	801,137.00	1.63	27,419,334.00	55.85	20,877,676.00	42.52
	建 築 及 設 備	6,410,243.00	—	—	1,338,905.00	20.89	5,071,338.00	79.11
	建 築 及 設 備	23,888,238.00	801,137.00	3.35	12,896,324.00	53.99	10,190,777.00	42.66
	臺北水源特定區設施	18,799,666.00	—	—	13,184,105.00	70.13	5,615,561.00	29.87
	小 計	42,687,904.00	801,137.00	1.88	26,080,429.00	61.09	15,806,338.00	37.03

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分	單位：新臺幣千元
-------	----------

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	30,661	13,486	43.98	操作系統軟硬體更新，週邊設備尚未交貨。
其 他 修 建 工 程	77,451	16,015	20.68	水土保持工程因颱風變更設計及水庫運轉中心監測通訊系統地下化工程變更設計致工期延長，水庫區造林施工期及補植期需三年。
臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
臺 北 水 源 特 定 區 設 施	156,534	31,782	20.30	水庫公私有地復舊造林施工期及補植期需三年、水庫上游污水下水道工程辦理變更設計工期延長。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	建 築 及 設 備				
	其 他 修 建 工 程	6,410	5,071	79.11	主碼頭水土保持工程尚未完工，仍須保留於以後年度繼續執行。
87	建 築 及 設 備				
	其 他 設 備	21,178	10,000	47.22	專用垃圾清理船尚未交貨。
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施	18,799	5,615	29.87	翡翠水庫公私有墾植地復舊造林撫育期為三年，尚未完成，仍須保留以後年度繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十七、交通局主管

交通局主管包括交通局、監理處、停車管理處、交通管制工程處、汽車駕駛訓練中心、車輛行車事故鑑定委員會、交通事件裁決所等 7 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理運輸系統綜合規劃、提昇運輸系統功能，運用策略改善交通安全與秩序，改進交通管制與安全設施，加強交控中心軟體設施技術及維護，收集車流資料適時紓解控制車流，繼續執行停車場建設計畫、改善停車管理、繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，推動計程車運輸合作社輔導設立、健全計程車營運管理，加強交通政策及安全教育宣導，辦理監理業務電腦連線作業，健全捷運監理組織與制度，加強違規車輛舉發、強化違規積案自動化處理等為重點。本年度編列業務計畫共計 36 項，下分工作計畫 72 項，實施結果，已完成者 59 項，仍在繼續執行者 13 項。歲出預算數 4,800,710,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,315,702,891 元(89.90%)，權責發生數 247,174,817 元(5.15

%)，審定決算合計數為 4,562,877,708 元，較預算數賸餘 237,833,217 元(4.95%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 527,641,259 元(包括八十年度 9,435,172 元、八十一年度 4,280,267 元、八十五年度 45,483,748 元、八十六年度 34,639,386 元、八十七年度 433,802,686 元)，執行結果，決算經審定減免數 25,435,814 元 (4.82%)，支付實現數 174,645,886 元(33.10%)，未結清數為 327,559,559 元(62.08%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 交通局

交通局係依據臺北市政府組織規程與交通局組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市交通運輸政策、交通管制工程、運輸業管理、公路監理及觀光事業等業務。茲將該局八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通局本年度施政，以推動運輸系統綜合規劃、建立整體運輸規劃模式、研議規劃快速道路交通管理工程，研究推動智慧型運輸系統發展策略，建立交通管制設施地理資訊系統，繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，加強公車汰舊換新計畫，賡續推動成立計程車運輸合作社，加強交通政策及安全教育宣導，健全捷運監理組織與制度及財產管理制度，更新裁決所電腦設備，加強違規案件舉發，督導一般觀光旅館業及旅行業健全經營，推動旅遊資訊國際化等為重點。經編列一般行政、交通改善計畫審議暨督導協調、交通工程與停車管理、運輸業管理、公路監理、觀光事業行政、大眾捷運運輸業管理、身心障礙者公共交通福利業務、建築及設備、營業基金等 10 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有交通改善計畫審議、公車運輸業管理、其他設備、工程規劃等 4 項，主要係辦理交通改善評鑑指標委外調查計畫未能於年度內完成發包，台北市快速道路交通管理工程規劃案須跨年度執行，補助觀光遊憩景點配合市府政策設置中英地名方向指示標誌及觀光地圖簡介牌因議會通過但書暫不准動支，均須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通局本年度法定預算數 990,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 878,563,579 元(88.67%)，權責發生數 13,419,000 元(1.35%)，審定決算合計數為 891,982,579 元，較預算數賸餘 98,893,421 元(9.98%)。本年度經費賸餘主要為身心障礙者乘車補助賸餘 4,865 萬餘元，捷運轉乘券賸餘 879 萬餘元及設備採購標餘款等賸餘 3,322 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 386,040,155 元(包括八十五年度 8,087,348 元、八十七年度 377,952,807 元)，執行結果，決算經審定減免數 724,393 元(0.19%)，支付實現數 85,315,762 元(22.10%)，未結清數 300,000,000 元(77.71%)，減免數係執行賸餘數繳庫，未結清數係補助市公車處採購 60 輛天然氣大型冷氣公車，因議會但書瓦斯公車示範評估計畫及市府中長程之推廣詳細計畫送議會同意後，預算始得動支，須保留繼續辦理。

其他事項

該局本年度委託交通大隊辦理寒假大專學生執行路權宣導暨掃除路霸工作，其執行績效，未監督該大隊辦理考核，並檢討缺失及提出改進意見，以作成後續路權宣導執行參考，經建請該局對於委託其他機關代辦事項應負監督考核責任，考核計畫執行成效並檢討缺失改進，以使政府支出發揮最大效益。據復：嗣後委託其他機關代辦事

項，當加強監督考核，確實評核執行績效，以使政府支出發揮最大效益。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

據查目前臺北市自用車登記數六二四、六二六輛，現有公共停車位數為四二、四二三個，占車輛登記數百分之六、八，顯示臺北市公共停車位供給數嚴重不足，惟依臺北市停車管理處民國八十八年下半年及八十九年度至民國九十三年度之公共停車場興建計畫，預計興闢六十五處停車場新工程（其中連續性計畫工程二十四處、新興計畫工程四十一處），完成後約可提供一萬七千餘個停車位，仍無法達成合理公共停車位數供給率，為有效解決臺北市停車位供需失衡之問題，經建請該局對臺北市交通政策通盤檢討並研謀對策，以資因應。據復：除積極擴大合理適量之公共路外停車供給外，亦配合加強停車需求管理、強化停車場使用效能、加強停車秩序管理等策略作法，及積極發展和改善大眾運輸系統，提高市民搭乘大眾運輸工具之意願，以有效抑制汽車之成長等多方面措施著手，俾期達到相輔相成之成效。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 局	990,876,000.00	891,982,579.00	878,563,579.00	13,419,000.00	891,982,579.00	- 98,893,421.00	9.98
一 般 行 政	66,797,000.00	65,259,894.00	65,259,894.00	—	65,259,894.00	- 1,537,106.00	2.30
交通改善計畫審議暨督導協調	29,764,000.00	29,168,794.00	24,668,794.00	4,500,000.00	29,168,794.00	- 595,206.00	2.00
交通工程與停車管理	25,093,000.00	22,574,234.00	22,574,234.00	—	22,574,234.00	- 2,518,766.00	10.04
運 輸 業 管 理	236,759,000.00	236,190,192.00	233,694,192.00	2,496,000.00	236,190,192.00	- 568,808.00	0.24
公 路 監 理	16,904,000.00	16,641,725.00	16,641,725.00	—	16,641,725.00	- 262,275.00	1.55
觀 光 事 業 行 政	22,215,000.00	20,214,402.00	20,214,402.00	—	20,214,402.00	- 2,000,598.00	9.01
大眾捷運運輸業管理	138,065,241.00	128,947,796.00	128,947,796.00	—	128,947,796.00	- 9,117,445.00	6.60
身心障礙者公共交通便利業務	150,000,000.00	101,346,041.00	101,346,041.00	—	101,346,041.00	- 48,653,959.00	32.44
建 築 及 設 備	16,752,000.00	16,575,501.00	10,152,501.00	6,423,000.00	16,575,501.00	- 176,499.00	1.05
營 業 基 金	288,189,000.00	255,064,000.00	255,064,000.00	—	255,064,000.00	- 33,125,000.00	11.49
第 一 預 備 金	337,759.00	—	—	—	—	- 337,759.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	交 通 局	386,040,155.00	724,393.00	0.19	85,315,762.00	22.10	300,000,000.00	77.71
	交通改善計畫審議暨督導協調	2,600,000.00	—	—	2,600,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	887,348.00	—	—	887,348.00	100.00	—	—

87	運輸業管理	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	100.00	—	—
	小計	8,087,348.00	—	—	8,087,348.00	100.00	—	—
	交通改善計畫審議暨督導協調	1,903,000.00	—	—	1,903,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	1,158,000.00	—	—	1,158,000.00	100.00	—	—
	運輸業管理	1,010,000.00	393,498.00	38.96	616,502.00	61.04	—	—
	公路監理	697,000.00	—	—	697,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	6,502,240.00	19,360.00	0.30	6,482,880.00	99.70	—	—
	營業基金	366,682,567.00	311,535.00	0.09	66,371,032.00	18.10	300,000,000.00	81.81
	小計	377,952,807.00	724,393.00	0.19	77,228,414.00	20.43	300,000,000.00	79.38

(二) 監理處

監理處係依據台北市政府交通局組織規程第八條與台北市監理處組織規程設置，主要職掌為綜理全市公路監理業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

監理處本年度施政，以辦理汽車定期檢驗，新領號牌、行照、駕照核發，換發駕駛執照，交通巡邏稽查違規處理，換發汽機車牌照等為重點。經編列一般行政、車輛及駕駛人監理、分處監理業務、建築及設備等項業務計畫，下分項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備1項，係公文影碟儲存系統尚未交貨，須保留繼續辦理，其餘均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

監理處本年度法定預算數 542,718,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 502,805,102 元（92.65%），權責發生數 2,780,000 元（0.51%），審定決算合計數為 505,585,102 元，較預算數賸餘 37,132,898 元（6.84%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 1,293 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 2,265 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,520,225 元(包括八十五年度 2,520,225 元，八十六年度 8,900,000 元，八十七年度 1,100,000 元)，執行結果，決算經審定支付實現數 12,520,225 元(100.00%)。

其他事項

該處委託民間代辦汽車檢驗業務，經查有未統一規範代檢廠各項檢驗儀器校驗週期，未抽校代檢廠檢驗儀器準確性，代檢廠考核表未依考核項目逐項紀錄等情事，經通知建請應確實依「汽車委託檢驗實施辦法」第十二、十三條規定辦理檢查，依考核項目逐項落實考核，並加強代檢廠檢驗儀器準確性之校驗管理，以建立政府委託民間

代檢公信力，增進行車安全。據復：已提出相關改進措施，並確實辦理。

該處對行車執照之控管流程核有未積極追蹤領用情形及資料彙整方式未臻完備等情事，經通知注意檢討改進。據復：已檢討缺失原因並提出控管改善措施。

該處依據行政院頒「道路交通秩序與交通安全改進方案」，加強辦理違規及酒後駕車人員道安講習及業務電腦化計畫，實際辦理結果，通知講習退件率占通知件數約 10%，經通知允宜針對退件部分之車輛加強車籍清查與管理，以減少退件數量，落實道安講習之目的。據復：已檢討缺失原因並研議監理系統與戶政系統連線作業，以減少駕照地址不確實所引起退件數量之改善措施。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
監 理 處	542,718,000.00	505,585,102.00	502,805,102.00	2,780,000.00	505,585,102.00	- 37,132,898.00	6.84
一 般 行 政	84,153,000.00	80,456,731.00	80,456,731.00	—	80,456,731.00	- 3,696,269.00	4.39
車 輛 及 駕 駛 人 監 理	365,466,000.00	337,418,471.00	337,418,471.00	—	337,418,471.00	- 28,047,529.00	7.67
分 處 監 理 業 務	63,098,000.00	58,968,144.00	58,968,144.00	—	58,968,144.00	- 4,129,856.00	6.55
建 築 及 設 備	30,001,000.00	28,741,756.00	25,961,756.00	2,780,000.00	28,741,756.00	- 1,259,244.00	4.20

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	監 理 處	12,520,225.00	—	—	12,520,225.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	2,520,225.00	—	—	2,520,225.00	100.00	—	—
86	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	8,900,000.00	—	—	8,900,000.00	100.00	—	—
87	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	1,100,000.00	—	—	1,100,000.00	100.00	—	—

（三）停車管理處

停車管理處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市停車管理處組織規程設置，主要職掌為辦理路邊

停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間在公有土地投資興建公共停車場案件之審查工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

停車管理處本年度施政，以辦理路邊停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間於公有土地投資興建停車場案件之審查，針對路外停車場及路邊停車場長期觀點加以規劃、設計、興建、管理，鼓勵民間投資興建路外停車場等為重點。經編列一般行政、停車管理業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

停車管理處本年度法定預算數 2,257,813,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,241,518,750 元（99.28％），較預算數賸餘 16,294,250 元（0.72％）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 858 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 767 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,980,000 元（包括八十五年度 4,680,000 元，八十六年度 300,000 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 4,980,000 元（100.00％）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
停 車 管 理 處	2,257,813,000.00	2,241,518,750.00	2,241,518,750.00	—	2,241,518,750.00	- 16,294,250.00	0.72
一 般 行 政	30,891,000.00	30,255,107.00	30,255,107.00	—	30,255,107.00	- 635,893.00	2.06
停 車 管 理 業 務	2,221,050,000.00	2,205,734,539.00	2,205,734,539.00	—	2,205,734,539.00	- 15,315,461.00	0.69
建 築 及 設 備	5,872,000.00	5,529,104.00	5,529,104.00	—	5,529,104.00	- 342,896.00	5.84

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	停 車 管 理 處	4,980,000.00	—	—	4,980,000.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	4,680,000.00	—	—	4,680,000.00	100.00	—	—
86	停 車 管 理 業 務	300,000.00	—	—	300,000.00	100.00	—	—

(四) 交通管制工程處

交通管制工程處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市交通管制工程處組織規程設置，主要職掌為執行交通建設計畫，辦理交通管制運作之規劃設計調查，以及號誌、標誌、標線之規劃、設計、裝設、維修等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通管制工程處本年度施政，以道路交通管制運作之規劃、設計、調查以及掌理號誌設施、標誌、標線、安全設施之規劃、設計，交通管制設施及號誌設備之裝設、維修等為重點。經編列一般行政、交通規劃、交通管制設施、交通設施維護、交通工程施工、交通控制、建築及設備、交通改善工程、交通管制工程等 9 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有汰換車輛設備、其他設備、其他修建工程、交通管理改善工程、交通管制設施整頓工程、巷道交通整頓工程等 6 項，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通管制工程處本年度法定預算數 595,706,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 348,282,855 元(58.47 %)，權責發生數 213,347,297 元(35.81%)，審定決算合計數 561,630,152 元，較預算數賸餘 34,076,773 元(5.72%)。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 106 萬餘元、及其他業務費、清潔維護費等賸餘 1,030 萬餘元，暨工程、設備採購標餘款等 2,024 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 124,100,879 元（包括八十年度 9,435,172 元，八十一年度 4,280,267 元，八十五年度 30,196,175 元，八十六年度 25,439,386 元、八十七年度 54,749,879 元），執行結果，決算經審定減免數 24,711,421 元（19.91%），支付實現數 71,829,899 元(57.88%)，未結清數 27,559,559 元（22.21%），本年度減免數係電腦號誌系統第二期工程、仁愛路及民權西路公車專用道工程、號誌修護汰換更新工程等，依實作數量結算後賸餘繳庫；未結清數係交通管制設施管理系統發展計畫，因承商未依約繳交逾期罰款尚未結案，號誌設施改善工程配合養工處主體工程尚未完工，交通監控系統工程規劃設計委託服務、交通管制設施管理系統發展計畫相關設備及系統開發計畫、東西巷快速道路共同管道工程等均未及於年度內完工驗收，均須保留繼續辦理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 管 制 工 程 處	595,706,925.00	561,630,152.00	348,282,855.00	213,347,297.00	561,630,152.00	- 34,076,773.00	5.72
一 般 行 政	43,711,000.00	41,954,704.00	41,954,704.00	—	41,954,704.00	- 1,756,296.00	4.02
交 通 規 劃	20,259,000.00	19,500,996.00	19,500,996.00	—	19,500,996.00	- 758,004.00	3.74

交通管制設施	15,120,000.00	14,882,755.00	14,882,755.00	—	14,882,755.00	-	237,245.00	1.57
交通設施維護	112,099,338.00	105,119,935.00	105,119,935.00	—	105,119,935.00	-	6,979,403.00	6.23
交通工程施工	11,826,000.00	11,588,612.00	11,588,612.00	—	11,588,612.00	-	237,388.00	2.01
交通控制	38,455,000.00	34,588,643.00	34,588,643.00	—	34,588,643.00	-	3,866,357.00	10.05
建築及設備	102,299,000.00	102,173,152.00	28,687,913.00	73,485,239.00	102,173,152.00	-	125,848.00	0.12
交通改善工程	89,936,587.00	75,127,658.00	16,142,071.00	58,985,587.00	75,127,658.00	-	14,808,929.00	16.47
交通管制工程	162,001,000.00	156,693,697.00	75,817,226.00	80,876,471.00	156,693,697.00	-	5,307,303.00	3.28

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	交 通 管 制 工 程 處	124,100,879.00	24,711,421.00	19.91	71,829,899.00	57.88	27,559,559.00	22.21
80	交 通 管 制 工 程	9,435,172.00	9,249,163.00	98.03	186,009.00	1.97	—	—
81	交 通 管 制 工 程	4,280,267.00	708,127.00	16.54	3,572,140.00	83.46	—	—
85	交 通 改 善 工 程	30,196,175.00	10,614,647.00	35.15	19,581,528.00	64.85	—	—
86	交 通 規 劃	116,500.00	—	—	116,500.00	100.00	—	—
	交 通 設 施 維 護	1,603,630.00	—	—	1,603,630.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	791,662.00	—	—	—	—	791,662.00	100.00
	交 通 管 制 工 程	22,927,594.00	1,159,829.00	5.06	13,422,886.00	58.54	8,344,879.00	36.40
	小 計	25,439,386.00	1,159,829.00	4.56	15,143,016.00	59.53	9,136,541.00	35.91
87	交 通 設 施 維 護	1,682,465.00	549,141.00	32.64	1,133,324.00	67.36	—	—
	交 通 控 制	8,927,000.00	—	—	2,202,573.00	24.67	6,724,427.00	75.33
	建 築 及 設 備	9,281,527.00	—	—	1,510,435.00	16.27	7,771,092.00	83.73
	交 通 改 善 工 程	3,194,391.00	420,275.00	13.16	2,774,116.00	86.84	—	—
	交 通 管 制 工 程	31,664,496.00	2,010,239.00	6.35	25,726,758.00	81.25	3,927,499.00	12.40
	小 計	54,749,879.00	2,979,655.00	5.44	33,347,206.00	60.91	18,423,018.00	33.65

二、權責發生保留數簡明表

					單位：新臺幣千元
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析	
建 築 及 設 備					

其 他 設 備	25,642	23,910	93.24	係交通管制設施管理系統發展計畫分年度執行，其相關設備及系統開發無法於年度內完成，須保留繼續執行。
其 他 修 建 工 程	46,685	46,685	100.00	係交控中心更新工程未及於年度內完成發包，須保留繼續執行。
交 通 改 善 工 程				
交 通 管 理 改 善 工 程	89,936	58,985	65.58	係華中橋萬大路、雨農路等四路段及羅斯福路口調撥車道工程，年度結束前未及完成驗收，自強隧道等十處交通改善工程，承德路及福林橋調撥車道等工程尚未完工結案，須保留繼續執行。
交 通 管 制 工 程				
交通管制設施整頓工程	160,976	80,568	50.05	係交通標誌工程、標線工程、快速道路改善工程等均因未及於年度結束前完成驗收，新設號誌工程、號誌改善工程、交控設施工程、監控網擴充工程等因未屆完工期尚未完成，均須保留繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（五）汽車駕駛訓練中心

汽車駕駛訓練中心係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市汽車駕駛訓練中心組織規程設置，主要職掌為培植訓練品德及技術兼優之汽車駕駛人員等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

汽車駕駛訓練中心本年度施政，以培訓遵守交通規則及技術優良之汽車駕駛人員等為重點。經編列一般行政、駕駛人員訓練、訓練車輛保養與維護、建築及設備等 4 項業務計畫，下分 8 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

汽車駕駛訓練中心本年度法定預算數 122,739,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 109,064,004 元(88.86%)，較預算數賸餘 13,674,996 元（11.14%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 600 萬餘元及訓練人數不足鐘點費賸餘 499 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
汽 車 駕 駛 訓 練 中 心	122,739,000.00	109,064,004.00	109,064,004.00	—	109,064,004.00	- 13,674,996.00	11.14
一 般 行 政	54,695,000.00	51,581,576.00	51,581,576.00	—	51,581,576.00	- 3,113,424.00	5.69
駕 駛 人 員 訓 練	57,223,000.00	47,545,606.00	47,545,606.00	—	47,545,606.00	- 9,677,394.00	16.91
訓練車輛保養與維護	9,437,000.00	8,634,182.00	8,634,182.00	—	8,634,182.00	- 802,818.00	8.51
建 築 及 設 備	1,384,000.00	1,302,640.00	1,302,640.00	—	1,302,640.00	- 81,360.00	5.88

(六) 車輛行車事故鑑定委員會

車輛行車事故鑑定委員會係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市車輛行車事故鑑定委員會組織規程設置，主要職掌為車輛行車事故現場勘測，事證之調查、分析、鑑定，以及鑑定意見書之製作，案件覆議資料之提供等工作，茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

車輛行車事故鑑定委員會本年度施政，以受理轄區內軍司法機關囑託及憲警機關移送，以及一般市民申請鑑定車輛行車事故案件，並加強汽機車肇事現場車輛機件技術之鑑定與檢驗，灌輸交通法令以及交通常識為重點。經編列一般行政、鑑定與勘查業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

車輛行車事故鑑定委員會本年度法定預算數 11,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,678,495 元（94.54%），較預算數賸餘 616,505 元（5.46）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘。

茲將該會本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
車輛行車事故鑑定委員會	11,295,000.00	10,678,495.00	10,678,495.00	—	10,678,495.00	- 616,505.00	5.46
一 般 行 政	5,466,000.00	4,861,482.00	4,861,482.00	—	4,861,482.00	- 604,518.00	11.06
鑑 定 與 勘 查 業 務	5,564,000.00	5,556,735.00	5,556,735.00	—	5,556,735.00	- 7,265.00	0.13
建 築 及 設 備	265,000.00	260,278.00	260,278.00	—	260,278.00	- 4,722.00	1.78

(七) 交通事件裁決所

交通事件裁決所係依據臺北市政府交通局組織規程第九條與臺北市交通事件裁決所組織規程設置，主要職掌為掌理汽機車駕駛人違反道路管理事件收件、審查、入案管理、裁罰、銷號、吊扣銷及積案催繳、異議、訴訟案件之調查及移送法院等工作，茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通事件裁決所本年度施政，以加強資訊化及自動化完成多功能之櫃台作業，強化違規舉發，強化積案催繳自動化處理效能等為重點。經編列一般行政、交通裁罰業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有電子資料處理業務、其他設備等 2 項，係軟體開發、採購設備等尚未交貨，均須保留繼續執行。

預算執行之審核

交通事件裁決所本年度法定預算數 279,563,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 224,790,106 元（80.40%），

權責發生數 17,628,520 元（6.31%），審定決算合計數為 242,418,626 元，較預算數賸餘 37,144,374 元（13.29%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 1,372 萬餘元、工程及設備採購標餘款 459 萬餘元暨其他業務費賸餘 1,881 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 事 件 裁 決 所	279,563,000.00	242,418,626.00	224,790,106.00	17,628,520.00	242,418,626.00	- 37,144,374.00	13.29
一 般 行 政	33,404,000.00	29,726,584.00	29,726,584.00	—	29,726,584.00	- 3,677,416.00	11.01
交 通 裁 罰 業 務	204,358,000.00	175,483,206.00	174,181,456.00	1,301,750.00	175,483,206.00	- 28,874,794.00	14.13
建 築 及 設 備	41,801,000.00	37,208,836.00	20,882,066.00	16,326,770.00	37,208,836.00	- 4,592,164.00	10.99

十八、勞工局主管

勞工局主管包括勞工局、就業服務中心、職業訓練中心、勞工教育中心、勞動檢查處等 5 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括落實執行身心障礙者保護法並建立身心障礙者就業安置體系，配合經濟社會發展需要擴大辦理技術士技能檢定，開辦青少年、未升學青少年職能開發、技能培養中程計畫，加強照顧特定對象開設職訓專班，規劃推動企業內訓練與教育中程計畫，加強推動勞工教育充實勞工知能，加強勞工安全衛生管理，降低職業災害等。編列業務計畫共計 20 項，下分工作計畫 41 項，執行結果，已完成者 36 項，仍待繼續執行者 5 項，歲出預算數 9,815,525,648 元，執行結果，審定支付實現數 9,738,054,248 元（99.21%），權責發生數 10,483,805 元（0.11%），決算合計數為 9,748,538,053 元，較預算數賸餘 66,987,595 元（0.68%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 34,844,471 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 7,517,034 元、八十七年度 23,754,352 元），執行結果，審定減免數為 94 元（0.00%），支付實現數為 21,450,581 元（61.56%），未結清數為 13,393,796 元（38.44%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）勞工局

勞工局係依據台北市政府組織規程第六條及該局組織規程設置，主要職掌為辦理各項有關勞工業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工局本年度施政，以健全工會組織功能，提昇勞資爭議處理品質，和諧勞資關係，推動身心障礙者就業，強化勞動檢查，加強推動勞工教育，辦理勞工建購及修繕住宅貸款等為重點。經編列一般行政、勞工組織勞資關係

及勞資爭議處理、勞動條件及安全衛生檢查業務、就輔職訓業務、勞工福利及輔導教育業務、勞工保險業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有勞工福利 1 項，係編撰台北工殤春祭紀念冊，於六月份動支第一預備金，未及於年度內完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工局本年度法定預算數 9,249,875,048 元，執行結果，決算經審定支付實現數 9,222,576,769 元（99.70%），權責發生數 198,000 元（0.01%），審定決算合計數為 9,222,774,769 元，較預算數賸餘 27,100,279 元（0.29%）。本年度經費賸餘主要為：勞工福利項下之勞工建購住宅貸款貼補利息補助及職災慰問金等賸餘 1,982 萬餘元，各工作計畫人事費賸餘 227 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 17,750,800 元（包括八十六年度 1,040,800 元、八十七年度 16,710,000 元），執行結果，審定支付實現數 4,550,800 元（25.64%），未結清數 13,200,000 元（74.36%）。未結清數主要係特定對象（公娼）小本創業貸款，因補助期限尚未屆滿，仍須保留繼續辦理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 局	9,249,875,048.00	9,222,774,769.00	9,222,576,769.00	198,000.00	9,222,774,769.00	- 27,100,279.00	0.29
一般行政	40,966,000.00	40,128,463.00	40,128,463.00	—	40,128,463.00	- 837,537.00	2.04
勞工組織勞資關係及勞資爭議處理	21,226,623.00	19,413,920.00	19,413,920.00	—	19,413,920.00	- 1,812,703.00	8.54
勞動條件及安全衛生檢查業務	10,891,000.00	9,587,407.00	9,587,407.00	—	9,587,407.00	- 1,303,593.00	11.97
就輔職訓業務	20,445,429.00	18,115,930.00	18,115,930.00	—	18,115,930.00	- 2,329,499.00	11.39
勞工福利及輔導教育業務	417,639,679.00	397,398,218.00	397,200,218.00	198,000.00	397,398,218.00	- 20,241,461.00	4.85
勞工保險業務	8,737,201,887.00	8,736,729,479.00	8,736,729,479.00	—	8,736,729,479.00	- 472,408.00	0.01
建築及設備	1,504,000.00	1,401,352.00	1,401,352.00	—	1,401,352.00	- 102,648.00	6.83
第一預備金	430.00	—	—	—	—	- 430.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	勞 工 局	17,750,800.00	—	—	4,550,800.00	25.64	13,200,000.00	74.36
86	勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	1,040,800.00	—	—	1,040,800.00	100.00	—	—
87	就 輔 職 訓 業 務	16,710,000.00	—	—	3,510,000.00	21.01	13,200,000.00	78.99

（二）就業服務中心

就業服務中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理全市就業輔導業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

就業服務中心本年度施政，以建立雇主關係，辦理就業服務，參照就業市場需求概況及各行業需求之狀況，辦理代招代考，加強職業指導，建立求職者之正確就業觀念等為重點。經編列一般行政、就業服務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有技能檢定 1 項，係委託其他機關學校辦理技能檢定術科測驗尚未舉行完畢，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

就業服務中心本年度法定預算數 105,756,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 87,910,014 元（83.13%），權責發生數 9,482,684 元（8.96%），審定決算合計數為 97,392,698 元，較預算數賸餘 8,363,302 元（7.91%）。本年度經費賸餘主要為就業服務項下之技能檢定術科測驗業務費賸餘 355 萬餘元及就業輔導業務費賸餘 141 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 16,763,515 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 6,476,234 元、八十七年度 6,714,196 元），執行結果，審定支付實現數 16,569,625 元（98.84%），未結清數 193,796 元（1.16%），減免數 94 元（0.00%）。未結清數係委託高雄市訓練就業中心辦理技能檢定術科測驗經費尚未報核及景行區綜合開發大樓工程配合款由捷運工程局主辦尚未完成，仍須保留繼續辦理。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
就 業 服 務 中 心	105,756,000.00	97,392,698.00	87,910,014.00	9,482,684.00	97,392,698.00	- 8,363,302.00	7.91
一 般 行 政	18,332,000.00	17,633,508.00	17,633,508.00	—	17,633,508.00	- 698,492.00	3.81
就 業 服 務	82,906,000.00	75,743,129.00	66,260,445.00	9,482,684.00	75,743,129.00	- 7,162,871.00	8.64
建 築 及 設 備	4,518,000.00	4,016,061.00	4,016,061.00	—	4,016,061.00	- 501,939.00	11.11

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	就 業 服 務 中 心	16,763,515.00	94.00	0.00	16,569,625.00	98.84	193,796.00	1.16
83	建 築 及 設 備	58,496.00	—	—	—	—	58,496.00	100.00
85	就 業 服 務	3,514,589.00	—	—	3,514,589.00	100.00	—	—
86	就 業 服 務	6,476,234.00	—	—	6,476,234.00	100.00	—	—
87	就 業 服 務	5,364,440.00	94.00	0.00	5,229,046.00	97.48	135,300.00	2.52
	建 築 及 設 備	1,349,756.00	—	—	1,349,756.00	100.00	—	—
	小 計	6,714,196.00	94.00	0.00	6,578,802.00	97.98	135,300.00	2.02

（三）職業訓練中心

職業訓練中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理技工養成訓練、在職與進修訓練、就業訓練、技能競賽、技術士技能檢定等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

職業訓練中心本年度施政，以訓練市民就業技能，配合市場之需要，開發人力資源，建立雇主關係，加強技工在職訓練，提高在職技工之技術層次，建立追蹤輔導制度等為重點。經編列一般行政、職業訓練、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係綜合教學大樓新建工程委託新工處代辦，尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

職業訓練中心本年度法定預算數 316,632,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 303,744,667 元(95.93%)，權責發生數 4,889 元（0.00%），審定決算合計數 303,749,556 元，較預算數賸餘 12,882,444 元（4.07%）。本年度經費賸餘主要為職業訓練項下之職技訓練因職類調整減少開班，外聘及超時鐘點費賸餘 413 萬餘元、材料費賸餘 560 萬餘元及職技輔導學生勞保費賸餘 171 萬餘元；建築及設備項下之機械、雜項設備採購標餘款 54 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 330,156 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 330,156 元（100 %）。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
職 業 訓 練 中 心	316,632,000.00	303,749,556.00	303,744,667.00	4,889.00	303,749,556.00	- 12,882,444.00	4.07
一 般 行 政	39,185,000.00	39,008,244.00	39,008,244.00	—	39,008,244.00	- 176,756.00	0.45
職 業 訓 練	151,795,000.00	139,847,683.00	139,847,683.00	—	139,847,683.00	- 11,947,317.00	7.87
建 築 及 設 備	125,652,000.00	124,893,629.00	124,888,740.00	4,889.00	124,893,629.00	- 758,371.00	0.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	職 業 訓 練 中 心	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—

(四) 勞工教育中心

勞工教育中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理勞友之家經營與管理及提供勞工教育等事項。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工教育中心本年度施政，以鼓勵勞工從事進修、增修知識技能，輔導事業單位及工會團體確實辦理勞工教育及文康活動，提倡勞工正常娛樂等為重點。經編列一般行政、勞工教育推廣業務、勞工教育業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係該中心由勞工育樂中心改制為勞工教育中心，八十七年員工考績獎金須俟組織編制及職務歸系經考試院備查後始得轉正列支，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工教育中心本年度法定預算數 43,805,600 元，執行結果，決算經審定支付實現數 35,313,826 元（80.61%），權責發生數 695,080 元（1.59%），審定決算合計數 36,008,906 元，較預算數賸餘 7,796,694 元（17.80%）。本年度經費賸餘主要為：配合八十八年下半年及八十九年度已編列搬遷至就業服務中心合署辦公可行性評估研究經費，致本年度建築及設備項下之其他修建工程 325 萬元及其他設備 92 萬餘元不予執行而賸餘；行政管理項下清潔打臘等事務費賸餘 159 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 教 育 中 心	43,805,600.00	36,008,906.00	35,313,826.00	695,080.00	36,008,906.00	- 7,796,694.00	17.80
一 般 行 政	23,223,000.00	20,652,254.00	19,957,174.00	695,080.00	20,652,254.00	- 2,570,746.00	11.07
勞工教育推廣業務	7,692,600.00	6,821,073.00	6,821,073.00	—	6,821,073.00	- 871,527.00	11.33
勞 工 教 育 業 務	7,075,000.00	6,993,405.00	6,993,405.00	—	6,993,405.00	- 81,595.00	1.15
建 築 及 設 備	5,815,000.00	1,542,174.00	1,542,174.00	—	1,542,174.00	- 4,272,826.00	73.48

（五）勞動檢查處

勞動檢查處係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該處組織規程設置，主要職掌為辦理勞工安全衛生法適用範圍之事業單位安全衛生檢查、營造業勞工檢查、廠場安全衛生專業檢查、採樣分析、危險機械檢查、職業災害調查、統計及安全衛生宣導訓練等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞動檢查處本年度施政，以辦理策劃勞工檢查業務之執行，廠場安全衛生及勞動條件檢查，營造業勞工安全檢查，廠場安全衛生專業檢查，鍋爐、壓力容器、起重升降機等危險機械之檢查，職業災害調查、統計、預防及安全衛生宣導輔導服務，廠場安全衛生採樣分析等為重點。經編列一般行政、勞工檢查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係永樂大樓粉刷暨屋頂防水工程尚未完成驗收，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞動檢查處本年度法定預算數 99,457,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 88,508,972 元（88.99%），權責發生數 103,152 元（0.11%），審定決算合計數 88,612,124 元，較預算數賸餘 10,844,876 元（10.90%）。本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 803 萬餘元。

茲將該處本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 動 檢 查 處	99,457,000.00	88,612,124.00	88,508,972.00	103,152.00	88,612,124.00	- 10,844,876.00	10.90
一 般 行 政	32,534,000.00	29,994,825.00	29,891,673.00	103,152.00	29,994,825.00	- 2,539,175.00	7.80
勞 工 檢 查 業 務	62,960,000.00	54,843,982.00	54,843,982.00	—	54,843,982.00	- 8,116,018.00	12.89
建 築 及 設 備	3,963,000.00	3,773,317.00	3,773,317.00	—	3,773,317.00	- 189,683.00	4.79

十九、都市發展局主管

（一）都市發展局

都市發展局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府都市發展局組織規程設置，主要職掌為擬訂或修訂全市綜合發展計畫、都市主要計畫及細部計畫、特定專用區計畫，開發許可研擬審議管制工作暨現況圖修測，全市道路中心樁、公共設施保留地邊樁測量，及辦理都市設計、更新等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

都市發展局本年度施政，係依據國土計畫及跨世紀市政計畫藍圖修訂台北市綜合發展計畫，以賡續辦理親山親水規劃提昇市民遊憩品質，研訂「台北市都市設計綱要計畫」作為都市設計、都市景觀及開發管理之政策依據，加強都市計畫服務工作全面資訊化及提昇都市設計審議功效，推動全市舊市區再發展計畫等為重點。經編列一般行政、綜合規劃、都市規劃、都市設計、都市開發、都市勘測、建築及設備等 7 項，下分工作計畫 9 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有都市綜合規劃、都市計畫規劃、都市計畫設計、都市更新、都市計畫圖修測等 5 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

都市發展局本年度法定預算數 281,959,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 229,351,222 元（81.34%），權責發生數 41,714,975 元（14.80%），審定決算合計數 271,066,197 元，較預算數賸餘 10,892,803 元（3.86%）。本年度經費賸餘主要為業務執行賸餘 586 萬餘元、補助及獎勵費賸餘 200 萬餘元、人事費賸餘 66 萬餘元暨旅運費賸餘 54 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 233,992,925 元（八十五年度 20,104,965 元、八十六年度 172,293,963 元，八十七年度 41,593,997 元），執行結果，決算經審定減免數 18,296,460 元（7.82%），支付實現數 111,994,124 元（47.86%），未結清數 103,702,341 元（44.32%）。其減免數為 地區環境改造設施工程結餘款； 徒步區興闢及維修管理補助賸餘款； 基隆河金泰段堤邊公園景觀設計水工模擬與水理分析工程經核定暫緩施作經費繳庫。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
都 市 發 展 局	281,959,000.00	271,066,197.00	229,351,222.00	41,714,975.00	271,066,197.00	- 10,892,803.00	3.86

一 般 行 政	53,754,000.00	52,206,368.00	52,206,368.00	—	52,206,368.00	-	1,547,632.00	2.88
綜 合 規 劃	37,016,929.00	36,356,312.00	29,368,812.00	6,987,500.00	36,356,312.00	-	660,617.00	1.78
都 市 規 劃	61,428,000.00	58,707,721.00	49,643,371.00	9,064,350.00	58,707,721.00	-	2,720,279.00	4.43
都 市 設 計	25,698,000.00	23,155,370.00	21,415,370.00	1,740,000.00	23,155,370.00	-	2,542,630.00	9.89
都 市 開 發	41,473,000.00	40,588,207.00	27,265,082.00	13,323,125.00	40,588,207.00	-	884,793.00	2.13
都 市 勘 測	55,820,000.00	53,899,266.00	43,299,266.00	10,600,000.00	53,899,266.00	-	1,920,734.00	3.44
建 築 及 設 備	6,474,000.00	6,152,953.00	6,152,953.00	—	6,152,953.00	-	321,047.00	4.96
第 一 預 備 金	295,071.00	—	—	—	—	-	295,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	都 市 發 展 局	233,992,925.00	18,296,460.00	7.82	111,994,124.00	47.86	103,702,341.00	44.32
85	綜 合 規 劃	952,065.00	—	—	952,065.00	100.00	—	—
	都 市 設 計	16,726,100.00	—	—	16,726,100.00	100.00	—	—
	都 市 開 發	1,087,000.00	—	—	1,087,000.00	100.00	—	—
	都 市 勘 測	1,339,800.00	—	—	1,339,800.00	100.00	—	—
	小 計	20,104,965.00	—	—	20,104,965.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	290,404.00	—	—	290,404.00	100.00	—	—
	綜 合 規 劃	1,074,000.00	120,000.00	11.17	954,000.00	88.83	—	—
	都 市 規 劃	3,312,500.00	—	—	2,833,000.00	85.52	479,500.00	14.48
	都 市 設 計	3,000,000.00	2,040,000.00	68.00	960,000.00	32.00	—	—
	都 市 開 發	3,537,000.00	170,000.00	4.81	3,367,000.00	95.19	—	—
	建 築 及 設 備	3,800,000.00	—	—	3,800,000.00	100.00	—	—
	地 區 環 境 改 造 設 施	157,280,059.00	10,552,165.00	6.71	59,462,250.00	37.81	87,265,644.00	55.48
	小 計	172,293,963.00	12,882,165.00	7.48	71,666,654.00	41.59	87,745,144.00	50.93
87	綜 合 規 劃	3,257,250.00	81,295.00	2.50	3,175,955.00	97.50	—	—
	都 市 規 劃	18,224,150.00	533,000.00	2.92	8,897,950.00	48.83	8,793,200.00	48.25
	都 市 設 計	6,000,000.00	4,570,000.00	76.17	1,430,000.00	23.83	—	—

都 市 開 發	11,392,597.00	230,000.00	2.02	3,998,600.00	35.10	7,163,997.00	62.88
都 市 勘 測	2,720,000.00	—	—	2,720,000.00	100.00	—	—
小 計	41,593,997.00	5,414,295.00	13.02	20,222,505.00	48.62	15,957,197.00	38.36

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
都 市 開 發 都 市 更 新	41,473	13,323	32.12	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。
都 市 勘 測 都 市 計 畫 圖 修 測	26,396	10,600	40.16	「修測台北市數值地形圖及編修圖檔」測製工作合約跨過會計年度。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	地 區 環 境 改 造 設 施 地 區 環 境 改 造 設 施 工 程	157,280	87,265	55.48	主要係永樂市場廣場騎樓增建及迪化街道路景觀改善等工程，因施工期間涉及管線遷移更新，致工程展期辦理保留。
87	都 市 規 劃 都 市 計 畫 規 劃	18,224	8,793	48.25	係新店木柵線捷運站周圍地區土地利用通盤檢討及關渡平原社子島地區等規劃案，尚未屆完成期限。
	都 市 開 發 都 市 更 新	11,392	7,163	62.88	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十、消防局主管

（一）消防局

消防局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府消防局組織規程設置，主要職掌為掌理消防安全之檢查、火災預防、災害搶救、緊急傷病救護、為民服務等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

消防局本年度施政，以落實公共安全，強化公共場所消防安全檢查，推動消防安全設備檢修申報制度，加強公共危險物品之消防管理，健全災害防救體系，推廣防災教育宣導，提昇災害搶救能力及火災調查與鑑識技術，更新消防設備及充實一一九指揮管制設備等為重點。經編列一般行政、救災救護督導、安全管理業務、災害預防業務、災害搶救業務、火災調查業務、教育訓練業務、大隊救災救護業務、團隊補助、電訊車輛管理、建築及設備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 16 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、財務管理、災害搶救工作、補助義勇消防大隊、車輛電訊維護、消防車輛設備、其他設備、房屋興建工程、其他修建工程等 9 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

消防局本年度法定預算數 1,997,731,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,618,266,585 元（81.01%），權責發生數 336,275,427 元（16.83%），審定決算合計數 1,954,542,012 元，較預算數賸餘 43,188,988 元（2.16%）。本年度經費賸餘主要係購置消防車輛設備賸餘 481 萬餘元，消防栓標誌與電腦及週邊設備等其他設備標購賸餘 1,268 萬餘元，車輛電訊維護執行賸餘 680 萬餘元，災害搶救超勤加班費賸餘 584 萬餘元，獎勵績優消防人員出國旅費及健康檢查等業務費賸餘 422 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 354,278,915 元（包括八十五年度 1,294,344 元，八十六年度 12,912,564 元，八十七年度 340,072,007 元），執行結果，決算經審定減免數 936,501 元（0.27%），支付實現數 272,913,394 元（77.03%），未結清數 80,429,020 元（22.70%）。其減免數為收回考績獎金及註銷保留之暫付款。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
消 防 局	1,997,731,000.00	1,954,542,012.00	1,618,266,585.00	336,275,427.00	1,954,542,012.00	- 43,188,988.00	2.16
一 般 行 政	167,933,800.00	161,049,330.00	138,047,330.00	23,002,000.00	161,049,330.00	- 6,884,470.00	4.10

救 災 救 護 督 導	31,270,000.00	30,949,581.00	30,949,581.00	—	30,949,581.00	-	320,419.00	1.02
安 全 管 理 業 務	18,436,000.00	17,300,064.00	17,300,064.00	—	17,300,064.00	-	1,135,936.00	6.16
災 害 預 防 業 務	12,957,000.00	12,662,854.00	12,662,854.00	—	12,662,854.00	-	294,146.00	2.27
災 害 搶 救 業 務	283,876,000.00	277,987,695.00	275,559,675.00	2,428,020.00	277,987,695.00	-	5,888,305.00	2.07
火 災 調 查 業 務	7,914,000.00	7,779,310.00	7,779,310.00	—	7,779,310.00	-	134,690.00	1.70
教 育 訓 練 業 務	9,730,000.00	9,567,431.00	9,567,431.00	—	9,567,431.00	-	162,569.00	1.67
大隊救災救護業務	952,812,000.00	952,576,421.00	952,576,421.00	—	952,576,421.00	-	235,579.00	0.02
團 隊 補 助	34,230,000.00	34,228,191.00	29,762,191.00	4,466,000.00	34,228,191.00	-	1,809.00	0.01
電 訊 車 輛 管 理	70,729,000.00	63,925,059.00	61,570,059.00	2,355,000.00	63,925,059.00	-	6,803,941.00	9.62
建 築 及 設 備	407,842,000.00	386,516,076.00	82,491,669.00	304,024,407.00	386,516,076.00	-	21,325,924.00	5.23
第 一 預 備 金	1,200.00	—	—	—	—	-	1,200.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	消 防 局	354,278,915.00	936,501.00	0.27	272,913,394.00	77.03	80,429,020.00	22.70
85	一 般 行 政	56,680.00	—	—	56,680.00	100.00	—	—
	消 防 警 察 業 務	1,136,864.00	—	—	1,136,864.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	100,800.00	—	—	100,800.00	100.00	—	—
	小 計	1,294,344.00	—	—	1,294,344.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	12,912,564.00	—	—	12,317,642.00	95.39	594,922.00	4.61
87	一 般 行 政	12,289,333.00	—	—	12,289,333.00	100.00	—	—
	救 災 救 護 督 導	1,026,430.00	—	—	1,026,430.00	100.00	—	—
	安 全 管 理 業 務	574,029.00	—	—	574,029.00	100.00	—	—

災 害 預 防 業 務	471,273.00	—	—	471,273.00	100.00	—	—
災 害 搶 救 業 務	3,538,742.00	—	—	3,538,742.00	100.00	—	—
火 災 調 查 業 務	522,579.00	—	—	522,579.00	100.00	—	—
教 育 訓 練 業 務	287,992.00	—	—	287,992.00	100.00	—	—
大隊救災救護業務	47,214,253.00	852,355.00	1.81	46,361,898.00	98.19	—	—
團 隊 補 助	762,200.00	—	—	762,200.00	100.00	—	—
建 築 及 設 備	273,385,176.00	84,146.00	0.03	193,466,932.00	70.77	79,834,098.00	29.20
小 計	340,072,007.00	936,501.00	0.27	259,301,408.00	76.25	79,834,098.00	23.48

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析			
一 般 行 政							
財 務 管 理	91,490	19,450	21.26	制服、工作服等採購合約跨過會計年度。			
建 築 及 設 備							
消 防 車 輛 設 備	86,635	79,550	91.82	雲梯車、救助器材車及空氣壓縮車等車輛採購合約尚未屆期。			
其 他 設 備	136,379	107,329	78.70	主要係汰換無線電通訊設備及購置空氣呼吸器等合約尚未屆期。			
房 屋 興 建 工 程	174,360	113,697	65.21	係寶橋、復興等分隊新建工程款，及防災科學教育館尚未完工或驗收。			
其 他 修 建 工 程	10,468	3,446	32.92	係各外勤單位零星修繕工程，尚未完成驗收作業。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
87	建築及設備				
	消防車輛設備	80,140	54,560	68.08	係新購雲梯車尚未完成訓練或驗收不合格辦理改善中。
	其他設備	12,149	3,560	29.30	消防勤務管理系統因廠商逾期正辦理複驗測試。
	房屋興建工程	170,156	21,714	12.76	係後港消防分隊參建工程配合警察局辦理專案保留，及防災科學教育館等工程尾款未付。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十一、其他支出

（一）公務人員退休及撫卹給付

公務人員退休及撫卹給付本年度法定預算數 2,826,251,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,661,402,784 元（94.17%），較預算數賸餘 164,848,216 元（5.83%）。其中退休給付賸餘 1 億 5,573 萬餘元，撫卹給付賸餘 910 萬餘元。

茲將公務人員退休及撫卹給付決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
公務人員退休及撫卹給付	2,826,251,000.00	2,661,402,784.00	2,661,402,784.00	—	2,661,402,784.00	- 164,848,216.00	5.83
公務人員退休給付	2,705,310,000.00	2,549,571,826.00	2,549,571,826.00	—	2,549,571,826.00	- 155,738,174.00	5.76
公務人員撫卹給付	93,663,000.00	84,553,088.00	84,553,088.00	—	84,553,088.00	- 9,109,912.00	9.73
勞工退休準備金	27,278,000.00	27,277,870.00	27,277,870.00	—	27,277,870.00	- 130.00	0.00

（二）公務人員（工）各項補助

公務人員(工)各項補助本年度法定預算數 690,763,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 631,519,135 元(91.42 %)，較預算數賸餘 59,243,865 元 (8.58 %)。

茲將公務人員（工）各項補助決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58

（三）公務人員（工）福利互助金

公務人員（工）福利互助金本年度法定預算數 123,469,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 123,469,000 元 (100 %)。

茲將公務人員（工）福利互助金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—

（四）公務人員（工）慰問金

公務人員（工）慰問金本年度法定預算數 30,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 15,603,379 元 (52.01 %)，較預算數賸餘 14,396,621 元 (47.99 %)。

茲將公務人員（工）慰問金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99

公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99
------------	---------------	---------------	---------------	---	---------------	-----------------	-------

(五) 公務人員(工)待遇準備

公務人員(工)待遇準備本年度法定預算數 1,250,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 710,675,356 元 (56.85%)，較預算數賸餘 539,324,644 元 (43.15%)。

茲將公務人員(工)待遇準備決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15

(六) 國家賠償金

國家賠償金本年度法定預算數 15,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,527,342 元 (30.18%)，較預算數賸餘 10,472,658 元 (69.82%)。

茲將國家賠償金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82

(七) 工程及用地準備

工程及用地準備本年度法定預算數 200,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 60,013,355 元 (30.01%)，較預算數賸餘 139,986,645 元 (69.99%)。另以前年度權責發生轉入數 33,503,212 元 (八十五年度 19,494,010 元，八十六年度 14,009,202 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 33,503,212 元 (100%)。

茲將工程及用地準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 程 及 用 地 準 備	33,503,212.00	—	—	33,503,212.00	100.00	—	—
85	工 程 及 用 地 準 備	19,494,010.00	—	—	19,494,010.00	100.00	—	—
86	工 程 及 用 地 準 備	14,009,202.00	—	—	14,009,202.00	100.00	—	—

(八) 訴訟費準備

訴訟費準備本年度法定預算數 40,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 16,712,233 元（41.78%），權責發生數 371,418 元（0.93%），審定決算合計數為 17,083,651 元，較預算數賸餘 22,916,349 元（57.29%）。其權責發生數之內容主要為國家賠償民事訴訟案件，因訴訟尚未終結其律師費仍須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 2,231,622 元（八十六年度 1,814,320 元，八十七年度 417,302 元），執行結果，其決算經審定支付實現數 280,067 元（12.55%），未結清數 1,951,555 元（87.45%），其未結清數係因訴訟尚未終結其律師費須保留轉入下年度繼續執行。

茲將訴訟費準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	訴 訟 費 準 備	2,231,622.00	—	—	280,067.00	12.55	1,951,555.00	87.45
86	訴 訟 費 準 備	1,814,320.00	—	—	206,447.00	11.38	1,607,873.00	88.62
87	訴 訟 費 準 備	417,302.00	—	—	73,620.00	17.64	343,682.00	82.36

（九）天然災害準備

天然災害準備本年度法定預算數 500,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 258,463,206 元（51.69%），權責發生數 192,256,814 元（38.45%），審定決算合計數為 450,720,020 元，較預算數賸餘 49,279,980 元（9.86%）。其權責發生數之內容主要係松山工農「八十八年度實習農場崩塌緊急搶救措施暨緊急搶救工程」、建設局「文山木柵指南路三段四十巷五號農宅及鄰近坡面滑動災區整治工程」、內湖區公所「鄰里工程第十二批」工期跨年度，新民國中「網球場邊坡擋土牆設工程」因校地為實施山坡地開發建築要點地區，申請雜項執照中，養護工程處「文山軍功路 150 巷豐華天藍住宅崩塌邊坡整治工程」追加施工數量，及「士林雙溪中央社區崩塌危險整治改善工程規劃」委託顧問公司辦理規劃，以上未及於年度終了前完成，須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 66,156,711 元（八十七年度），執行結果，其決算經審定減免數 5,422,884 元（8.20%），支付實現數 56,632,188 元（85.60%），未結清數 4,101,639 元（6.20%）。其減免數係工程結算賸餘款；未結清數係養護工程處「關渡防潮堤搶修工程第二期」因施工障礙延期及承商施工逾期，仍須保留至下年度繼續執行。

茲將天然災害準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
天 然 災 害 準 備	500,000,000.00	450,720,020.00	258,463,206.00	192,256,814.00	450,720,020.00	- 49,279,980.00	9.86
天 然 災 害 準 備	59,889,000.00	33,913,550.00	33,913,550.00	—	33,913,550.00	- 25,975,450.00	43.37
天 然 災 害 準 備	440,111,000.00	416,806,470.00	224,549,656.00	192,256,814.00	416,806,470.00	- 23,304,530.00	5.30

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	天 然 災 害 準 備	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20
87	天 然 災 害 準 備	417,800.00	—	—	417,800.00	100.00	—	—

天 然 災 害 準 備	65,738,911.00	5,422,884.00	8.25	56,214,388.00	85.51	4,101,639.00	6.24
小 計	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20

二十二、第二預備金

第二預備金歲出預算數 999,999,999 元，經臺北市政府核准動支 987,644,965 元（98.76%），較預算數賸餘 12,355,034 元（1.24%）。

茲將第二預備金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00

六、建設局主管

建設局主管包括建設局、家畜衛生檢驗所、市場管理處等 3 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括研究簡化商業登記作業程序；落實執行維護公共安全方案之營利事業管理；推行商品正確標示制度及公平交易認知；強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理工業技師執行業務之監督及違法查察，維護工程品質及安全；辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；加強畜禽、水產動物之疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化；加強興（改）建公有零售市場，加速更新改善現有市場硬體設備及經營管理；繼續推動獎勵民間投資興建市場等；編列業務計畫共計 26 項，下分工作計畫 49 項，執行結果，已完成者 33 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 1,992,900,223 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 12,879 元，審定支付實現數為 1,373,572,933 元（68.92%），權責發生數為 500,154,948 元（25.10%），審定決算合計數為 1,873,727,881 元，較預算數賸餘 119,172,342 元（5.98%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 652,169,747 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 28,641,821 元，八十四年度 82,320,792 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 134,187,940 元，八十七年度 321,637,095 元），執行結果，審定減免數為 18,732,299 元（2.87%），支付實現數為 263,516,201 元（40.41%），未結清數為 369,921,247 元（56.72%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）建設局

建設局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府建設局組織規程設置，主要職掌為掌理本市商業行政、工礦業行政、農林漁牧、公用事業、水土保持與產業道路等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建設局本年度施政，以簡化商業登記作業程序，積極輔導合法化經營，落實執行維護公共安全方案之營利事業管理，推行商品正確標示制度及公平交易認知，強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化等為重點。經編列一般行政、商業管理、工礦管理、農林漁牧、公用事業、水土保持及產業道路行政、農民保險業務、老農福利業務、建築及設備、道路橋樑及停車場工程、環境衛生及河川工程、公園綠化及風景區工程、工業工程及設備等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能完成之工作計畫包括行政管理、農業輔導、資源保育、水土保持及產業道路行政、其他設備、工程規劃、其他修建工程、產業道路、水土保持工程、公園工程、山坡地遊憩設施工程等 11 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建設局本年度法定預算數 678,511,720 元，執行結果，決算列支付實現數 471,692,390 元，權責發生數 146,220,295 元，決算合計數 617,912,685 元。查支付實現數內有 4,293 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 471,688,097

元(69.52%)，權責發生數 146,220,295 元(21.55%)，決算合計數 617,908,392 元，較預算數賸餘 60,603,328 元(8.93%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款 2,909 萬餘元，人員未補足致人事費賸餘 322 萬餘元及其他業務費賸餘 1,511 萬餘元等。

以前年度權責發生轉入數 238,598,892 元(包括八十三年度 5,041,491 元，八十四年度 34,674,259 元，八十六年度 25,714,990 元，八十七年度 173,168,152 元)，執行結果，審定減免數 7,670,566 元(3.21%)，支付實現數 124,594,867 元(52.22%)，未結清數 106,333,459 元(44.57%)。減免數係工程結算賸餘。

其他事項

該局八十四年訂定「台北市落實水土保持法輔導方案」執行迄今四年餘，尚有部分計畫延宕未執行，如未建立山坡地土地利用、土壤、水文、水理、地質等相關資料，及未執行山坡地土地可利用限度查定等項，致未能確實依「水土保持法」第二十二條等相關規定辦理超限利用地處理與輔導，經建議該局允宜確實依計畫預定進度執行。據復嗣後將確實依計畫預定進度執行。本處已列管繼續注意其辦理情形。

八十八年度歲出預算執行結果，資本門權責發生數一億三千萬餘元，占預算數四九·八三%，主要係各項工程及設備採購遲於年度終了時始完成發包；另以前年度未結清數一億一千餘萬元，占以前年度轉入數四六·八九%，主要係南港茶業製造示範場因雜項執照未核發及其水電工程因主體工程未發包致廠商無法進場而終止合約，顯見事前規劃欠週，事後又未積極辦理，造成大量經費多年無法執行。經通知檢討改進，據復預算執行不力原因包括土地取得問題、規劃延誤、多次流標、他案影響等，嗣後將積極檢討改進。本處已列管繼續注意考核其改善情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 設 局	678,511,720.00	617,912,685.00	471,688,097.00	146,220,295.00	617,908,392.00	- 60,603,328.00	8.93
一 般 行 政	85,593,200.00	78,190,888.00	74,186,595.00	4,000,000.00	78,186,595.00	- 7,406,605.00	8.65
商 業 管 理	42,816,000.00	41,772,916.00	41,772,916.00	—	41,772,916.00	- 1,043,084.00	2.44
工 礦 管 理	16,891,000.00	15,937,393.00	15,937,393.00	—	15,937,393.00	- 953,607.00	5.65
農 林 漁 牧	91,015,000.00	78,702,248.00	77,102,248.00	1,600,000.00	78,702,248.00	- 12,312,752.00	13.53
公 用 事 業	14,379,000.00	13,366,897.00	13,366,897.00	—	13,366,897.00	- 1,012,103.00	7.04
水土保持及產業道路行政	43,901,000.00	38,493,402.00	34,893,402.00	3,600,000.00	38,493,402.00	- 5,407,598.00	12.32
農 民 保 險 業 務	77,878,000.00	77,130,737.00	77,130,737.00	—	77,130,737.00	- 747,263.00	0.96
老 農 福 利 業 務	36,773,000.00	36,657,152.00	36,657,152.00	—	36,657,152.00	- 115,848.00	0.32
建 築 及 設 備	52,204,000.00	48,053,332.00	16,657,868.00	31,395,464.00	48,053,332.00	- 4,150,668.00	7.95
道路橋樑及停車場工程	30,875,000.00	25,360,521.00	17,916,182.00	7,444,339.00	25,360,521.00	- 5,514,479.00	17.86
環境衛生及河川工程	67,925,000.00	54,680,287.00	10,804,660.00	43,875,627.00	54,680,287.00	- 13,244,713.00	19.50
公園綠化及風景區工程	77,530,000.00	69,264,962.00	14,960,097.00	54,304,865.00	69,264,962.00	- 8,265,038.00	10.66
工 業 工 程 及 設 備	40,302,000.00	40,301,950.00	40,301,950.00	—	40,301,950.00	- 50.00	0.00
第 一 預 備 金	429,520.00	—	—	—	—	- 429,520.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 設 局	238,598,892.00	7,670,566.00	3.21	124,594,867.00	52.22	106,333,459.00	44.57
83	建 築 及 設 備	5,041,491.00	—	—	—	—	5,041,491.00	100.00
84	建 築 及 設 備	34,674,259.00	—	—	—	—	34,674,259.00	100.00
86	一 般 行 政	1,530,000.00	—	—	1,530,000.00	100.00	—	—
	農 林 漁 牧	138,180.00	—	—	138,180.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,720,000.00	—	—	—	—	2,720,000.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	10,544,110.00	—	—	10,544,110.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	10,782,700.00	765,856.00	7.10	10,016,844.00	92.90	—	—
	小 計	25,714,990.00	765,856.00	2.98	22,229,134.00	86.44	2,720,000.00	10.58
87	一 般 行 政	1,775,000.00	—	—	1,775,000.00	100.00	—	—
	水土保持及產業道路	193,000.00	—	—	193,000.00	100.00	—	—
	行 政							
	建 築 及 設 備	73,333,885.00	3,345,770.00	4.56	41,747,795.00	56.93	28,240,320.00	38.51
	道路橋樑及停車場工程	3,178,552.00	850.00	0.03	3,177,702.00	99.97	—	—
	環境衛生及河川工程	15,568,786.00	2,737,908.00	17.59	12,830,878.00	82.41	—	—
	公園綠化及風景區工程	79,118,929.00	820,182.00	1.04	42,641,358.00	53.89	35,657,389.00	45.07
	小 計	173,168,152.00	6,904,710.00	3.99	102,365,733.00	59.11	63,897,709.00	36.90

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 工 程 規 劃	2,500	975	39.00	內湖內溝溪及內溝路三段溪溝整治工程未屆完工期限。
其 他 修 建 工 程	40,566	29,408	72.49	華江雁鴨自然公園設施及步道工程、內雙溪農林體驗園區闢建工程、苗圃溫室及相關設施修建工程等未屆完工期限。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
產 業 道 路	30,875	7,444	24.11	士林平菁街 42 巷至 106 巷產業道路打通工程等未屆完工期限。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
水 土 保 持 工 程	67,925	43,875	64.59	文山區老泉里八鄰前溪整治工程、內湖大湖山莊街底上游大溝溪整治工程、水土保持設施維護工程等未屆完工期限。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
山 坡 地 遊 憩 設 施 工 程	47,530	24,854	52.29	休閒遊憩零星設施及植生綠美化維護工程、老舊步道更新工程、碧山露營場休閒遊憩設施第三期工程、貴子坑露營場整修工程未屆完工期限。
公 園 工 程	30,000	29,450	98.17	關渡自然公園新建工程因原得標廠商未履約致重新於六月底完成發包，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	建築及設備 房屋興建工程	5,041	5,041	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
84	建築及設備 房屋興建工程	34,674	34,674	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
86	建築及設備 工程規劃	2,720	2,720	100.00	內雙溪農林體驗園區設置規劃暨生態資源調查監測計畫因部分工程須變更設計致尚未完成。
87	建築及設備 工程規劃	3,000	2,025	67.50	內湖碧山露營場細部工程規劃未屆完工期限。
	其他修建工程	70,333	26,215	37.27	內雙溪農林體驗園區闢建工程未屆完工期限。
	公園綠化及風景區工程 公園工程	49,990	35,657	71.33	關渡自然公園新建工程未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）家畜衛生檢驗所

家畜衛生檢驗所係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市家畜衛生檢驗所組織規程設置，主要職掌為掌理本市家畜衛生業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

家畜衛生檢驗所本年度施政，以加強禽畜疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作為重點。經編列一般行政、動物防疫、動物衛生檢驗研究、動物保健管理、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 9 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係動物焚化爐空氣污染改善工程係動支第二預備金遲至本年度五月始核定，未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

家畜衛生檢驗所本年度法定預算數 53,857,280 元，執行結果，決算經審定支付實現數 43,954,290 元（81.61%），權責發生數 6,306,052 元（11.71%），審定決算合計數為 50,260,342 元，較預算數賸餘 3,596,938 元（6.68%）。本年度經費賸餘主要係動物絕育補助結餘 185 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,899,700 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數為 1,317,735 元（69.37%），未結清數為 581,965 元（30.63%）。未結清數係流浪犬貓認養及愛護動物教育中心用地環境影響評估規劃，經送環保局環境影響評審委員會審查退回重新規劃，須保留繼續辦理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
家 畜 衛 生 檢 驗 所	53,857,280.00	50,260,342.00	43,954,290.00	6,306,052.00	50,260,342.00	- 3,596,938.00	6.68
一 般 行 政	10,305,280.00	10,022,923.00	10,022,923.00	—	10,022,923.00	- 282,357.00	2.74
動 物 防 疫	13,406,000.00	11,509,220.00	11,509,220.00	—	11,509,220.00	- 1,896,780.00	14.15
動物衛生檢驗研究	8,971,000.00	8,795,505.00	8,795,505.00	—	8,795,505.00	- 175,495.00	1.96
動 物 保 健 管 理	11,757,000.00	10,878,712.00	10,878,712.00	—	10,878,712.00	- 878,288.00	7.47
建 築 及 設 備	9,418,000.00	9,053,982.00	2,747,930.00	6,306,052.00	9,053,982.00	- 364,018.00	3.87

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	家 畜 衛 生 檢 驗 所	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63
87	建 築 及 設 備	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63

(三) 市場管理處

市場管理處係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市市場管理處組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市公民營零售市場及農產品批發市場管理、市場興建與整建、攤販管理及農產品運銷制度市場經營型態、市場分佈之研究發展等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市場管理處本年度施政，以配合各市場業務需要加強辦理各項工作，繼續推動零售市場振興方案，將公、私零售市場全部納入管理；辦理環南綜合市場攤位續租、催收租金等工作；加強輔導管理各類農、畜、漁產、花卉運銷股份有限公司及批發市場之營運，改進各類農產品運銷制度；市場規劃及配合作業對市場預定地繼續開放民間投資興建等為重點。經編列一般行政、零售市場管理、批發市場管理與供銷、市場興建業務、攤販管理業務、市場企劃、建築及設備、其他公共設施補償等 8 項業務計畫，下分工作計畫 17 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有批發市場管理、新建市場、市場改建、其他修建工程等 4 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

市場管理處本年度法定預算數 1,260,531,223 元，執行結果，決算列支付實現數 857,939,132 元，權責發生數 347,628,601 元，決算合計數 1,205,567,733 元。查支付實現數內有 8,586 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算

經審定支付實現數 857,930,546 元（68.06%），權責發生數 347,628,601 元（27.58%），決算合計數 1,205,559,147 元，較預算數賸餘 54,972,076 元（4.36%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 411,671,155 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 23,600,330 元，八十四年度 47,646,533 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 108,472,950 元，八十七年度 146,569,243 元），執行結果，審定減免數為 11,061,733 元（2.69%），支付實現數 137,603,599 元（33.42%），未結清數 263,005,823 元（63.89%）。減免數係各項工程結算賸餘。

其他事項

該處執行攤販監督管理未臻健全，亟待加強管理： 未成立專責機構及攤販稽查大隊，賦予執法權，以有效取締違規攤販； 未依規定定期查對有證、有案攤販以落實違規記點制度； 未訂定罰則以約束管理臨時集中場攤販自治會； 對於警察局移送無證攤販違規取締資料未予核對違規攤販是否已領過攤商或攤販停止使用補償費，易造成公帑損失； 未依「台北市攤販場地費管理費徵收要點」規定建立課稅、使用費、管理費之徵收制度。經通知檢討改進，據復： 俟攤販政策核定及完成法規修正程序即予調整攤販管理組織； 擬修訂攤販查核方式及罰則； 正修訂台北市攤販管理規則並增訂罰則； 已指派專人負責核對無證攤販違規資料； 俟議會審議通過攤販管理相關規定後再據以執行。本處已列管繼續注意考核其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：
一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市 場 管 理 處	1,260,531,223.00	1,205,567,733.00	857,930,546.00	347,628,601.00	1,205,559,147.00	- 54,972,076.00	4.36
一 般 行 政	318,478,000.00	317,560,104.00	317,551,518.00	—	317,551,518.00	- 926,482.00	0.29
零 售 市 場 管 理	335,610,223.00	330,121,345.00	330,121,345.00	—	330,121,345.00	- 5,488,878.00	1.64
批發市場管理與供銷	20,925,000.00	16,894,243.00	16,424,243.00	470,000.00	16,894,243.00	- 4,030,757.00	19.26
市 場 興 建 業 務	18,108,000.00	16,762,533.00	16,762,533.00	—	16,762,533.00	- 1,345,467.00	7.43
攤 販 管 理 業 務	9,902,000.00	8,862,345.00	8,862,345.00	—	8,862,345.00	- 1,039,655.00	10.50
市 場 企 劃	7,900,000.00	7,724,917.00	7,724,917.00	—	7,724,917.00	- 175,083.00	2.22
建 築 及 設 備	539,994,000.00	498,077,065.00	150,918,464.00	347,158,601.00	498,077,065.00	- 41,916,935.00	7.76
其他公共設施補償	9,614,000.00	9,565,181.00	9,565,181.00	—	9,565,181.00	- 48,819.00	0.51

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 場 管 理 處	411,671,155.00	11,061,733.00	2.69	137,603,599.00	33.42	263,005,823.00	63.89
77	建 築 及 設 備	2,946,392.00	—	—	—	—	2,946,392.00	100.00
83	建 築 及 設 備	23,600,330.00	3,930,597.00	16.65	12,668,063.00	53.68	7,001,670.00	29.67
84	建 築 及 設 備	47,646,533.00	3,404,667.00	7.15	16,819,644.00	35.30	27,422,222.00	57.55
85	建 築 及 設 備	82,435,707.00	723,653.00	0.88	26,081,092.00	31.64	55,630,962.00	67.48
86	零 售 市 場 管 理	1,890,000.00	—	—	—	—	1,890,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	106,582,950.00	705,674.00	0.66	13,137,766.00	12.33	92,739,510.00	87.01
	小 計	108,472,950.00	705,674.00	0.65	13,137,766.00	12.11	94,629,510.00	87.24
87	一 般 行 政	1,752,799.00	—	—	1,752,799.00	100.00	—	—
	零 售 市 場 管 理	2,060,000.00	—	—	360,000.00	17.48	1,700,000.00	82.52
	批發市場管理與供銷	930,000.00	103,244.00	11.10	826,756.00	88.90	—	—
	建 築 及 設 備	141,826,444.00	2,193,898.00	1.55	65,957,479.00	46.50	73,675,067.00	51.95
	小 計	146,569,243.00	2,297,142.00	1.57	68,897,034.00	47.01	75,375,067.00	51.42

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
新 建 市 場	143,942	106,081	73.70	六合、大橋、龍程、華山及南區盆花批發市場未屆完工期限，萬華市場因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，永安、興光及吉利市場因投標廠商不足法定家數致流標等。
市 場 改 建	136,495	89,899	65.86	東門市場、士林市場改建工程尚在規劃設計中，濱江批發市場改建工程未屆完工期限等。
其 他 修 建 工 程	236,323	151,177	63.97	各市場無障礙增設工程、消防設備改善工程、環南市場未屆完工期限等。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
77	建 築 及 設 備 新 建 市 場	2,946	2,946	100.00	家禽電宰場機械設備工程俟核定財務責任後再依程序核銷。
83	建 築 及 設 備 新 建 市 場	23,600	7,001	29.67	朱崙市場改建工程因承商解約，重新辦理設計作業中。
84	建 築 及 設 備 新 建 市 場	47,646	27,422	57.55	朱崙市場、龍程市場、萬華市場新建工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或基地內攤商尚未遷移致未開工，或其他占用未拆除致停工等。
85	建 築 及 設 備 新 建 市 場	81,711	55,620	68.07	萬華市場新建工程、十二號公園地下商場新建工程等或因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行等。
86	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	1,890	1,890	100.00	鄭州路地下街商場委託規劃因期末報告展延。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	104,950	91,211	86.91	朱崙市場、華山市場、十二號公園地下商場、濱江批發市場臨時攤棚工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或未屆完工期限，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行，或已驗收尚未結案等。
	其 他 修 建 工 程	1,632	1,528	93.62	木新市場空調增設工程驗收未通過。
87	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	2,060	1,700	82.52	中山市場及八德市場經營振興計畫研究規劃案因研究報告尚未完成修正。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	29,525	11,173	37.84	六合市場、大橋市場新建工程等未屆完工期限。
	市 場 改 建	71,055	62,501	87.96	濱江批發市場臨時攤棚工程已驗收尚未結案、直興市場、民福市場改建工程規劃設計中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
零 售 市 場 管 理 私 有 零 售 市 場 管 理	3,411	696	20.41	主要係人員未補足，人事費賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	20,500	4,187	20.43	設備採購剩餘款
市 場 改 建	136,495	26,994	19.78	工程發包結餘款
其 他 修 建 工 程	236,323	10,643	4.50	工程發包結餘款

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

七、工務局主管

工務局主管包括工務局、養護工程處、新建工程處、公園路燈工程管理處、衛生下水道工程處、建築管理處等 6 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理道路系統之新建、修建、維護，雨水下水道及衛生下水道之興建改善，改建抽水站及更新抽水設備，加速公共設施保留地公園綠地之增闢等為重點。本年度編列業務計畫共計 34 項，下分工作計畫 79 項，執行結果，已完成者 40 項，因故未執行者 1 項，正繼續執行者 38 項，歲出預算數 19,903,370,176 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 16,950,325 元，減列權責發生數 8,948,930 元，決算經審定支付實現數 12,675,148,678 元(63.68%)，權責發生數 5,834,015,603 元(29.31%)，審定決算合計數 18,509,164,281 元，較預算數賸餘 1,394,205,895 元(7.01%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 9,635,652,841 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,255,563 元、八十二年 112,486,599 元、八十三年度 198,250,718 元、八十四年度 501,620,453 元、八十五年度 668,538,139 元、八十六年 2,377,928,032 元、八十七年度 5,728,620,239 元)，執行結果，原列決算數經本處修正減列未結清數 741,880 元，增列減免數 741,880 元，審定減免數 829,636,190 元(8.61%)，支付實現數 5,195,735,822 元(53.92%)，未結清數 3,610,280,829 元(37.47%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 工務局

工務局係依據臺北市政府組織規程及臺北市政府工務局組織規程設置，主要職掌為掌理全市工務行政，推行公共建設，加強建築管理，提高建材品質以及公園綠化、道路橋樑停車場、衛生下水道等工程規劃興建暨違建處理等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

工務局本年度施政，以落實公共工程品管制度，提高施工標準與工程效率，加強建築執照審查與違規違建取締之督導，辦理工程用地之徵收補償，加強公共建築物工程之審核及督導考核等為重點。經編列一般行政、工務建設、營繕管理、建築管理、建築及設備、交通工程設施補償、其他公共設施補償等 7 項業務計畫，下分 10 項工作計畫。執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、工程業務督導考核、道路橋樑及停車場用地補償、用地補償等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

工務局本年度法定預算數 5,768,358,400 元，執行結果，決算列支付實現數 2,748,758,599 元，權責發生數 2,768,508,439 元，決算合計數 5,517,267,038 元，查支付實現數內有 10,458 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 2,748,748,141 元(47.65%)，權責發生數 2,768,508,439 元(48.00%)，審定決算合計數 5,517,256,580 元，較預算數賸餘 251,101,820 元(4.35%)。本年度經費賸餘主要係道路橋樑及停車場用地補償賸餘 24,193 萬餘元，係南港

忠孝東路 6 段 278 巷末段等 37 項道路新築、拓寬工程用地因辦理無償撥用、暫緩徵收、都市計劃未確定等原因辦理經費繳庫及補償費執行之賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,959,179,157 元(包括八十一年度 196,009 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 102,712,776 元、八十四年度 271,146,583 元、八十五年度 158,043,848 元、八十六年度 453,802,045 元、八十七年度 1,860,791,297 元)，執行結果，決算經審定減免數 194,750,191 元(6.58%)，支付實現數 1,366,297,398 元(46.17%)，未結清數 1,398,131,568 元(47.25%)。減免數主要係徵收拆遷補償費結餘及工程用地因辦理無償撥用、都市計劃未確定等原因補償費先行繳庫。

其他事項

該局本年度拆遷補償費預算編列及執行情形，核有預算編列欠周延，致部分補償案件因都市計劃未確定、界址糾紛等暫緩辦理土地徵收，預算鉅額剩餘繳庫，造成預算排擠效應；未完成徵收、價購之補償案件占總件數六九・〇三%，執行進度嚴重落後；部分徵收案件補償費剩餘數偏高，補償費估算作業亟待檢討改進；又以前年度保留之補償費，因部分不符補償規定或無須辦理管線拆遷而減免，保留審查作業亦未確實，經通知應請注意檢討改進。據復：該局已研擬爾後規劃案擬於概算奉核後再予詳查及檢討俟都市計劃確定後再配合編列預算；工程辦理保留時，詳查以減少保留數；督促承辦機關儘速將土地徵收領款憑證移回以利結案；檢討改進概估方式以求補償費編列更精確等改善措施。本處已列管注意其辦理情形。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 務 局	5,768,358,400.00	5,517,267,038.00	2,748,748,141.00	2,768,508,439.00	5,517,256,580.00	- 251,101,820.00	4.35
一 般 行 政	108,592,000.00	104,181,182.00	100,584,210.00	3,590,000.00	104,174,210.00	- 4,417,790.00	4.07
工 務 建 設	31,223,000.00	30,887,982.00	28,937,982.00	1,950,000.00	30,887,982.00	- 335,018.00	1.07
營 繕 管 理	17,653,000.00	17,504,229.00	17,504,229.00	—	17,504,229.00	- 148,771.00	0.84
建 築 管 理	31,304,000.00	29,333,537.00	29,333,537.00	—	29,333,537.00	- 1,970,463.00	6.29
建 築 及 設 備	5,363,000.00	4,778,298.00	4,778,298.00	—	4,778,298.00	- 584,702.00	10.90
交通工程設施補償	3,725,917,680.00	3,491,471,161.00	2,411,801,390.00	1,079,666,285.00	3,491,467,675.00	- 234,450,005.00	6.29
其他公共設施補償	1,846,599,400.00	1,839,110,649.00	155,808,495.00	1,683,302,154.00	1,839,110,649.00	- 7,488,751.00	0.41
第 一 預 備 金	1,706,320.00	—	—	—	—	- 1,706,320.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 務 局	2,959,179,157.00	194,750,191.00	6.58	1,366,297,398.00	46.17	1,398,131,568.00	47.25
81	其他公共設施補償	196,009.00	—	—	—	—	196,009.00	100.00
82	其他公共設施補償	109,849,157.00	2,930,319.00	2.67	11,119,320.00	10.12	95,799,518.00	87.21
	交通工程設施補償	2,637,442.00	—	—	—	—	2,637,442.00	100.00
	小 計	112,486,599.00	2,930,319.00	2.61	11,119,320.00	9.89	98,436,960.00	87.50
83	其他公共設施補償	49,651,448.00	22,279.00	0.04	4,455,591.00	8.98	45,173,578.00	90.98
	交通工程設施補償	53,061,328.00	49,179,810.00	92.69	3,857,822.00	7.27	23,696.00	0.04
	小 計	102,712,776.00	49,202,089.00	47.90	8,313,413.00	8.09	45,197,274.00	44.01
84	其他公共設施補償	173,666,305.00	2,043,761.00	1.18	18,522,041.00	10.67	153,100,503.00	88.16
	交通工程設施補償	97,480,278.00	5,787,662.00	5.94	72,641,793.00	74.52	19,050,823.00	19.54
	小 計	271,146,583.00	7,831,423.00	2.89	91,163,834.00	33.62	172,151,326.00	63.49
85	建 築 管 理	100,000.00	—	—	100,000.00	100.00	—	—
	交通工程設施補償	65,808,615.00	315,653.00	0.48	51,266,186.00	77.90	14,226,776.00	21.62
	其他公共設施補償	92,135,233.00	18,371,329.00	19.94	48,394,491.00	52.53	25,369,413.00	27.53
	小 計	158,043,848.00	18,686,982.00	11.82	99,760,677.00	63.12	39,596,189.00	25.06
86	建 築 及 設 備	14,305,000.00	—	—	6,673,750.00	46.65	7,631,250.00	53.35
	交通工程設施補償	197,462,733.00	7,855,207.00	3.98	71,487,035.00	36.20	118,120,491.00	59.82
	其他公共設施補償	242,034,312.00	62,159,071.00	25.68	67,463,322.00	27.87	112,411,919.00	46.45
	小 計	453,802,045.00	70,014,278.00	15.43	145,624,107.00	32.09	238,163,660.00	52.48
87	一 般 行 政	1,738,000.00	—	—	695,200.00	40.00	1,042,800.00	60.00
	工 務 建 設	1,560,000.00	9,000.00	0.58	1,551,000.00	99.42	—	—
	交通工程設施補償	808,584,637.00	37,527,379.00	4.64	476,268,156.00	58.90	294,789,102.00	36.46
	其他公共設施補償	1,048,908,660.00	8,548,721.00	0.82	531,801,691.00	50.70	508,558,248.00	48.48
	小 計	1,860,791,297.00	46,085,100.00	2.48	1,010,316,047.00	54.29	804,390,150.00	43.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
交通工程設施補償 道路橋樑及停車場用地補償	3,725,917	1,079,666	28.98	主要係中山吉林路 105、119 巷等 28 項道路新築工程因地主尚未領取房、地補償費，尚須轉入下年度繼續支付。
其他公共設施補償 用地補償	1,846,599	1,683,302	91.16	主要係洲美堤防新建工程用地因配合變更都市計畫專案簽准保留，以及中山 1 號公園新建工程房屋補償等 21 項尚未發放完畢，保留續辦。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
82	其他公共設施補償 用地補償	109,849	95,799	87.21	係大安 190 號公園新建工程因研議特別救助補償簽報核示中，專案申請保留。
83	其他公共設施補償 用地補償	49,651	45,173	90.98	係中正 297 號公園新建工程因拆遷安置作業仍待專案研商辦理，專案申請保留。
84	其他公共設施補償 用地補償	173,666	153,100	88.16	係士林 1 號公園及士林 21 號公園擴建工程，因拆遷專案仍在評估或尚在通盤檢討變更都市計畫，專案申請保留。
85	其他公共設施補償 用地補償	92,135	25,369	27.53	係各項公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
86	建築及設備 工程規劃	14,305	7,631	53.34	八里棄土場填海造地工程可行性環境影響評估作業尚未屆完成期限。
	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	197,462	118,120	59.82	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	242,034	112,411	46.44	主要係士林 73 號公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
87	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	808,584	294,789	36.46	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	1,048,908	508,558	48.48	主要係景美溪寶橋至恆光橋整治工程土地補償因都市計畫細部檢討專案簽准保留，以及部分公園新建等工程補償費尚未發放完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）養護工程處

養護工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局養護工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市有關土木、水利、下水道、建築等工程之增建、改善以及公共設施之養護管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

養護工程處本年度施政，以道路、橋涵、河川、堤防、排水系統等改善、整修與維護，辦理次要道路之闢建整修、人行道更新、橋樑檢測維護及地下道維修等為重點。經編列一般行政、工程維護、道路橋涵養護、代辦挖掘道路修復、建築及設備、環境衛生及河川工程、道路橋樑及停車場工程、代辦公共設施等 8 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有行政管理、抽水站管理及維護、水利設施維護、道路養護、橋涵養護、機械維護、計畫性道路整修、挖掘道路修復、房屋興建工程、其他設備、工程規劃、其他修建工程、河川工程、道路工程、橋樑工程、雨水下水道工程、代辦社區公共設施工程等 17 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

養護工程處本年度法定預算數 4,242,368,776 元，執行結果，決算列支付實現數 2,371,840,991 元，權責發生數 1,555,828,650 元，決算合計數 3,927,669,641 元，查該處 溢支國外出差旅費 3,486 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數。 油料剩餘 16,922,437 元未列「經費剩餘—材料」，經本處通知修正減列支付實現數。 專案保留已發包工程賸餘款 8,948,930 元，經本處通知修正減列權責發生數。決算經審定支付實現數 2,354,915,068 元(55.51%)，權責發生數 1,546,879,720 元(36.46%)，審定決算合計數 3,901,794,788 元，較預算數賸餘 340,573,988 元(8.03%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,735,565,947 元(包括八十三年度 3,186,094 元、八十四年度 15,100,855 元、八十五年度 326,946,101 元、八十六年度 543,603,129 元、八十七年度 1,846,729,768 元)，執行結果，查八十七年度專案保留已發包工程賸餘款 741,880 元，經本處通知如數修正減列未結清數及增列減免數，決算經審定減免數 339,537,952 元(12.41%)，支付實現數 1,540,588,504 元(56.32%)，未結清數 855,439,491 元(31.27%)。減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

該處本(八十八)年度辦理工程發包三六五件，執行期間辦理變更設計者四十九件，占總發包件數一三・四二%，變更設計追加金額六千六百餘萬元，占原預算數一三・一〇%，顯示部分工程原設計規劃不周，未能考慮現場實際狀況等因素，造成工期與經費不斷增加，經通知應請注意檢討改進。據復：為減少發包工程執行期間辦理變更設計，將加強各工程事先規劃及調查。本處已列管注意其改進情形。

該處本(八十八)年度經市府國家賠償事件處理委員會審議結果認為有賠償責任應予賠償案件計十四件，其賠償原因，包括路面坑洞(六件)、人孔蓋位移(三件)、涵洞積水(一件)、水溝蓋破損欠缺(三件)、警誌設施欠缺(一件)等，為免造成賠償案件一再發生，經通知應請注意檢討改進。據復：均已督促承商依合約施作以維護工程施工品質，並責成所屬人員加強巡視維修；人孔蓋基座不牢位移業已檢討並擬具改善方案，逐年編列預算更換。本處已列管將繼

續注意其改進情形。

該處材料經管情形，核有承德倉庫庫存材料、物品，有久未領用或領用量甚少，形成閒置與呆料；部分材料已領取，材料卡漏未登錄除帳；工程變更價購之贍餘材料預力版樁一、一一七支，未積極規劃利用；保養廠汽材庫尚存已報廢車輛備用材料共計一百九十項一千四百二十八件，形成呆料報廢；士林拌合場各項油、材料結存數均未列入該處材料分類收發月報表內表達，以上顯示材料管理作業亟待加強，經通知應請注意檢討改進。據復：庫房存料將通知養工隊及設計單位儘速提出使用，加強庫房料帳管理，預力版樁已催請設計單位規劃使用，汽材庫存料將儘速清理並檢討備料控管俾免形成呆、廢料，拌合場各項油、材料將儘速清查並補列結存數。本處已列管將繼續注意其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費贍餘主要項目簡明情形，分別列表說明如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
養 護 工 程 處	4,242,368,776.00	3,927,669,641.00	2,354,915,068.00	1,546,879,720.00	3,901,794,788.00	- 340,573,988.00	8.03
一 般 行 政	311,681,746.00	309,870,884.00	302,376,774.00	7,483,610.00	309,860,384.00	- 1,821,362.00	0.58
工 程 維 護	290,288,000.00	279,892,257.00	257,325,395.00	6,466,275.00	263,791,670.00	- 26,496,330.00	9.13
道 路 橋 涵 養 護	638,733,000.00	611,200,126.00	566,644,328.00	43,744,448.00	610,388,776.00	- 28,344,224.00	4.44
代辦挖掘道路修復	101,201,000.00	96,870,589.00	45,724,987.00	51,145,602.00	96,870,589.00	- 4,330,411.00	4.28
建 築 及 設 備	250,759,330.00	214,318,037.00	91,794,157.00	122,523,880.00	214,318,037.00	- 36,441,293.00	14.53
環境衛生及河川工程	797,844,000.00	725,043,336.00	340,905,412.00	384,137,924.00	725,043,336.00	- 72,800,664.00	9.12
道路橋樑及停車場工程	1,841,861,700.00	1,680,474,412.00	750,144,015.00	921,377,981.00	1,671,521,996.00	- 170,339,704.00	9.25
代 辦 公 共 設 施	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	養 護 工 程 處	2,735,565,947.00	339,537,952.00	12.41	1,540,588,504.00	56.32	855,439,491.00	31.27
83	道路橋樑及停車場工程	3,186,094.00	3,186,094.00	100.00	—	—	—	—
84	環境衛生及河川工程	4,874,745.00	296,000.00	6.07	—	—	4,578,745.00	93.93
	道路橋樑及停車場工程	10,226,110.00	2,720,230.00	26.60	7,505,880.00	73.40	—	—
	小 計	15,100,855.00	3,016,230.00	19.97	7,505,880.00	49.71	4,578,745.00	30.32
85	一 般 行 政	7,548,000.00	—	—	7,548,000.00	100.00	—	—
	工 程 維 護	4,000,000.00	2,741,651.00	68.54	1,258,349.00	31.46	—	—
	建 築 及 設 備	13,281,792.00	2,245,847.00	16.91	3,521,691.00	26.52	7,514,254.00	56.57
	環境衛生及河川工程	4,963,807.00	3,711,137.00	74.76	1,252,670.00	25.24	—	—
	道路橋樑及停車場工程	297,152,502.00	39,080,017.00	13.15	82,576,416.00	27.79	175,496,069.00	59.06
	小 計	326,946,101.00	47,778,652.00	14.61	96,157,126.00	29.41	183,010,323.00	55.98
86	工 程 維 護	6,740,915.00	—	—	—	—	6,740,915.00	100.00
	代辦挖掘道路修復	14,399,284.00	1,500,528.00	10.42	5,648,756.00	39.23	7,250,000.00	50.35
	建 築 及 設 備	29,494,350.00	72,620.00	0.25	17,394,920.00	58.98	12,026,810.00	40.77
	環境衛生及河川工程	235,172,449.00	37,041,707.00	15.75	162,416,920.00	69.06	35,713,822.00	15.19
	道路橋樑及停車場工程	257,796,131.00	46,438,444.00	18.01	153,710,125.00	59.62	57,647,562.00	22.37
	小 計	543,603,129.00	85,053,299.00	15.65	339,170,721.00	62.39	119,379,109.00	21.96
87	一 般 行 政	33,388,000.00	2,410,218.00	7.22	30,977,782.00	92.78	—	—
	工 程 維 護	2,444,553.00	—	—	2,444,553.00	100.00	—	—
	道 路 橋 涵 養 護	44,014,296.00	9,097,092.00	20.67	34,570,207.00	78.54	346,997.00	0.79
	代辦挖掘道路修復	10,042,000.00	99,375.00	0.99	8,442,625.00	84.07	1,500,000.00	14.94
	建 築 及 設 備	59,022,932.00	3,845,085.00	6.51	48,444,530.00	82.08	6,733,317.00	11.41
	環境衛生及河川工程	289,957,989.00	57,120,358.00	19.70	140,060,913.00	48.30	92,776,718.00	32.00
	道路橋樑及停車場工程	1,407,859,998.00	127,931,549.00	9.09	832,814,167.00	59.15	447,114,282.00	31.76
	小 計	1,846,729,768.00	200,503,677.00	10.86	1,097,754,777.00	59.44	548,471,314.00	29.70

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元	
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析	
道 路 橋 涵 養 護					
道 路 養 護	403,452	37,159	9.21	係熱拌瀝青凝土等材料及預約養護工程等合約尚未屆滿。	
代 辦 挖 掘 道 路 修 復					
挖 掘 道 路 修 復	101,201	51,145	50.54	已收代辦費超出原計畫數量趕辦設計發包，及代辦管線、道路預約修復工程合約尚未屆滿。	
建 築 及 設 備					
房 屋 興 建 工 程	24,399	24,399	100.00	養護隊部房舍新建工程為連續預算工程，尚在施工。	
工 程 規 劃	39,350	32,070	81.50	係磺港溪分洪規劃工程等 10 案，仍在辦理規劃設計。	
其 他 修 建 工 程	99,301	64,633	65.09	主要係建國、新生抽水站抽水機改善工程及全市公有沉砂池淤積清除工程等尚在施工。	
環 境 衛 生 及 河 川 工 程					
河 川 工 程	797,844	384,137	48.15	主要係大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在施工及部分工程已完工刻正辦理驗收結算。	
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程					
道 路 工 程	1,019,286	471,755	46.28	係文山福興路 95 巷道等 55 項道路新築、拓寬及改善工程發包施工中或正辦理驗收結算。	
橋 樑 工 程	261,500	223,358	85.41	主要係士林橋、大直橋改建工程及大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在辦理。	
雨 水 下 水 道 工 程	561,075	235,212	41.92	主要係長安抽水站排水幹線等連續預算工程及部分排水支線工程尚在施工。	
代 辦 公 共 設 施					
代辦社區公共設施工程	10,000	10,000	100.00	民生社區紅磚人行道更新及側溝改善工程延期發包尚未完成。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	4,874	4,578	93.93	係社子島緊急增設八座臨時抽水站工程機電部分缺失尚待改善，驗收未完成。
85	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	13,281	7,514	56.58	係部分人行地下道、陸橋規劃案因尚在審議中或尚待取得土地無償使用同意書後續辦規劃。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	220,200	135,718	61.63	主要係中山南北路人行道更新工程，須俟路形確定後再辦理設計。
	橋 樑 工 程	32,146	21,298	66.25	大直橋改建規劃工程須俟橋樑驗收後始支付尾款。
86	工 程 維 護				
	水 利 設 施 維 護	6,740	6,740	100.00	長順街 14 巷、46 巷等損鄰受災戶賠償尚未結案。
	代辦挖掘道路修復				
	挖 掘 道 路 修 復	14,399	7,250	50.35	修復預約工程尚未結案。
	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	24,490	12,026	49.11	部分工程規劃案尚在辦理結案事宜。
	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	235,172	35,713	15.19	主要係大業路旁新設臨時抽水站及排水幹線工程等 8 項工程已完工，尚在辦理驗收結算作業。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	198,062	53,954	27.24	主要係北投稻香路道路拓寬等工程尚在辦理驗收結算作業。
87	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	289,957	92,776	32.00	主要係社子島防潮堤加高工程因承商已宣告破產，辦理結案作業中，以及大直抽水站遷建工程尚在施工。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	924,158	323,339	34.99	係多項道路新築、拓寬及改善工程尚在施工中或刻正辦理驗收結算作業。
	橋 樑 工 程	307,089	99,359	32.36	主要係大直橋改建工程連續預算辦理發包作業中，及民權大橋等 16 座橋樑隧道整修工程尚在施工或辦理驗收結算作業。
	雨 水 下 水 道 工 程	176,611	25,156	14.24	係內湖南湖大橋排水幹線工程尚在施工及零星排水改善工程尚未結案。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
道 路 橋 涵 養 護				
道 路 養 護	403,452	11,835	2.93	主要係材料費賸餘。
建 築 及 設 備				
工 程 設 備	64,152	15,417	24.03	工程設備採購賸餘款。
其 他 設 備	12,665	2,581	20.38	雜項設備採購賸餘款。
其 他 修 建 工 程	99,301	16,201	16.32	係建國、新生抽水站抽水機改善工程等 12 項修建工程結餘款。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
河 川 工 程	797,844	72,800	9.12	係雙園抽水站改建工程等 22 項工程標餘款。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
道 路 工 程	1,019,286	122,631	12.03	係北投珠海路中段道路拓寬工程等 77 項工程標餘款。
橋 樑 工 程	261,500	23,205	8.87	主要係南湖橋等四座橋涵整修工程標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（三）新建工程處

新建工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局新建工程處組織規程設置，主要職掌為執行工務建設計畫，辦理新建道路、橋樑與市有建築物工程之規劃、勘測、設計、施工及研究規劃設計改善等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

新建工程處本年度施政，以執行都市計畫，依據交通規劃及需求，辦理急需之工務建設及持續興建台北都會區快速道路系統，改善道路交通瓶頸及不良之行車動線等為重點。經編列一般行政、建築及設備、道路橋樑及停車場工程等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有工程規劃、道路工程、橋樑工程等 3 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

新建工程處本年度法定預算數 3,103,253,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,253,610,433 元(72.62%)，權責發生數 816,166,290 元(26.30%)，審定決算合計數 3,069,776,723 元，較預算數賸餘 33,476,277 元(1.08%)，本年度經費賸餘原因主要係：員額未補足之人事費賸餘 890 萬餘元；松山撫遠街、濱江街道路新築工程結餘 623 萬餘元；環東（基河）快速道路第三期工程設計費 1,340 萬元，經檢討下年度尚無須支付先行繳庫。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,044,776,451 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,059,554 元、八十三年度 19,252,503 元、八十四年度 61,312,889 元、八十五年度 68,370,870 元、八十六年度 1,026,512,703 元、八十七年度 821,314,834 元)，執行結果，決算經審定減免數 138,430,066 元(6.77%)，支付實現數 899,240,268 元(43.98%)，未結清數 1,007,106,117 元(49.25%)。減免數主要係工程完工結餘款及經檢討下年度無須支付之設計費繳庫。

茲將該處本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
新 建 工 程 處	3,103,253,000.00	3,069,776,723.00	2,253,610,433.00	816,166,290.00	3,069,776,723.00	- 33,476,277.00	1.08
一 般 行 政	355,170,000.00	341,645,168.00	341,645,168.00	—	341,645,168.00	- 13,524,832.00	3.81
建 築 及 設 備	8,237,000.00	7,922,511.00	2,744,511.00	5,178,000.00	7,922,511.00	- 314,489.00	3.82
道路橋樑及停車場工程	2,739,846,000.00	2,720,209,044.00	1,909,220,754.00	810,988,290.00	2,720,209,044.00	- 19,636,956.00	0.72

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	新 建 工 程 處	2,044,776,451.00	138,430,066.00	6.77	899,240,268.00	43.98	1,007,106,117.00	49.25
80	道路橋樑及停車場工程	41,953,098.00	13,000,000.00	30.99	—	—	28,953,098.00	69.01
81	道路橋樑及停車場工程	6,059,554.00	6,059,554.00	100.00	—	—	—	—
83	道路橋樑及停車場工程	19,252,503.00	99,480.00	0.51	15,768,813.00	81.91	3,384,210.00	17.58
84	一 般 行 政	11,756,374.00	—	—	—	—	11,756,374.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	49,556,515.00	31,440,515.00	63.44	—	—	18,116,000.00	36.56
	小 計	61,312,889.00	31,440,515.00	51.28	—	—	29,872,374.00	48.72
85	一 般 行 政	17,174,431.00	—	—	100,000.00	0.58	17,074,431.00	99.42
	建 築 及 設 備	2,886,678.00	—	—	2,886,678.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	48,309,761.00	38,394,509.00	79.48	6,023,406.00	12.47	3,891,846.00	8.06
	小 計	68,370,870.00	38,394,509.00	56.15	9,010,084.00	13.18	20,966,277.00	30.67
86	一 般 行 政	500,000,000.00	—	—	—	—	500,000,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	1,976,000.00	—	—	1,976,000.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	524,536,703.00	6,706,494.00	1.28	131,794,737.00	25.12	386,035,472.00	73.60
	小 計	1,026,512,703.00	6,706,494.00	0.65	133,770,737.00	13.03	886,035,472.00	86.32
87	建 築 及 設 備	7,800,000.00	—	—	4,422,000.00	56.69	3,378,000.00	43.31
	道路橋樑及停車場工程	813,514,834.00	42,729,514.00	5.25	736,268,634.00	90.51	34,516,686.00	4.24

小計	821,314,834.00	42,729,514.00	5.20	740,690,634.00	90.19	37,894,686.00	4.61
----	----------------	---------------	------	----------------	-------	---------------	------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
建築及設備工程規劃	5,178	5,178	100.00	陽明山國家公園-北投線纜車規劃第二階段環境影響評估，尚待環境評估委員會裁示辦理。
道路橋樑及停車場工程				
道路工程	669,648	202,209	30.20	士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程等 6 項工程尚未完工，及臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
橋樑工程	2,070,198	608,778	29.41	環東（基河）快速道路工程等 9 項工程尚在施工中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
80	道路橋樑及停車場工程	41,953	28,953	69.01	中山-松山復興北路穿越機場地下道工程設計費須依委託設計服務契約分期支付。
86	一般行政管理	500,000	500,000	100.00	係與忠和公司民事訴訟提供擔保免假執行費用，法院尚在審理中。
	道路橋樑及停車場工程	263,974	261,646	99.12	臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
	橋樑工程	154,687	78,289	50.61	信義基隆路車行地下道工程尚未辦理結算。
	停車場工程	105,874	46,098	43.54	松山信義計劃一號廣場地下停車場新建工程因解約訴訟及尚未辦理結算而辦理保留。
87	建築及設備工程規劃	7,800	3,378	43.31	陽明山國家公園-北投線纜車規劃環境影響評估，須俟環保局審查定案後付款。
	道路橋樑及停車場工程	50,000	32,702	65.40	主要係士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程屬連續預算工程尚在施工，及北投 15 號路暨接順相關巷道拓寬工程因重新辦理徵收延後開工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（四）公園路燈工程管理處

公園路燈工程管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局公園路燈工程管理處組織規程設

置，主要職掌為公園、綠地、廣場、行道樹、遊樂設施、路燈照明設備之勘測、新建、維護及保養等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

公園路燈工程管理處本年度施政，以加速公共設施保留地公園、綠地之闢建，全市公園綠地、行道樹及路燈之維護及整修，研究改善花卉品種，推動綠化、美化工程等為重點。經編列一般行政、公園管理、園藝管理、路燈管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、路燈工程等 7 項業務計畫，下分 16 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有其他修建工程、公園工程、綠化工程、路燈整建工程、路燈新設工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

公園路燈工程管理處本年度法定預算數 2,424,513,000 元，執行結果，決算列支付實現數 1,844,628,715 元，權責發生數 341,734,377 元，決算合計數 2,186,363,092 元，查支付實現數內有 6,972 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 1,844,621,743 元(76.08%)，權責發生數 341,734,377 元(14.10%)，審定決算合計數 2,186,356,120 元，較預算數賸餘 238,156,880 元(9.82%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 736,358,962 元（包括八十三年度 44,070,331 元、八十四年度 141,140,387 元、八十五年度 29,256,470 元、八十六年度 153,984,463 元、八十七年度 367,907,311 元），執行結果，審定減免數 123,522,040 元（16.77%），支付實現數 402,338,268 元（54.64%），未結清數 210,498,654 元（28.59%），其減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

查該處所轄公園游泳池管理作業，核有部分公園游泳池未妥適管理，遭民眾質疑作為私人泳訓班招生場所，利用公器營利並影響其他泳客權益；未確實依照公園維護管理手冊泳池檢查表之項目辦理檢查；部分游泳池票券管理作業核有票根未蓋日期戳、收入憑證及報表未經覆核等缺失，顯示管理作業未臻嚴謹，內部控制亟待加強，經通知注意檢討改善。據復：該處已加強防杜，嚴禁收費教學行為；確實依泳池檢查表逐項檢查記錄；並加強售票管理作業等改善措施。本處已列管繼續追蹤其改進情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公園路燈工程管理處	2,424,513,000.00	2,186,363,092.00	1,844,621,743.00	341,734,377.00	2,186,356,120.00	- 238,156,880.00	9.82
一 般 行 政	104,888,000.00	99,672,052.00	99,672,052.00	—	99,672,052.00	- 5,215,948.00	4.97
公 園 管 理	992,954,000.00	952,718,220.00	952,718,220.00	—	952,718,220.00	- 40,235,780.00	4.05
園 藝 管 理	76,825,000.00	73,997,544.00	73,997,544.00	—	73,997,544.00	- 2,827,456.00	3.68
路 燈 管 理	266,600,000.00	262,199,254.00	262,199,254.00	—	262,199,254.00	- 4,400,746.00	1.65
建 築 及 設 備	59,170,000.00	56,440,611.00	53,468,610.00	2,972,001.00	56,440,611.00	- 2,729,389.00	4.61
公園綠化及風景區工程	765,793,000.00	585,725,363.00	277,586,837.00	308,131,554.00	585,718,391.00	- 180,074,609.00	23.51

路 燈 工 程	158,283,000.00	155,610,048.00	124,979,226.00	30,630,822.00	155,610,048.00	- 2,672,952.00	1.69
---------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	------

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	公園路燈工程管理處	736,358,962.00	123,522,040.00	16.77	402,338,268.00	54.64	210,498,654.00	28.59
83	建 築 及 設 備	692,032.00	—	—	—	—	692,032.00	100.00
	公園綠化及風景區工程	41,227,577.00	844,185.00	2.05	10,199,223.00	24.74	30,184,169.00	73.21
	路 燈 工 程	2,150,722.00	91,511.00	4.25	2,059,211.00	95.75	—	—
	小 計	44,070,331.00	935,696.00	2.12	12,258,434.00	27.82	30,876,201.00	70.06
84	公園綠化及風景區工程	141,140,387.00	32,851,184.00	23.28	71,302,859.00	50.52	36,986,344.00	26.20
85	公 園 管 理	27,000.00	—	—	—	—	27,000.00	100.00
	園 藝 管 理	32,000.00	—	—	—	—	32,000.00	100.00
	路 燈 管 理	10,797,409.00	1,265,461.00	11.72	—	—	9,531,948.00	88.28
	建 築 及 設 備	1,415,686.00	—	—	1,415,686.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	14,422,322.00	393,549.00	2.73	11,353,047.00	78.72	2,675,726.00	18.55
	路 燈 工 程	2,562,053.00	502,255.00	19.60	2,059,798.00	80.40	—	—
	小 計	29,256,470.00	2,161,265.00	7.39	14,828,531.00	50.68	12,266,674.00	41.93
86	路 燈 管 理	1,130,000.00	—	—	1,130,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	21,643,283.00	2,836,787.00	13.11	2,871,348.00	13.27	15,935,148.00	73.62
	公園綠化及風景區工程	110,523,680.00	5,371,625.00	4.86	61,088,820.00	55.27	44,063,235.00	39.87
	路 燈 工 程	20,687,500.00	3,532,631.00	17.08	12,549,819.00	60.66	4,605,050.00	22.26
	小 計	153,984,463.00	11,741,043.00	7.62	77,639,987.00	50.42	64,603,433.00	41.96
87	公 園 管 理	6,048,000.00	1,283,604.00	21.22	4,764,396.00	78.78	—	—
	建 築 及 設 備	1,017,135.00	878,978.00	86.42	138,157.00	13.58	—	—
	公園綠化及風景區工程	308,299,601.00	71,387,940.00	23.16	186,122,609.00	60.37	50,789,052.00	16.47
	路 燈 工 程	52,542,575.00	2,282,330.00	4.34	35,283,295.00	67.15	14,976,950.00	28.51

	小計	367,907,311.00	75,832,852.00	20.61	226,308,457.00	61.51	65,766,002.00	17.88
--	----	----------------	---------------	-------	----------------	-------	---------------	-------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
公園綠化及風景區工程 公園工程	680,731	297,135	43.65	主要係內湖 41 號公園擴建工程、二二八紀念公園碑林新建工程等尚未屆完成期限或正辦理工程結算。
路燈工程 路燈新設工程	73,683	24,967	33.88	主要係部分路燈新設工程仍在施工及臺電公司外線工程尚未完工送電。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	公園綠化及風景區工程 公園工程	41,227	30,184	73.21	係北投 48 號公園休憩活動中心新建工程款，已決標待地上物拆除即可施工。
84	公園綠化及風景區工程 公園工程	141,140	36,986	26.21	主要係中山 2 號公園擴建工程、北投 5 號公園游泳池等新建工程，仍在辦理結算或施工中。
85	路燈管理 路燈維護	10,797	9,531	88.27	路燈維修安全庫存週轉量。
86	公園綠化及風景區工程 公園工程	110,523	44,063	39.87	主要係士林 13 號公園新建工程尚在施工。
	路燈工程 路燈新設工程	15,932	4,605	28.90	係部分工程尚在施工或辦理結案中。
87	公園綠化及風景區工程 公園工程	288,763	49,348	17.09	主要係內湖 41 號公園綠地、北投溫泉親水公園新建工程等連續預算工程尚在施工。
	路燈工程 路燈整建工程	13,850	3,619	26.13	係挖掘道路修復費及電力公司線路補助費。

路 燈 新 設 工 程	38,692	11,357	29.35	民生東路一段等 10 項路燈新設工程尚在施工或辦理結案中。
-------------	--------	--------	-------	-------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
公 園 管 理				
公 園 維 護	640,075	24,108	3.77	主要係油脂、泳池薪津等業務費執行賸餘。
綠 地 及 行 道 樹 維 護	232,801	10,379	4.46	係各項業務費執行賸餘。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
公 園 工 程	680,731	175,943	25.85	係各項公園、綠地新建工程競標節餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（五）衛生下水道工程處

衛生下水道工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局衛生下水道工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市衛生下水道、污水處理廠及抽水站之規劃、設計、興建與管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生下水道工程處本年度施政，以加速辦理全市污水下水道主、次幹管、分支管網、用戶接管工程及內湖、迪化污水處理廠提昇二級處理工程，以提昇污水下水道用戶接管普及率與污水處理能力為重點。經編列一般行政、水質調查、營運管理、建築及設備、環境衛生及河川工程、代辦公共設施等 6 項業務計畫，下分 14 項工作計畫，執行結果，未執行之工作計畫有 1 項，係本年度無社區申請代辦埋設污水管線工程案件，致未執行；未能如期完成之工作計畫計有行政管理、淡水河系污水下水道營運管理、其他設備、工程規劃與衛生下水道工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生下水道工程處本年度法定預算數 3,869,549,000 元，執行結果，決算列支付實現數 3,043,303,576 元，權責發生數 336,536,777 元，決算合計數 3,379,840,353 元，查該處溢支國外出差旅費 6,972 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數，決算經審定支付實現數 3,043,296,604 元(78.64%)，權責發生數 336,536,777 元(8.70%)，審定決算合計數 3,379,833,381 元，較預算數賸餘 489,715,619 元(12.66%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,053,555,862 元(包括八十三年度 28,912,088 元、八十四年度 12,919,739

元、八十五年度 70,332,782 元、八十六年度 178,973,671 元與八十七年度 762,417,582 元)，執行結果，決算經審定減免數 31,251,193 元(2.97%)，支付實現數 888,418,370 元(84.33%)，未結清數 133,886,299 元(12.70%)。減免數係工程完工驗收之結餘款。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 下 水 道 工 程 處	3,869,549,000.00	3,379,840,353.00	3,043,296,604.00	336,536,777.00	3,379,833,381.00	- 489,715,619.00	12.66
一 般 行 政	101,994,000.00	94,376,756.00	73,936,756.00	20,440,000.00	94,376,756.00	- 7,617,244.00	7.47
水 質 調 查	4,195,000.00	4,104,017.00	4,104,017.00	—	4,104,017.00	- 90,983.00	2.17
營 運 管 理	842,734,000.00	382,347,134.00	361,403,195.00	20,943,939.00	382,347,134.00	- 460,386,866.00	54.63
建 築 及 設 備	44,043,000.00	39,348,099.00	33,996,820.00	5,351,279.00	39,348,099.00	- 4,694,901.00	10.66
環境衛生及河川工程	2,866,483,000.00	2,859,664,347.00	2,569,855,816.00	289,801,559.00	2,859,657,375.00	- 6,825,625.00	0.24
代 辦 公 共 設 施	10,100,000.00	—	—	—	—	- 10,100,000.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 下 水 道 工 程 處	1,053,555,862.00	31,251,193.00	2.97	888,418,370.00	84.33	133,886,299.00	12.70
83	建 築 及 設 備	10,707,086.00	—	—	1,245,000.00	11.63	9,462,086.00	88.37
	環境衛生及河川工程	18,205,002.00	—	—	18,205,002.00	100.00	—	—
	小 計	28,912,088.00	—	—	19,450,002.00	67.27	9,462,086.00	32.73
84	建 築 及 設 備	12,919,739.00	235,000.00	1.82	2,250,000.00	17.42	10,434,739.00	80.76
85	營 運 管 理	2,694,150.00	—	—	1,625,150.00	60.32	1,069,000.00	39.68
	建 築 及 設 備	30,496,625.00	—	—	11,329,232.00	37.15	19,167,393.00	62.85
	環境衛生及河川工程	37,142,007.00	3,895,686.00	10.49	33,246,321.00	89.51	—	—
	小 計	70,332,782.00	3,895,686.00	5.54	46,200,703.00	65.69	20,236,393.00	28.77
86	營 運 管 理	7,797,960.00	713,051.00	9.14	1,349,696.00	17.31	5,735,213.00	73.55
	建 築 及 設 備	5,173,175.00	—	—	3,439,100.00	66.48	1,734,075.00	33.52
	環境衛生及河川工程	166,002,536.00	8,599,095.00	5.18	153,231,929.00	92.31	4,171,512.00	2.51
	小 計	178,973,671.00	9,312,146.00	5.20	158,020,725.00	88.29	11,640,800.00	6.51
87	營 運 管 理	50,367,630.00	7,582,145.00	15.05	32,646,272.00	64.82	10,139,213.00	20.13
	建 築 及 設 備	2,830,350.00	63,670.00	2.25	2,266,680.00	80.08	500,000.00	17.67

環境衛生及河川工程	709,219,602.00	10,162,546.00	1.43	627,583,988.00	88.49	71,473,068.00	10.08
小計	762,417,582.00	17,808,361.00	2.34	662,496,940.00	86.89	82,112,281.00	10.77

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
一般行政管理	101,994	20,440	20.04	污水下水道業務管理建置及竣工圖建檔等二項尚未屆完成期限。
營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	631,373	20,943	3.32	第二階段專業技術顧問尚未屆完成期限及污水下水道系統營運期間環境品質監測計劃，因尚未接管營運而保留。
環境衛生及河川工程 衛生下水道工程	2,866,483	289,801	10.11	內湖污水處理廠及污水收集系統第二期工程、第五期分管網工程等屬連續計畫尚未完成。另部分管線拆遷與維護工程仍依合約辦理中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	營運管理 管線維護	1,069	1,069	100.00	因涉及專利經士林法院執行扣押在案。
	建築及設備 工程規劃	30,496	19,167	62.85	係迪化污水處理廠提升二級處理及分管網工程規劃設計費，目前仍依合約規定執行中。
86	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	7,797	5,735	73.55	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問工作，屬連續計畫尚未完成。
87	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	50,367	10,139	20.13	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問及環境品質監測計劃，屬連續計畫尚未完成。
	環境衛生及河川工程				

衛生下水道工程	709,219	71,473	10.08	主要係部分第二期支管及用戶連接管工程及北投溫泉親水公園工程尚未完成。
---------	---------	--------	-------	------------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
管運管理 管線維護	91,228	18,029	19.76	主要係天母次幹管工程及第一期分管網工程等工程標餘款。
淡水河系污水下水道營運管	631,373	437,896	69.36	汐止抽水站及其截流站與污水處理廠兩大系統尚未接管營運，致相關預算無法配合執行。
代辦公共設施 代辦公共設施工程	10,100	10,100	100.00	本年度無社區申請代辦埋設污水管線接入公共污水下水道案件。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(六) 建築管理處

建築管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局建築管理處組織規程設置，主要職掌為辦理全市建築管理及違建處理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建築管理處本年度施政，以加強公私有建築物之審核，建築工地施工查驗與工地安全維護之督導考核，實施建築物公共安全檢查簽證及申報，落實建照執照申請案之建築師及專業技師簽證制度，加強取締建築物違規使用及違規廣告物之取締與拆除等為重點。經編列一般行政、建管業務與建築及設備等 3 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、建築安全檢查及使用管理、資訊處理、其他設備等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建築管理處本年度法定預算數 495,328,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 429,956,689 元(86.80%)，權責發生數 24,190,000 元(4.89%)，審定決算合計數 454,146,689 元，較預算數賸餘 41,181,311 元(8.31%)，本年度經費賸餘主要係人事費賸餘 160 萬餘元，設備採購賸餘 235 萬餘元，建築物違規使用拆除及違建拆除等業務費執行賸餘 3,135 萬餘元。權責發生數係因委託研究案及辦理山坡地體檢改善等工程合約、建管資訊系統連續計畫及委託民間建築圖像掃描建檔等合約期限未屆，仍需保留繼續執行。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 106,216,462 元(包括八十三年度 116,926 元、八十五年度 15,588,068 元、八十六年度 21,052,021 元、八十七年度 69,459,447 元)，執行結果，決算經審定減免數 2,144,748 元(2.02%)，支付實現

數 98,853,014 元(93.07%)，未結清數 5,218,700 元(4.91%)。減免數係廣告物違規使用取締及拆除費贖餘及高氯離子混凝土(海沙屋)處理暨拆遷補助費贖餘；未結清數主要係 87 年度建築安全檢查及使用管理程式合約期限未屆及建管資訊系統連續計畫尚未完成，仍需保留繼續辦理。

其他事項

該處辦理罰鍰、證照費、謄本費、查閱費、工本費、材料費、其他雜項收入等歲入收繳作業，核有延遲繳納市庫、欠缺內部審核等缺失，經通知檢討改進，以健全財務收支程序。據復：歲入繳庫作業流程已檢討修訂作業流程，加強收據報核聯及對帳單之核對與銷號，並依規定期限解繳市庫。本處已列管當繼續追蹤其改善情形。

該處八十八年度違建查報總件數九、六六四件，拆除結案者四、五一〇件，約占四六・六七%，執行比率偏低，顯示待拆違建積案嚴重，經通知應請積極清理積案。據復：已督促承辦人員及拆除區隊積極加強辦理拆除作業。本處已列管當繼續追蹤其辦理情形。

查該處自八十年度至八十八年度止違建(規)罰鍰開單數合計八二、一三二件，截至民國八十八年六月三十日止，收繳件數二三、九三〇件，未收繳件數五八、二〇二件，占總件數七〇・八六%，執行比率顯屬偏低，經通知應請積極檢討改善。據復：對拒不繳納罰鍰者已加強辦理移送法院強制執行，另針對積欠大額罰鍰，已建請內政部修訂限制出境之規定。本處已列管當繼續注意其催繳情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 築 管 理 處	495,328,000.00	454,146,689.00	429,956,689.00	24,190,000.00	454,146,689.00	- 41,181,311.00	8.31
一 般 行 政	90,205,000.00	86,221,346.00	69,921,346.00	16,300,000.00	86,221,346.00	- 3,983,654.00	4.42
建 管 業 務	376,080,000.00	341,405,102.00	333,699,722.00	7,705,380.00	341,405,102.00	- 34,674,898.00	9.22
建 築 及 設 備	29,043,000.00	26,520,241.00	26,335,621.00	184,620.00	26,520,241.00	- 2,522,759.00	8.69

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 築 管 理 處	106,216,462.00	2,144,748.00	2.02	98,853,014.00	93.07	5,218,700.00	4.91
83	建 築 及 設 備	116,926.00	78,226.00	66.90	—	—	38,700.00	33.10
85	建 管 業 務	15,588,068.00	—	—	15,588,068.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	316,883.00	—	—	316,883.00	100.00	—	—
	建 管 業 務	17,463,789.00	—	—	17,463,789.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	3,271,349.00	—	—	3,271,349.00	100.00	—	—
	小 計	21,052,021.00	—	—	21,052,021.00	100.00	—	—

87	建 管 業 務	69,354,447.00	2,066,522.00	2.98	62,107,925.00	89.55	5,180,000.00	7.47
	建 築 及 設 備	105,000.00	—	—	105,000.00	100.00	—	—
	小 計	69,459,447.00	2,066,522.00	2.97	62,212,925.00	89.57	5,180,000.00	7.46

八、社會局主管

社會局主管包括社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院、殯葬管理處、松山等十九所托兒所共 24 個機關單位。本年度殯葬管理處及松山等十九個托兒所原編單位預算改編為附屬單位預算，致本年度普通公務預算社會局主管僅編列社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院 4 單位，另殯葬管理處尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。社會局主管本年度施政計畫，主要包括統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、遭變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、老人、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，推動老人及身心障礙者個案管理服務及社區照顧措施，加強兒童保護服務，保障婦女權益，建構本市少年服務體系，提昇社會工作專業服務效能，鼓勵社區參與及市民互助，協助社區性團體健全發展，輔導人民團體及合作社健全組織，改革殯葬服務業務及改善軟硬體設施，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，扶持民間福利機構團體成長發展等。編列業務計畫共計 25 項，下分工作計畫 46 項，執行結果，已完成者 30 項，仍在繼續執行者 16 項，編列歲出預算數 12,029,374,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,948,772,863 元（91.02%），權責發生數 354,946,882 元（2.95%），決算合計數為 11,303,719,745 元，較預算數賸餘 725,655,126 元（6.03%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 6,282,441,311 元（包括八十三年度 56,193,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,827,571 元、八十六年度 1,788,366,807 元、八十七年度 783,052,620 元），執行結果，審定減免數 280,195,354 元（4.46%），支付實現數 434,713,773 元（6.92%），未結清數 5,567,532,184 元（88.62%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）社會局

社會局係依據台北市政府組織規程第六條及社會局組織規程設置，主要職掌為辦理本市社會行政業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

社會局本年度施政，在統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、發生變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，提昇社會工作專業服務，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，輔導人民團體及合作社健全組織等為重點。經編列一般行政、團體輔導及社會活動、社會救助及平宅服務業務、身心障礙福利業務、老人福利業務、兒童及婦女福利業務、青少年福利、社區發展業務、督導殯葬業務、社會工作業務、社會保險業務、建築及設備、非營業循環基金等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、社會救助、老人福利、兒童福利、社會工作專業服務、房屋購置、補助公私立福利機構設施、其他設備、房屋興建工程、工程規劃、其他修建工程等 11 項，仍須保留繼續

辦理。

預算執行之審核

社會局本年度法定預算數 11,302,377,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,308,989,835 元（91.21%），權責發生數 336,785,033 元（2.98%），決算合計數為 10,645,774,868 元，較預算數賸餘 656,603,003 元（5.81%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,784,346,368 元（包括八十三年度 54,910,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,622,571 元、八十六年度 1,733,519,345 元、八十七年度 341,293,139 元），執行結果，審定減免數 60,641,335 元（1.05%），支付實現數 343,559,776 元（5.94%），未結清數 5,380,145,257 元（93.01%）。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

□本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
社 會 局	11,302,377,871.00	10,645,774,868.00	10,308,989,835.00	336,785,033.00	10,645,774,868.00	- 656,603,003.00	5.81
一 般 行 政	102,840,000.00	87,490,826.00	86,462,321.00	1,028,505.00	87,490,826.00	- 15,349,174.00	14.93
團體輔導及社會活動	16,026,000.00	15,095,606.00	15,095,606.00	—	15,095,606.00	- 930,394.00	5.81
社會救助及平宅服務業務	2,903,276,000.00	2,886,925,331.00	2,885,025,331.00	1,900,000.00	2,886,925,331.00	- 16,350,669.00	0.56
身心障礙福利業務	3,149,507,000.00	2,855,625,039.00	2,855,625,039.00	—	2,855,625,039.00	- 293,881,961.00	9.33
老人福利業務	1,963,790,000.00	1,720,408,615.00	1,718,968,615.00	1,440,000.00	1,720,408,615.00	- 243,381,385.00	12.39
兒童及婦女福利業務	1,423,952,000.00	1,412,084,431.00	1,403,009,431.00	9,075,000.00	1,412,084,431.00	- 11,867,569.00	0.83
青少年福利	82,479,000.00	66,689,147.00	66,689,147.00	—	66,689,147.00	- 15,789,853.00	19.14
社區發展業務	17,360,000.00	13,895,426.00	13,895,426.00	—	13,895,426.00	- 3,464,574.00	19.96
督導殯葬業務	3,258,000.00	2,739,479.00	2,739,479.00	—	2,739,479.00	- 518,521.00	15.92
社會工作業務	184,752,450.00	163,803,315.00	162,914,315.00	889,000.00	163,803,315.00	- 20,949,135.00	11.34
社會保險業務	287,760,000.00	280,730,602.00	280,730,602.00	—	280,730,602.00	- 7,029,398.00	2.44
建築及設備	626,115,671.00	599,188,051.00	276,735,523.00	322,452,528.00	599,188,051.00	- 26,927,620.00	4.30

非營業循環基金	541,099,000.00	541,099,000.00	541,099,000.00	—	541,099,000.00	—	—
第一預備金	162,750.00	—	—	—	—	162,750.00	100.00

□以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	社 會 局	5,784,346,368.00	60,641,335.00	1.05	343,559,776.00	5.94	5,380,145,257.00	93.01
83	建 築 及 設 備	54,910,458.00	52,954,459.00	96.44	1,041,072.00	1.90	914,927.00	1.67
84	建 築 及 設 備	40,000,855.00	2,507,810.00	6.27	12,708,952.00	31.77	24,784,093.00	61.96
85	社會救助及平宅服務業務	357,717.00	—	—	357,717.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	400,000.00	—	—	400,000.00	100.00	—	—
	老 人 福 利 業 務	3,538,049,116.00	—	—	—	—	3,538,049,116.00	100.00
	建 築 及 設 備	75,815,738.00	341,579.00	0.45	24,722,991.00	32.61	50,751,168.00	66.94
	小 計	3,614,622,571.00	341,579.00	0.01	25,480,708.00	0.70	3,588,800,284.00	99.29
86	社會救助及平宅服務業務	30,930,000.00	—	—	30,930,000.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	1,661,309,024.00	—	—	—	—	1,661,309,024.00	100.00
	老 人 福 利 業 務	158,400.00	—	—	—	—	158,400.00	100.00
	青 少 年 福 利	395,000.00	—	—	395,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	40,726,921.00	—	—	3,150,000.00	7.73	37,576,921.00	92.27
	小 計	1,733,519,345.00	—	—	34,475,000.00	1.99	1,699,044,345.00	98.01
87	殘 障 福 利 業 務	1,050,000.00	122,500.00	11.67	332,500.00	31.67	595,000.00	56.67
	老 人 福 利 業 務	960,000.00	77,230.00	8.04	882,770.00	91.96	—	—
	兒童及婦女福利業務	314,500.00	—	—	314,500.00	100.00	—	—
	社 會 工 作 業 務	420,000.00	—	—	420,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	338,548,639.00	4,637,757.00	1.37	267,904,274.00	79.13	66,006,608.00	19.50
	小 計	341,293,139.00	4,837,487.00	1.42	269,854,044.00	79.07	66,601,608.00	19.51

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	402,793	274,410	68.13	延吉綜合福利服務中心地上物尚未拆遷，致工程未能發包；另至善福利園區、兆如老人安養中心、北投老人青少年文康中心、南區少年庇護中心等工程尚未完工。

工 程 規 劃	500	492	98.40	戒嚴時期不當判亂暨匪諜審判案受難者墓園整建工程規劃尚未完成。
其 他 修 建 工 程	32,363	20,738	64.08	安康及福德平宅屋頂防水、老人服務中心維修、早期療育綜合服務中心裝修等工程未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	40,000	24,784	61.96	朱崙老人公寓因工程總價變更，經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包；另文山老人照顧中心及北投老人、青少年文康中心尚未完工。
85	老 人 福 利 業 務				
	老 人 福 利	3,538,049	3,538,049	100.00	敬老津貼發放標準與市議會審議預算提示但書規定不同，仍未獲市議會同意備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	3,235	2,235	69.09	永公福利園區部分建物拆遷補償費尚未領取。
	其 他 設 備	894	894	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	69,116	45,067	65.20	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另三玉區民活動中心尚未完工。
	其 他 修 建 工 程	2,568	2,553	99.42	文山老人照顧中心裝潢工程，因水電廠商發生財務危機，影響進度。
86	殘 障 福 利 業 務				
	殘 障 福 利	1,661,309	1,661,309	100.00	殘障津貼實施計畫尚未經市議會決議備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	6,682	3,532	52.86	補助萬芳少女保護中心建物改善工程尚未完工。
	其 他 設 備	205	205	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	33,839	33,839	100.00	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另朱崙老人公寓因工程總價變更經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包。
87	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	28,421	23,393	82.31	補助大同智障訓練中心、三玉重殘養護中心、永明重殘養護中心、文山老人照顧中心、三玉老人照顧中心等機構開辦費，分別因工程延誤、或經

					公告無單位承接，重新檢討委託、或已委託裝修中未開辦等原因尚未補助。
	房 屋 興 建 工 程	279,376	37,001	13.24	至善福利園區及北投老人、青少年文康中心停車場工程尚未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	102,840	15,349	14.93	主要係員工上下班交通費及消防安全檢測費賸餘。
身 心 障 礙 福 利 業 務				
身 心 障 礙 福 利	3,149,507	293,881	9.33	主要係身心障礙津貼發放賸餘。
老 人 福 利 業 務				
老 人 福 利	1,963,790	243,381	12.39	老人健保費、居家照顧服務、獨居老人互助活動、老人收容安置等補助費賸餘。
青 少 年 福 利				
青 少 年 福 利	82,479	15,789	19.14	青少年收容安置個案較預計減少，補助費賸餘。
社 會 工 作 業 務				
社 會 工 作 專 業 服 務	184,752	20,949	11.34	主要係從事保護性及變故性家庭危機處理服務費賸餘。
建 築 及 設 備				
補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	115,950	11,853	10.22	係公私立福利機構申請補助未達預計。
房 屋 興 建 工 程	402,793	11,566	2.87	主要係兆如老人安養護中心擋土設施工程完工賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(二) 廣慈博愛院

廣慈博愛院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立廣慈博愛院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人、殘童及不幸婦女為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

廣慈博愛院本年度施政，以繼續辦理院民收容教養業務，並加強生活管理，改善院民生活等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係電腦作業系統尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

廣慈博愛院本年度法定預算數 275,917,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 250,832,809 元（90.91%），權責發生數 200,000 元（0.07%），審定決算合計數 251,032,809 元，較預算數賸餘 24,884,191 元（9.02%）。本年度經費賸餘主要為：院民收容人數較預計減少，致伙食、零用金等給養費賸餘 1,813 萬餘元、被服購置費賸餘 173 萬餘元；另水電費、值班費等業務費賸餘 314 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,497,234 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,497,234 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
廣 慈 博 愛 院	275,917,000.00	251,032,809.00	250,832,809.00	200,000.00	251,032,809.00	- 24,884,191.00	9.02
一 般 行 政	51,510,000.00	50,968,786.00	50,768,786.00	200,000.00	50,968,786.00	- 541,214.00	1.05
院 民 教 養	154,459,000.00	134,218,825.00	134,218,825.00	—	134,218,825.00	- 20,240,175.00	13.10
保 健 醫 療 業 務	62,855,000.00	59,941,902.00	59,941,902.00	—	59,941,902.00	- 2,913,098.00	4.63
建 築 及 設 備	7,093,000.00	5,903,296.00	5,903,296.00	—	5,903,296.00	- 1,189,704.00	16.77

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	廣 慈 博 愛 院	2,497,234.00	—	—	2,497,234.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	215,914.00	—	—	215,914.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,281,320.00	—	—	2,281,320.00	100.00	—	—

(三) 陽明教養院

陽明教養院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立陽明教養院組織規程設置，主要職掌為收容本市重度、極重度智能障礙者，施以適當教養並透過各種復健使其殘而不廢，參加社會生產，減少家庭及社會問題發生。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

陽明教養院本年度施政，以積極辦理收容院生(民)有關工作，以期安定社會，增進殘障者之福祉為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有生活輔導 1 項，係該院任職人員涉案訴訟尚未判決確定，訴訟補助費須保留繼續辦理。

預算執行之審核

陽明教養院本年度法定預算數 259,206,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 223,369,044 元（86.17%），權責發生數 150,000 元（0.06%），審定決算合計數 223,519,044 元，較預算數賸餘 35,686,956 元（13.77%）。本年度經費賸餘主要為：人員流動率高及薪階較低等原因致賸餘人事費 1,884 萬餘元；員工上下班交通費賸餘 180 萬餘元；另因院民收容人數較預計減少致伙食等給養費賸餘 264 萬餘元及院生水電、燃料、租車費等業務費賸餘 791 萬餘元；各項工程競標節餘 116 萬餘元。

茲將該院本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
陽 明 教 養 院	259,206,000.00	223,519,044.00	223,369,044.00	150,000.00	223,519,044.00	- 35,686,956.00	13.77
一 般 行 政	59,332,000.00	54,115,520.00	54,115,520.00	—	54,115,520.00	- 5,216,480.00	8.79
院 民 教 養	161,431,000.00	135,114,821.00	134,964,821.00	150,000.00	135,114,821.00	- 26,316,179.00	16.30
保 健 醫 療 業 務	30,273,000.00	27,547,905.00	27,547,905.00	—	27,547,905.00	- 2,725,095.00	9.00
建 築 及 設 備	8,170,000.00	6,740,798.00	6,740,798.00	—	6,740,798.00	- 1,429,202.00	17.49

(四) 浩然敬老院

浩然敬老院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立浩然敬老院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

浩然敬老院本年度施政，以辦理院民收容業務、加強生活管理、改善院民生活，以期安定社會、增進福利措施等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、其他設備、其他修建工程 3 項，係電腦軟硬體設備、沐浴室療機、洗衣房機器等設備及大禮堂整修、天花板更新、鍋爐更新等工程尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

浩然敬老院本年度法定預算數 191,874,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 165,581,175 元（86.30%），權責發生數 17,811,849 元（9.28%），審定決算合計數 183,393,024 元，較預算數賸餘 8,480,976 元（4.42%）。本年度經費賸餘主要為：因收容人數未達預計量，院民主副食及零用金等給養費賸餘 305 萬餘元；工程及設備標餘款 469 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,100,000 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,100,000 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
浩 然 敬 老 院	191,874,000.00	183,393,024.00	165,581,175.00	17,811,849.00	183,393,024.00	- 8,480,976.00	4.42
一 般 行 政	30,246,000.00	30,007,538.00	29,767,838.00	239,700.00	30,007,538.00	- 238,462.00	0.79
院 民 教 養	107,647,000.00	104,514,278.00	104,514,278.00	—	104,514,278.00	- 3,132,722.00	2.91
保 健 醫 療 業 務	25,370,000.00	24,955,604.00	24,955,604.00	—	24,955,604.00	- 414,396.00	1.63
建 築 及 設 備	28,611,000.00	23,915,604.00	6,343,455.00	17,572,149.00	23,915,604.00	- 4,695,396.00	16.41

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	浩 然 敬 老 院	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—

87	建 築 及 設 備	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—
----	-----------	--------------	---	---	--------------	--------	---	---

（五）殯葬管理處

殯葬管理處係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市殯葬管理處組織規程設置，主要職掌為辦理殯葬有關各項服務工作。本年度該處原編單位預算改編附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

殯葬管理處以前年度歲出權責發生轉入數 493,497,709 元（包括八十三年度 1,283,000 元、八十五年度 205,000 元、八十六年度 54,847,462 元、八十七年度 437,162,247 元），執行結果，決算經審定減免數 219,554,019 元（44.49%），支付實現數 86,556,763 元（17.54%），未結清數 187,386,927 元（37.97%）。未結清數係松山第三公墓整理遷置、福州山墓區整理遷置、陽明靈骨塔改善等工程分別因無主骨罈未解決、工地坡度大施工難度高等原因未完工，另大型焚化爐因變更預算項目（溼式焚化設備設計改為乾式），已報市議會審議尚未通過，均須保留繼續執行；減免數內有火葬場禮儀設施及民眾休息區整建工程因地目變更問題未解決，與承商解約，工程款 2,551 萬餘元繳庫，其餘係工程標餘款及結餘款。

茲將該處以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	殯 葬 管 理 處	493,497,709.00	219,554,019.00	44.49	86,556,763.00	17.54	187,386,927.00	37.97
83	建 築 及 設 備	1,283,000.00	—	—	—	—	1,283,000.00	100.00
85	殯 葬 業 務	205,000.00	—	—	—	—	205,000.00	100.00
86	殯 葬 業 務	35,000.00	—	—	—	—	35,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	54,812,462.00	25,680,398.00	46.85	27,410,064.00	50.01	1,722,000.00	3.14
	小 計	54,847,462.00	25,680,398.00	46.82	27,410,064.00	49.98	1,757,000.00	3.20
87	殯 葬 業 務	135,000.00	—	—	—	—	135,000.00	100.00

埋 葬 業 務	4,270,765.00	2,377,310.00	55.66	168,655.00	3.95	1,724,800.00	40.39
建 築 及 設 備	432,756,482.00	191,496,311.00	44.25	58,978,044.00	13.63	182,282,127.00	42.12
小 計	437,162,247.00	193,873,621.00	44.35	59,146,699.00	13.53	184,141,927.00	42.12

九、警察局主管

(一) 警察局

警察局及所屬保安、刑事、交通、少年、女警等大隊(隊)、民防管制中心及大安等十四個分局，係依據臺北市政府組織規程第六條及臺北市政府警察局組織規程設置，主要職掌為維護社會治安、改善交通秩序、加強犯罪偵防、保防、僑防、風化管制查察、強化民防、維護經濟金融及軍事動員等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

警察局本年度施政，以健全勤務指揮中心、端正警察風紀、強化勤務紀律、防制色情氾濫、落實外國人居、停留業務、加強大陸人士合法、非法入境管理取締業務、加強社會安全維護、管制並偵破重大刑案等為重點。經編列一般行政、警察勤務、行政警察業務、保安警察業務、刑事警察業務、經濟警察業務、交通警察業務、戶口業務、民防業務、保防業務、外事警察業務、資訊業務、電訊與車輛維護、教育與訓練、團隊補助、建築及設備等 16 項業務計畫，下分 40 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有財物管理、少年輔導、資料處理、電訊維護、補助義勇警察大隊、補助民防團隊、土地購置、汰換車輛設備、刑事設備、其他設備、房屋興建工程等 11 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

警察局本年度法定預算數 10,968,379,365 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,354,602,029 元 (94.40%)，權責發生數 369,513,722 元 (3.37%)，審定決算合計數 10,724,115,751 元，較預算數賸餘 244,263,614 元 (2.23%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,004,337,512 元(包括八十年度 270,207,555 元、八十二年度 41,584,315 元、八十三年度 127,980,706 元、八十四年度 73,500,314 元、八十五年度 150,536,496 元、八十六年度 231,364,678 元與八十七年度 109,163,448 元)，執行結果，決算列減免數 67,725,620 元，支付實現數 578,919,728 元，未結清數 357,692,164 元。查支付實現數內有 456,521 元係預支之工程管理費，經修正減列並轉列未結清數。審定減免數 67,725,620 元(6.74%)，支付實現數 578,463,207 元(57.60%)，未結清數 358,148,685 元(35.66%)。減免數主要係民管中心新建工程內部設備標餘款及刑事設備驗收結算之執行賸餘。

其他事項

經查該局暨所屬各外勤單位警用彈藥管理作業，核有訓練用子彈保管作業不當、庫儲彈藥記錄卡片未確實登錄、未確實管制彈殼及不發彈數量、訓練彈之領用多未填具領用單、彈藥管制報表未確實查對、庫儲彈藥違反安全規定等缺失，經通知通盤檢討改善。據復：已督飭所屬確實依規定辦理。本處已列管繼續注意其改善成效。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
警 察 局	10,968,379,365.00	10,724,115,751.00	10,354,602,029.00	369,513,722.00	10,724,115,751.00	- 244,263,614.00	2.23
一 般 行 政	729,061,365.00	696,367,622.00	693,235,622.00	3,132,000.00	696,367,622.00	- 32,693,743.00	4.48
警 察 勤 務	5,582,406,000.00	5,543,760,073.00	5,543,760,073.00	—	5,543,760,073.00	- 38,645,927.00	0.69
行 政 警 察 業 務	25,527,000.00	24,642,676.00	24,642,676.00	—	24,642,676.00	- 884,324.00	3.46
保 安 警 察 業 務	101,698,650.00	77,366,891.00	77,366,891.00	—	77,366,891.00	- 24,331,759.00	23.93
刑 事 警 察 業 務	1,296,225,980.00	1,279,101,048.00	1,277,061,048.00	2,040,000.00	1,279,101,048.00	- 17,124,932.00	1.32
經 濟 警 察 業 務	3,945,000.00	3,944,837.00	3,944,837.00	—	3,944,837.00	- 163.00	0.00
交 通 警 察 業 務	1,399,205,000.00	1,361,537,504.00	1,361,537,504.00	—	1,361,537,504.00	- 37,667,496.00	2.69
戶 口 業 務	36,901,000.00	31,209,987.00	31,209,987.00	—	31,209,987.00	- 5,691,013.00	15.42
民 防 業 務	80,464,321.00	77,131,211.00	77,131,211.00	—	77,131,211.00	- 3,333,110.00	4.14
保 防 業 務	96,061,000.00	95,093,206.00	95,093,206.00	—	95,093,206.00	- 967,794.00	1.01
外 事 警 察 業 務	127,377,000.00	123,908,672.00	123,908,672.00	—	123,908,672.00	- 3,468,328.00	2.72
資 訊 業 務	57,613,000.00	54,159,038.00	39,275,378.00	14,883,660.00	54,159,038.00	- 3,453,962.00	6.00
電 訊 與 車 輛 維 護	373,766,000.00	325,886,238.00	322,436,238.00	3,450,000.00	325,886,238.00	- 47,879,762.00	12.81
教 育 與 訓 練	16,002,000.00	15,134,556.00	15,134,556.00	—	15,134,556.00	- 867,444.00	5.42

團 隊 補 助	132,086,000.00	118,914,734.00	112,139,602.00	6,775,132.00	118,914,734.00	-	13,171,266.00	9.97
建 築 及 設 備	909,181,129.00	895,957,458.00	556,724,528.00	339,232,930.00	895,957,458.00	-	13,223,671.00	1.45
第 一 預 備 金	858,920.00	—	—	—	—	-	858,920.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	警 察 局	1,004,337,512.00	67,725,620.00	6.74	578,463,207.00	57.60	358,148,685.00	35.66
80	建 築 及 設 備	270,207,555.00	—	—	269,559,847.00	99.76	647,708.00	0.24
82	建 築 及 設 備	41,584,315.00	291,781.00	0.70	28,558,749.00	68.68	12,733,785.00	30.62
83	建 築 及 設 備	127,980,706.00	28,695,830.00	22.42	23,410,597.00	18.29	75,874,279.00	59.29
84	建 築 及 設 備	73,500,314.00	3,874,096.00	5.27	35,402,205.00	48.17	34,224,013.00	46.56
85	一 般 行 政	900,000.00	—	—	900,000.00	100.00	—	—
	行 政 警 察 業 務	7,535,200.00	—	—	7,535,200.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	9,913,085.00	—	—	9,913,085.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	132,188,211.00	4,107,210.00	3.10	17,390,898.00	13.16	110,690,103.00	83.74
	小 計	150,536,496.00	4,107,210.00	2.73	35,739,183.00	23.74	110,690,103.00	73.53
86	一 般 行 政	6,924,105.00	—	—	6,238,828.00	90.10	685,277.00	9.90
	警 察 勤 務	219,115.00	—	—	—	—	219,115.00	100.00
	行 政 警 察 業 務	21,810,250.00	—	—	21,810,250.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	4,168,794.00	—	—	4,168,794.00	100.00	—	—
	電 訊 與 車 輛 維 護	4,000.00	—	—	—	—	4,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	198,238,414.00	26,434,636.00	13.33	98,107,268.00	49.49	73,696,510.00	37.18
	小 計	231,364,678.00	26,434,636.00	11.42	130,325,140.00	56.33	74,604,902.00	32.25
87	一 般 行 政	10,545,000.00	135,329.00	1.28	10,409,671.00	98.72	—	—
	行 政 警 察 業 務	2,555,711.00	—	—	—	—	2,555,711.00	100.00
	保 安 警 察 業 務	499,662.00	—	—	499,662.00	100.00	—	—
	交 通 警 察 業 務	1,576,800.00	—	—	1,576,800.00	100.00	—	—

民防業務	318,632.00	4,212.00	1.32	314,420.00	98.68	—	—
團隊補助	11,965,200.00	1,695,620.00	14.17	10,269,580.00	85.83	—	—
建築及設備	81,702,443.00	2,486,906.00	3.05	32,397,353.00	39.65	46,818,184.00	57.30
小計	109,163,448.00	4,322,067.00	3.96	55,467,486.00	50.81	49,373,895.00	45.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析			
資訊業務 資訊處	57,613	14,883	25.83	擴充更新警察勤務指揮管制系統電腦軟體與介面設計，因承商延遲裝設，及賡續推動辦公室自動化軟體開發案尚未完成等，致須保留繼續辦理。			
建築及設備 土地購置	227,271	59,600	26.22	南港分局新建工程用地因地政處尚未完成區段徵收配地作業，致用地價購款及規劃費須保留繼續辦理。			
刑事設備	18,257	12,062	66.07	延續性反綁架器材購案，因多次發包致未及於年度內辦理完成。			
其他設備	140,361	71,967	51.27	主要係辦公室自動化購案、汰換防情電子總機、及現代化防情通信系統等購案尚未完成。			
房屋興建工程	339,284	189,933	55.98	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程、建國派出所暨職務宿舍消防分隊新建工程及敦化南路派出所新建工程等係連續性工程，未屆完工期。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分				單位：新臺幣千元			
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析		
82	建築及設備 房屋興建工程	41,584	12,733	30.62	泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及復興分隊新建工程房屋拆遷補償費尚未與居民達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
83	建築及設備 房屋興建工程	80,890	75,874	93.80	主要係泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及延平消防分隊暨保安大隊第六中隊新建工程用地補償費，因拆遷獎勵金尚未與原住戶達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
84	建築及設備 房屋興建工程	58,842	32,434	55.12	主要係中崙分局新建工程尚在辦理結算，及信義分局三張犁派出所新建工程因原地主提起訴願，尚未解決等，致仍須保留繼續辦理。		
85	建築及設備 房屋興建工程	119,473	110,690	92.65	主要係交通大隊辦公廳舍用地因市民占用，尚在訴訟中，致仍須保留繼續處理。		

86	一 般 行 政 財 物 管 理	1,134	606	53.46	因警政署遙控系統尚未完成驗收，致該局民管中心電子式警報器架設及安裝，仍須保留繼續辦理。
	警 察 勤 務 外 勤 工 作	219	219	100.00	北投分局前主任涉嫌偽變造原始憑證案，因尚在法院審理中，有關經費暫列為未結清數。
	建 築 及 設 備				

以前年度部分(續)

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
	刑 事 設 備	55,170	24,770	44.90	延續性反綁架器材購案，因多次發包致仍須保留繼續辦理。
	房 屋 興 建 工 程	121,890	48,926	40.14	主要係中正第二分局泉州派出所暨交通、中山分局新建工程、文二交通分隊及興隆所新建工程等係連續性工程，未屆完工期，仍須保留繼續執行。
87	行 政 警 察 業 務 勤 務 規 劃	1,371	1,371	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	正 俗 業 務	664	664	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	整 理 市 容	519	519	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	68,038	46,818	68.81	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程，文二交通分隊及興隆所新建工程等為連續性工程，未屆完工期；及北投區職務宿舍新建工程因多次流標尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政 行 政 管 理	440,427	18,457	4.19	主要係市民協助拘捕、員警因公傷亡及民力因公協勤傷亡撫慰金等執行賸餘。
財 物 管 理	288,634	14,235	4.93	主要係各分局及派出所辦公廳舍之租金賸餘。
警 察 勤 務 外 勤 工 作	4,736,186	29,039	0.61	主要係員額未補足之人事費賸餘及各分局（大隊）之加班費等執行賸餘。
保 安 警 察 業 務 警 備 工 作	66,065	23,768	35.98	主要係警政署保一總隊配賦該局員警之超勤加班費等執行賸餘。
交 通 警 察 業 務 交 通 秩 序 維 護	1,380,866	36,738	2.66	主要係交通警察大隊軟片購置費賸餘。
電 訊 與 車 輛 維 護				

電 訊 維 護	94,572	12,129	12.83	主要係警平無線電手攜機之電池標餘款。
車 輛 維 護	279,194	35,750	12.80	主要係車輛用油與維護費執行賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	140,361	10,289	7.33	主要係民管中心原擬設置無人遙控警報台，因併現代化防情通信系統購案辦理致賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

十、衛生局主管

衛生局主管包括衛生局、中興、和平、陽明、忠孝等綜合醫院，療養等專科醫院，及松山、大安、大同、中山、內湖、南港、士林、北投、中正、萬華、信義、文山等十二區衛生所。為賦予所屬各醫療院（所）財務管理責任，自八十七年度起各醫療院（所）原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，惟議會但書決議，自本年度起各區衛生所改併編為普通公務單位預算，致中興、和平、陽明、忠孝醫院及療養院尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。衛生局本年度施政計畫，主要係根據中央政策，繼續加強國民健康，防疫措施，增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務，加強醫療保健福利等，編列業務計畫共計 51 項，下分工作計畫 81 項，執行結果，已完成者 60 項，仍在繼續執行者 21 項。歲出預算數 6,263,547,497 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 7,350 元，審定支付實現數為 5,869,837,322 元（93.71%），權責發生數為 212,711,382 元（3.40%），決算合計數為 6,082,548,704 元，較預算數賸餘 180,998,793 元（2.89%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 540,932,193 元（包括八十一年度 18,163,568 元、八十三年度 1,214,417 元、八十四年度 13,462,568 元、八十五年度 61,051,220 元、八十六年度 64,650,711 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，審定支付實現數為 433,006,823 元（80.05%），減免數為 1,860,322 元（0.34%），未結清數為 106,065,048 元（19.61%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）衛生局

衛生局係依據台北市政府組織規程第六條及臺北市衛生局組織規程設置，主要職掌為主管本市公共衛生業務，掌理防疫、保健、環境衛生、醫政、醫院、救護、精神疾病防治、藥政之管理、護理行政、衛生教育、食品衛生、醫護技術人員訓練、食品檢驗、市民傷病診治、衛生指導等業務，並加強全民健康管理與服務等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生局本年度施政，以繼續加強國民保健、防疫措施、增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務等為重點。經編列一般行政、防疫業務、保健業務、環境衛生、醫政醫護、藥政業務、護理業務、衛生教育業務、食品衛生管理、檢驗業務、技術業務、醫療業務、醫療保健福利業務、建築及設備、非營業循環基金等 15 項業務計畫，下分工作計畫 31 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、防疫工作、保健工作、職業衛生管理、衛生技術研究、醫療設備、其他設備、房屋興建工程等 8 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生局本年度法定預算數 5,678,375,497 元，執行結果，決算列支付實現數 5,330,535,660 元，權責發生數 207,532,295 元，決算合計數 5,538,067,955 元。查支付實現數內有 7,350 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 5,330,528,310 元（93.87%），權責發生數 207,532,295 元（3.66%），決算合計數 5,538,060,605 元，較預算數賸餘 140,314,892 元（2.47%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 467,155,916 元（包括八十四年度 11,171,964 元、八十五年度 59,659,220 元、八十六年度 13,935,023 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 396,123,273 元（84.79%），減免數為 1,163,279 元（0.25%），未結清數為 69,869,364 元（14.96%）。減免數主要係原預定於木柵及士林試辦小型共同照顧戶，因社區參與意願低致無法委辦。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 局	5,678,375,497.00	5,538,067,955.00	5,330,528,310.00	207,532,295.00	5,538,060,605.00	- 140,314,892.00	2.47
一 般 行 政	91,179,000.00	85,265,042.00	79,234,510.00	6,030,532.00	85,265,042.00	- 5,913,958.00	6.49
防 疫 業 務	76,644,000.00	69,482,839.00	43,332,899.00	26,149,940.00	69,482,839.00	- 7,161,161.00	9.34
保 健 業 務	51,104,000.00	28,543,990.00	28,223,990.00	320,000.00	28,543,990.00	- 22,560,010.00	44.15
環 境 衛 生	22,813,000.00	15,213,380.00	14,473,380.00	740,000.00	15,213,380.00	- 7,599,620.00	33.31
醫 政 醫 護	36,738,000.00	33,480,021.00	33,480,021.00	—	33,480,021.00	- 3,257,979.00	8.87
藥 政 業 務	14,422,000.00	13,683,289.00	13,683,289.00	—	13,683,289.00	- 738,711.00	5.12
護 理 業 務	39,249,000.00	20,739,035.00	20,739,035.00	—	20,739,035.00	- 18,509,965.00	47.16
衛 生 教 育 業 務	23,702,000.00	21,089,559.00	21,089,559.00	—	21,089,559.00	- 2,612,441.00	11.02
食 品 衛 生 管 理	26,316,000.00	25,119,922.00	25,119,922.00	—	25,119,922.00	- 1,196,078.00	4.55
檢 驗 業 務	23,438,000.00	20,834,047.00	20,834,047.00	—	20,834,047.00	- 2,603,953.00	11.11
技 術 業 務	17,431,000.00	14,226,508.00	13,176,658.00	1,042,500.00	14,219,158.00	- 3,211,842.00	18.43
醫 療 業 務	4,247,688,000.00	4,247,211,651.00	4,247,211,651.00	—	4,247,211,651.00	- 476,349.00	0.01

醫療保健福利業務	524,131,497.00	483,602,430.00	483,602,430.00	—	483,602,430.00	- 40,529,067.00	7.73
建 築 及 設 備	270,337,000.00	265,262,278.00	92,012,955.00	173,249,323.00	265,262,278.00	- 5,074,722.00	1.88
非 營 業 循 環 基 金	213,183,000.00	194,313,964.00	194,313,964.00	—	194,313,964.00	- 18,869,036.00	8.85

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 局	467,155,916.00	1,163,279.00	0.25	396,123,273.00	84.79	69,869,364.00	14.96
84	建 築 及 設 備	11,171,964.00	—	—	—	—	11,171,964.00	100.00
85	一 般 行 政	396,174.00	—	—	396,174.00	100.00	—	—
	醫療保健福利業務	6,257,214.00	—	—	6,257,214.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	53,005,832.00	—	—	3,005,832.00	5.67	50,000,000.00	94.33
	小 計	59,659,220.00	—	—	9,659,220.00	16.19	50,000,000.00	83.81
86	一 般 行 政	4,318,860.00	—	—	3,843,960.00	89.00	474,900.00	11.00
	防 疫 業 務	2,449,000.00	—	—	2,449,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	7,167,163.00	—	—	7,167,163.00	100.00	—	—
	小 計	13,935,023.00	—	—	13,460,123.00	96.59	474,900.00	3.41
87	一 般 行 政	5,414,400.00	—	—	2,314,400.00	42.75	3,100,000.00	57.25
	防 疫 業 務	11,982,495.00	—	—	11,982,495.00	100.00	—	—
	保 健 業 務	16,159,500.00	—	—	12,589,500.00	77.91	3,570,000.00	22.09
	醫 政 醫 護	130,000.00	—	—	130,000.00	100.00	—	—
	護 理 業 務	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	—	—	—	—
	技 術 業 務	523,680.00	163,279.00	31.18	360,401.00	68.82	—	—
	醫療保健福利業務	193,874,858.00	—	—	193,874,858.00	100.00	—	—

建 築 及 設 備	152,308,776.00	—	—	150,756,276.00	98.98	1,552,500.00	1.02
非 營 業 循 環 基 金	996,000.00	—	—	996,000.00	100.00	—	—
小 計	382,389,709.00	1,163,279.00	0.30	373,003,930.00	97.55	8,222,500.00	2.15

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
防 疫 業 務				
防 疫 工 作	76,644	26,149	34.12	委託民間團體辦理國高中生 B 型肝炎疫苗接種，因疫苗三劑須間隔六個月以上注射，未能於年度內完成；委託行政院衛生署聯合採購口服小兒麻痺等疫苗尚未交貨。
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	27,708	8,300	29.96	電腦及週邊設備未屆交貨期。
房 屋 興 建 工 程	220,000	163,500	74.32	關渡慢性病醫院興建工程係 82 至 89 年度繼續經費，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	11,171	11,171	100.00	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程因議會但書暫停發包作業，於 85 年 10 月向議會提出說明報告請求准予續辦發包作業，經交付議會審議中，須俟議會同意始得辦理發包。
85	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	53,005	50,000	94.33	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程，保留原因同上。
87	一 般 行 政				
	行 政 管 理	5,414	3,100	57.25	公共衛生資訊計畫軟體規劃設計尚未完成。

保 健 業 務				
保 健 工 作	16,159	3,570	22.09	婦幼保健手冊未屆交貨期。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
保 健 業 務				
保 健 工 作	47,300	22,481	47.53	主要係子宮頸抹片篩檢績優獎勵金因行政院未同意而賸餘，及印刷婦幼衛生手冊賸餘。
環 境 衛 生				
職 業 衛 生 管 理	16,050	6,353	39.59	主要係幅射污染建築物住戶健康檢查費因申請補助個案較少而賸餘。
護 理 業 務				
護 理 行 政	39,249	18,509	47.16	主要係辦理長期照護補助費因補助對象較少而賸餘。
醫 療 保 健 福 利 業 務				
兒 童 健 康 管 理	76,685	36,967	48.21	主要係補助五足歲兒童口腔醫療，因議會但書將「兒童醫療補助計畫」工作計畫之補助對象由零至三歲擴大至六歲以下兒童，致五足歲兒童口腔醫療補助改由該計畫預算支應而結餘。
非 營 業 循 環 基 金				
醫 療 基 金	213,183	18,869	8.85	投資各醫療院所之採購標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）市立中興醫院

中興醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立中興醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

中興醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,066,147 元（八十四年度），執行結果，決算經審定未結清數 1,066,147 元(100%)，其未結清數係院舍改建工程徵收三八一號土地補償費，因地主不服徵收，尚在行政訴訟階段，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 中 興 醫 院	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00

（三）市立和平醫院

和平醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立和平醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

和平醫院以前年度歲出權責發生轉入數 19,377,985 元（包括八十一年度 18,163,568 元，八十三年度 1,214,417 元），執行結果，決算經審定減免數 503,777 元（2.60%），支付實現數 2,184,634 元（11.27%），未結清數 16,689,574 元（86.13%）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係院舍改建大樓裝修工程仍在法院訴訟中，尚未完成驗收，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 和 平 醫 院	19,377,985.00	503,777.00	2.60	2,184,634.00	11.27	16,689,574.00	86.13
81	建 築 及 設 備	18,163,568.00	—	—	1,473,994.00	8.12	16,689,574.00	91.88
83	建 築 及 設 備	1,214,417.00	503,777.00	41.48	710,640.00	58.52	—	—

（四）市立陽明醫院

陽明醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立陽明醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

陽明醫院以前年度歲出權責發生轉入數 46,522,289 元（八十六年度），執行結果，決算經審定減免數 1,397 元（0.01％），支付實現數 29,472,929 元（63.35％），未結清數 17,047,963 元（36.64％）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係 MRI 核磁共振掃描儀暨停車場週邊工程辦理變更設計中致暫停工，醫療大樓空調、給排水、磁磚修繕工程因結算工期爭議致未能結案，急診室暨太平間修繕工程已完成驗收惟未及付款，均須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元								
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 陽 明 醫 院	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64
86	建 築 及 設 備	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64

（五）市立忠孝醫院

忠孝醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立忠孝醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

忠孝醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,392,000 元（八十五年度），執行結果，決算經審定未結清數為 1,392,000 元（100％）。未結清數係因停電與機電設備維護廠商衍生之醫療糾紛，目前訴訟中，仍須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元								
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 忠 孝 醫 院	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00

85	一 般 行 政	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00
----	---------	--------------	---	---	---	---	--------------	--------

（六）市立療養院

療養院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立療養院組織規程設置，主要職掌為辦理精神、心理疾病及成癮藥物濫用之預防，患者之門診、住院治療及研究調查等事項。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

療養院以前年度歲出權責發生轉入數 5,417,856 元（包括八十四年度 1,224,457 元，八十六年度 4,193,399 元），執行結果，決算經審定減免數 191,869 元（3.54%），支付實現數 5,225,987 元（96.46%）。減免數係工程賸餘款。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 療 養 院	5,417,856.00	191,869.00	3.54	5,225,987.00	96.46	—	—
84	建 築 及 設 備	1,224,457.00	191,869.00	15.67	1,032,588.00	84.33	—	—
86	建 築 及 設 備	4,193,399.00	—	—	4,193,399.00	100.00	—	—

（七）松山區衛生所

松山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

松山區衛生所本年度法定預算數 47,313,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 45,168,493 元（95.47%），權責發生數 111,525 元（0.23%），審定決算合計數 45,280,018 元，較預算數賸餘 2,032,982 元（4.30%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 131 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 衛 生 所	47,313,000.00	45,280,018.00	45,168,493.00	111,525.00	45,280,018.00	- 2,032,982.00	4.30
一 般 行 政	13,390,000.00	12,914,606.00	12,914,606.00	—	12,914,606.00	- 475,394.00	3.55
衛 生 業 務	32,956,000.00	31,495,027.00	31,383,502.00	111,525.00	31,495,027.00	- 1,460,973.00	4.43
建 築 及 設 備	967,000.00	870,385.00	870,385.00	—	870,385.00	- 96,615.00	9.99

（八）信義區衛生所

信義區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

信義區衛生所本年度法定預算數 52,078,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 46,386,333 元（89.07%），權責發生數 136,084 元（0.26%），審定決算合計數 46,522,417 元，較預算數賸餘 5,555,583 元（10.67%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 382 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信 義 區 衛 生 所	52,078,000.00	46,522,417.00	46,386,333.00	136,084.00	46,522,417.00	- 5,555,583.00	10.67
一 般 行 政	14,472,000.00	13,809,536.00	13,809,536.00	—	13,809,536.00	- 662,464.00	4.58
衛 生 業 務	37,597,000.00	32,704,691.00	32,568,607.00	136,084.00	32,704,691.00	- 4,892,309.00	13.01

建 築 及 設 備	9,000.00	8,190.00	8,190.00	—	8,190.00	810.00	9.00
-----------	----------	----------	----------	---	----------	--------	------

（九）大安區衛生所

大安區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大安區衛生所本年度法定預算數 62,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,792,012 元（93.50%），權責發生數 134,574 元（0.22%），審定決算合計數 58,926,586 元，較預算數賸餘 3,949,414 元（6.28%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 40 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 231 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 衛 生 所	62,876,000.00	58,926,586.00	58,792,012.00	134,574.00	58,926,586.00	- 3,949,414.00	6.28
一 般 行 政	14,477,000.00	13,900,100.00	13,900,100.00	—	13,900,100.00	- 576,900.00	3.98
衛 生 業 務	47,477,000.00	44,233,636.00	44,099,062.00	134,574.00	44,233,636.00	- 3,243,364.00	6.83
建 築 及 設 備	922,000.00	792,850.00	792,850.00	—	792,850.00	- 129,150.00	14.01

（一〇）中山區衛生所

中山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中山區衛生所本年度法定預算數 55,901,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,039,615 元（94.88%），權責發生數 137,994 元（0.25%），審定決算合計數 53,177,609 元，較預算數賸餘 2,723,391 元（4.87%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚及臨時工雇用費未支用致賸餘 192 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 34 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 衛 生 所	55,901,000.00	53,177,609.00	53,039,615.00	137,994.00	53,177,609.00	- 2,723,391.00	4.87
一 般 行 政	14,716,000.00	14,475,239.00	14,475,239.00	—	14,475,239.00	- 240,761.00	1.64
衛 生 業 務	40,598,000.00	38,162,120.00	38,024,126.00	137,994.00	38,162,120.00	- 2,435,880.00	6.00
建 築 及 設 備	587,000.00	540,250.00	540,250.00	—	540,250.00	- 46,750.00	7.96

（一一）中正區衛生所

中正區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中正區衛生所本年度法定預算數 40,951,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 39,728,142 元（97.01%），權責發生數 85,772 元（0.21%），審定決算合計數 39,813,914 元，較預算數賸餘 1,137,086 元（2.78%）。本年度經費賸餘主要係醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 20 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 正 區 衛 生 所	40,951,000.00	39,813,914.00	39,728,142.00	85,772.00	39,813,914.00	- 1,137,086.00	2.78

一 般 行 政	11,154,000.00	10,850,013.00	10,850,013.00	—	10,850,013.00	-	303,987.00	2.73
衛 生 業 務	29,423,000.00	28,646,301.00	28,560,529.00	85,772.00	28,646,301.00	-	776,699.00	2.64
建 築 及 設 備	374,000.00	317,600.00	317,600.00	—	317,600.00	-	56,400.00	15.08

（一二）大同區衛生所

大同區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大同區衛生所本年度法定預算數 39,119,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,493,017 元（98.40%），權責發生數 18,588 元（0.05%），審定決算合計數 38,511,605 元，較預算數賸餘 607,395 元（1.55%）。本年度經費賸餘主要係設備採購標餘款 21 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 同 區 衛 生 所	39,119,000.00	38,511,605.00	38,493,017.00	18,588.00	38,511,605.00	- 607,395.00	1.55
一 般 行 政	10,376,000.00	10,311,901.00	10,311,901.00	—	10,311,901.00	- 64,099.00	0.62
衛 生 業 務	27,192,000.00	26,863,504.00	26,844,916.00	18,588.00	26,863,504.00	- 328,496.00	1.21
建 築 及 設 備	1,551,000.00	1,336,200.00	1,336,200.00	—	1,336,200.00	- 214,800.00	13.85

（一三）萬華區衛生所

萬華區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業

務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

萬華區衛生所本年度法定預算數 52,647,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 49,134,523 元（93.33%），權責發生數 101,860 元（0.19%），審定決算合計數 49,236,383 元，較預算數賸餘 3,410,617 元（6.48%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 226 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 46 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬 華 區 衛 生 所	52,647,000.00	49,236,383.00	49,134,523.00	101,860.00	49,236,383.00	- 3,410,617.00	6.48
一 般 行 政	14,128,000.00	13,305,091.00	13,305,091.00	—	13,305,091.00	- 822,909.00	5.82
衛 生 業 務	36,178,000.00	33,648,060.00	33,546,200.00	101,860.00	33,648,060.00	- 2,529,940.00	6.99
建 築 及 設 備	2,341,000.00	2,283,232.00	2,283,232.00	—	2,283,232.00	- 57,768.00	2.47

（一四）文山區衛生所

文山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文山區衛生所本年度法定預算數 46,811,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 44,135,132 元（94.28%），權責發生數 117,696 元（0.26%），審定決算合計數 44,252,828 元，較預算數賸餘 2,558,172 元（5.46%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 127 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比

文山區衛生所	46,811,000.00	44,252,828.00	44,135,132.00	117,696.00	44,252,828.00	-	2,558,172.00	5.46
一般行政	13,121,000.00	12,667,186.00	12,667,186.00	—	12,667,186.00	-	453,814.00	3.46
衛生業務	33,620,000.00	31,521,064.00	31,403,368.00	117,696.00	31,521,064.00	-	2,098,936.00	6.24
建築及設備	70,000.00	64,578.00	64,578.00	—	64,578.00	-	5,422.00	7.75

（一五）南港區衛生所

南港區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生、其他修建工程 2 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，一樓裝修工程未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

南港區衛生所本年度法定預算數 36,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 30,751,774 元（84.73%），權責發生數 3,999,798 元（11.02%），審定決算合計數 34,751,572 元，較預算數賸餘 1,543,428 元（4.25%）。本年度經費賸餘主要係家戶業務外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 74 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 17 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 衛 生 所	36,295,000.00	34,751,572.00	30,751,774.00	3,999,798.00	34,751,572.00	- 1,543,428.00	4.25
一 般 行 政	9,387,000.00	8,994,889.00	8,994,889.00	—	8,994,889.00	- 392,111.00	4.18
衛 生 業 務	22,204,000.00	21,183,923.00	21,121,469.00	62,454.00	21,183,923.00	- 1,020,077.00	4.59
建 築 及 設 備	4,704,000.00	4,572,760.00	635,416.00	3,937,344.00	4,572,760.00	- 131,240.00	2.79

（一六）內湖區衛生所

內湖區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改

善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

內湖區衛生所本年度法定預算數 43,037,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,398,553 元（89.22%），權責發生數 89,840 元（0.21%），審定決算合計數 38,488,393 元，較預算數賸餘 4,548,607 元（10.57%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 320 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 衛 生 所	43,037,000.00	38,488,393.00	38,398,553.00	89,840.00	38,488,393.00	- 4,548,607.00	10.57
一 般 行 政	10,946,000.00	10,628,517.00	10,628,517.00	—	10,628,517.00	- 317,483.00	2.90
衛 生 業 務	31,363,000.00	27,177,854.00	27,088,014.00	89,840.00	27,177,854.00	- 4,185,146.00	13.34
建 築 及 設 備	728,000.00	682,022.00	682,022.00	—	682,022.00	- 45,978.00	6.32

（一七）士林區衛生所

士林區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

士林區衛生所本年度法定預算數 60,021,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,292,684 元（88.79%），權責發生數 149,444 元（0.25%），審定決算合計數 53,442,128 元，較預算數賸餘 6,578,872 元（10.96%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 398 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 125 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士林區衛生所	60,021,000.00	53,442,128.00	53,292,684.00	149,444.00	53,442,128.00	- 6,578,872.00	10.96
一般行政	16,295,000.00	15,111,307.00	15,111,307.00	—	15,111,307.00	- 1,183,693.00	7.26
衛生業務	42,927,000.00	37,560,483.00	37,411,039.00	149,444.00	37,560,483.00	- 5,366,517.00	12.50
建築及設備	799,000.00	770,338.00	770,338.00	—	770,338.00	- 28,662.00	3.59

（一八）北投區衛生所

北投區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

北投區衛生所本年度法定預算數 48,123,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 41,988,734 元（87.25%），權責發生數 95,912 元（0.20%），審定決算合計數 42,084,646 元，較預算數賸餘 6,038,354 元（12.55%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 489 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 衛 生 所	48,123,000.00	42,084,646.00	41,988,734.00	95,912.00	42,084,646.00	- 6,038,354.00	12.55
一般行政	12,371,000.00	11,363,513.00	11,363,513.00	—	11,363,513.00	- 1,007,487.00	8.14
衛生業務	34,920,000.00	29,924,943.00	29,829,031.00	95,912.00	29,924,943.00	- 4,995,057.00	14.30
建築及設備	832,000.00	796,190.00	796,190.00	—	796,190.00	- 35,810.00	4.30

十一、環境保護局主管

環境保護局主管包括環境保護局、衛生稽查大隊、內湖垃圾焚化廠、木柵垃圾焚化廠、北投垃圾焚化廠等五個機關單位。本年度施政計畫，主要包括建立固定污染源設置、嚴格檢查取締及防制空氣與水污染管制，實施環境消

毒，撲滅病媒，檢測管制各類噪音，加強資源回收，積極推動垃圾處理與清運，興建垃圾焚化廠及廢棄物衛生掩埋場，加強以科學方法處理水肥，實施環保教育宣導等，編列業務計畫共計 24 項，下分工作計畫 47 項，執行結果，已完成者 31 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 6,966,522,219 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數為 5,392,674,686 元（77.41%），權責發生數為 1,022,608,748 元（14.68%），審定決算合計數為 6,415,283,434 元，較預算數賸餘 551,238,785 元（7.91%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 1,454,044,253 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年度 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,148,549,409 元），執行結果，審定減免數為 58,694,214 元（4.04%），支付實現數為 592,343,635 元（40.74%），未結清數為 803,006,404 元（55.22%）。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）環境保護局

環境保護局係依據臺北市政府組織規程第六條與臺北市政府環境保護局組織規程設置，主要職掌為執行臺北市空氣、噪音、水污染防治、病媒、毒性物質等公害監測管制，環境消毒，垃圾與水肥清運處理，雨水下水道清理，公廁興建管理，捕捉野犬，違反環境保護法規案件取締告發，執行垃圾焚化作業及公害防治規劃，垃圾焚化之運轉操作與污染防制等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

環境保護局本年度施政，以空氣、噪音、水源、病媒、毒性化學物質等管制，設置空氣品質監測站，河川、飲用及事業廢水等水質檢驗，垃圾及水肥清運與處理，捕捉野畜犬，環境督導與考核，加強環境影響評估與公害糾紛處理，興建焚化爐與垃圾掩埋場工程等為重點。經編列一般行政、公害防治、垃圾處理與清潔維持、水肥與禽畜污染管理、環境衛生指導、修車場業務、建築及設備、環境衛生及河川工程、非營業循環基金等 9 項業務計畫，下分 25 項工作計畫，執行結果，計有病媒管制、垃圾清運暨環境清潔維護、垃圾處理、水肥處理與取締禽畜污染業務、公廁管理與整建、汽車修護保養、土地購置、檢定設備、汰換車輛設備、新購車輛設備、房屋興建工程、其他修建工程、垃圾處理工程等 13 項尚未如期完成，主要係部分工程未及於年度內辦理完成、部分採購案未屆交貨期，及部分工程正辦理驗收中等，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

環境保護局本年度法定預算數 5,937,629,219 元，執行結果，決算列支付實現數 4,646,226,183 元，權責發生數 967,247,493 元，決算合計數 5,613,473,676 元，查列支非實際從事清潔工作人員清潔獎金，經本處通知剔除並修正減列支付實現數 6,772,180 元，列支北投區清潔隊夜點費，遭人檢舉尚在查辦中，經本處修正減列支付實現數 2,404,400 元，並如數轉列權責發生數。綜計修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數 4,637,049,603（78.10%），權責發生數 969,651,893 元（16.33%），審定決算合計數為 5,606,701,496 元，較預算數賸餘 330,927,723 元（5.57%）。

以前年度權責發生轉入數 1,419,299,753 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,113,804,909 元），執行結果，審定減免數 58,694,214 元(4.13%)，支付實現數 557,599,135 元(39.29%)，未結清數 803,006,404 元（56.58%）。減免數主要係山豬窟掩埋場一、二標工程、木柵焚化爐工程、山豬窟掩埋場農作物補償費及土地增值稅救濟補償費與工作費等結餘款，垃圾車進出主要道路維護專案保留未執行結餘款，消毒用殺蟲劑招標標餘款。

其他事項

該局焚化廠回饋經費每年由發電售電收入及出售回收金屬收入提供 60%回饋經費，其餘 40%作為垃圾車主要道路之維護及環境保護費，經查八十八年度資本門執行率僅 33.22%，經核係各區公所未確實擬訂執行計畫，經通知該局注意督促辦理。據復該局已函請各區公所及工務局養工處儘速辦理，並按季檢據核銷，另函請各相關單位依「台北市垃圾焚化廠回饋地方實施辦法」，確實擬訂執行計畫積極辦理。

該局目前山豬窟掩埋場垃圾處理成本每公噸二、三一二元，焚化廠垃圾處理成本每公噸二、〇七四元，惟目前台北市政府公告處理一般廢棄物收費基準，掩埋處理廢棄物每公噸八百元，焚化處理廢棄物每公噸二千四百元，兩者相差懸殊，致民間業者選擇較低之收費掩埋處理，經通知該局應儘速合理調整收費標準以反映實際成本。據復該局正辦理將焚化及掩埋處理費依近年發生之處理成本，分年漸進調整，並已函報市議會審議中。

該局開辦民間清除公司利用刷卡記帳方式進入垃圾掩埋場或焚化廠，經查刷卡保證金係以八十六年二至四月平均垃圾進場量計算，執行期間一年，惟該計算標準一直延用至八十八年十二月底止，致所收保證金有偏低情事，經通知應確實檢討訂定保證金收取合理計算方式。據復自八十八年下半年及八十九年起重新檢討計算方式，並研擬刷卡記帳作業要點，以有效規範民間清除公司。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
環 境 保 護 局	5,937,629,219.00	5,613,473,676.00	4,637,049,603.00	969,651,893.00	5,606,701,496.00	- 330,927,723.00	5.57
一 般 行 政	208,034,518.00	193,168,958.00	193,168,958.00	—	193,168,958.00	- 14,865,560.00	7.15
公 害 防 治	119,307,000.00	101,054,007.00	100,929,303.00	124,704.00	101,054,007.00	- 18,252,993.00	15.30
垃圾處理與清潔維持	3,722,483,000.00	3,520,237,726.00	3,472,178,064.00	41,287,482.00	3,513,465,546.00	- 209,017,454.00	5.62
水肥與禽畜污染管理	305,540,000.00	281,472,816.00	279,322,983.00	2,149,833.00	281,472,816.00	- 24,067,184.00	7.88
環 境 衛 生 指 導	18,464,929.00	17,151,970.00	17,151,970.00	—	17,151,970.00	- 1,312,959.00	7.11
修 車 場 業 務	213,461,000.00	201,867,809.00	200,295,265.00	1,572,544.00	201,867,809.00	- 11,593,191.00	5.43

建 築 及 設 備	331,938,701.00	303,197,891.00	45,106,904.00	258,090,987.00	303,197,891.00	- 28,740,810.00	8.66
環境衛生及河川工程	1,016,353,000.00	994,822,499.00	328,396,156.00	666,426,343.00	994,822,499.00	- 21,530,501.00	2.12
非 營 業 循 環 基 金	500,000.00	500,000.00	500,000.00	—	500,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,547,071.00	—	—	—	—	- 1,547,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數				未 結 清 數	百分比
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比		
	環 境 保 護 局	1,419,299,753.00	58,694,214.00	4.13	557,599,135.00	39.29	803,006,404.00	56.58
81	環境衛生及河川工程	7,525,938.00	—	—	—	—	7,525,938.00	100.00
82	環境衛生及河川工程	163,499,875.00	10,127,930.00	6.19	116,773,230.00	71.42	36,598,715.00	22.39
83	建 築 及 設 備	4,225,246.00	77,146.00	1.83	—	—	4,148,100.00	98.17
	環境衛生及河川工程	35,762,740.00	15,875,990.00	44.39	15,250,312.00	42.64	4,636,438.00	12.97
	小 計	39,987,986.00	15,953,136.00	39.89	15,250,312.00	38.14	8,784,538.00	21.97
84	垃圾處理與清潔維持	647,818.00	—	—	647,818.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	459,969.00	—	—	459,969.00	100.00	—	—
	環境衛生及河川工程	14,232,965.00	1,159,807.00	8.15	6,823,158.00	47.94	6,250,000.00	43.91
	小 計	15,340,752.00	1,159,807.00	7.56	7,930,945.00	51.70	6,250,000.00	40.74
85	一 般 行 政	828,464.00	—	—	828,464.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	210,290.00	200.00	0.10	210,090.00	99.90	—	—
	建 築 及 設 備	1,619,053.00	231,875.00	14.32	1,387,178.00	85.68	—	—
	環境衛生及河川工程	15,802,927.00	40,929.00	0.26	12,967,779.00	82.06	2,794,219.00	17.68
	小 計	18,460,734.00	273,004.00	1.48	15,393,511.00	83.38	2,794,219.00	15.14
86	一 般 行 政	274,501.00	—	—	274,501.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	18,338,807.00	—	—	18,338,807.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	8,527,330.00	3,588,673.00	42.09	3,330,937.00	39.06	1,607,720.00	18.85
	環境衛生及河川工程	33,538,921.00	6,259,621.00	18.66	21,726,620.00	64.78	5,552,680.00	16.56
	小 計	60,679,559.00	9,848,294.00	16.23	43,670,865.00	71.97	7,160,400.00	11.80
87	一 般 行 政	7,836,041.00	—	—	7,836,041.00	100.00	—	—
	公 害 防 治	19,267,968.00	3,272,781.00	16.99	15,995,187.00	83.01	—	—
	垃圾處理與清潔維持	19,316,367.00	1,894,787.00	9.81	15,966,780.00	82.66	1,454,800.00	7.53
	水肥與禽畜污染管理	40,613,749.00	674,763.00	1.66	37,254,620.00	91.73	2,684,366.00	6.61

環 境 衛 生 指 導	3,640.00	14.00	0.38	3,626.00	99.62	—	—
修 車 場 業 務	2,048,314.00	32,231.00	1.57	2,016,083.00	98.43	—	—
建 築 及 設 備	447,776,297.00	1,069,354.00	0.24	48,348,096.00	10.80	398,358,847.00	88.96
環境衛生及河川工程	576,942,533.00	14,388,113.00	2.49	231,159,839.00	40.07	331,394,581.00	57.44
小 計	1,113,804,909.00	21,332,043.00	1.92	358,580,272.00	32.19	733,892,594.00	65.89

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨清潔維護	3,488,354	29,006	0.83	職工工作服因未達交貨期限無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
建 築 及 設 備				
土 地 購 置	90,000	90,000	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，無法核銷，須保留繼續辦理。
汰 換 車 輛 設 備	125,834	109,308	86.86	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
新 購 車 輛 設 備	21,318	9,843	46.17	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
房 屋 興 建 工 程	6,267	6,245	99.66	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程、文山區忠順市場新建工程尚未完工，須保留繼續辦理。
其 他 修 建 工 程	63,678	42,243	66.33	係公廁無障礙設施改善工程、回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、建成、蘭州、延平、漢中、昆明分隊新建工程、尚未完成須保留繼續辦理。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	666,426	65.57	北投焚化廠土建工程第三至六標及其景觀工程、機電統包工程尚未驗收。北投及木柵焚化廠回饋設施興建工程尚待規畫設計、福德坑衛生掩埋場復育計畫尚未發包，內湖焚化廠擴建工程及第三垃圾衛生掩埋場規畫及環境影響評估工作

				尚在辦理中、焚化廠回饋金辦理道路養護工程尚未完工。福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施，因地方反映現行回饋實施辦法限制太多而無法於年度內執行完成。
--	--	--	--	---

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分					單位：新臺幣千元
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
81	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	7,525	7,525	100	木柵焚化爐興建工程施工監督服務費及山豬窟垃圾衛生掩埋場闢建工程細部設計服務費未執行完成，均須保留繼續辦理。
82	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	163,499	36,598	22.38	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場第二標工程尚未完工，均須保留繼續辦理。
83	建築及設備 汰換車輛設備	4,110	4,110	100	汰換小型垃圾車因交貨尚有若干瑕疵，承商尚未完成改善，無法支付尾款。
84	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	14,232	6,250	43.91	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場自來水改裝工程保證金，俟衛生掩埋場取得執照後退還。
86	建築及設備 其他設備	5,111	1,607	31.45	係購置清潔箱，因承商交貨規格不符，需以扣款方式辦理驗收，未及於年度內結案，須保留繼續辦理。
87	建築及設備 土地購置	334,137	334,137	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，依規定尚無法核銷，須保留續辦理。
	檢定污染設備	3,242	3,220	99.29	係購置空氣品質監測儀，因得標廠商無法履約，需重新標辦，尚未交貨，須保留繼續辦理。
	汰換車輛設備	38,619	17,832	46.17	係汰換壓縮垃圾車八輛，因未及於年度內驗收付款，須保留際繼續辦理。
	房屋興建工程	6,709	3,841	57.25	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程，尚未完工，須保留繼續辦理。
	其他修建工程	55,343	36,996	66.84	係回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、中正區隊、北投區隊、中山區隊整建工程尚未完工，須保留繼續辦理。

環境衛生及河川工程					
垃圾處理工程	576,942	331,394	57.43	主要係北投焚化廠土建工程第三、四標及機電統包工程尚未驗收。木柵垃圾焚化廠污水排放管線工程，山豬窟垃圾衛生掩埋場第四、五標工程尚未完工，福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施尚未完成。垃圾焚化場回饋文山區萬盛里坡嵌擋土牆尚未結清尾款，須保留繼續辦理。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
一般行政管理	208,034	14,865	7.15	主要係各項業務零星賸餘。
公害防治				
病媒管制	68,560	14,669	21.40	主要係各項消毒材料標餘款、滅鼠餌劑等材料未耗用賸餘。
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨環境清潔維護	3,488,354	180,276	5.17	主要係清潔獎金、汽油費、加班費、值班費、文具耗材、稅捐部份節餘及雜項購置賸餘。
垃圾處理	234,129	21,968	9.38	主要係福德坑、山豬坑掩埋場、內湖焚化廠回饋經費賸餘。
水肥與禽畜污染管理				
水肥處理與取締禽畜污染業務	204,512	12,838	6.28	主要係夜點費、加班費、誤餐費、印刷費、維修費及汽油費節餘。
公廁管理與興建	101,028	11,228	11.11	主要係清潔獎金、安全獎金、及各項業務零星賸餘。
修車廠業務				
汽車修護保養	213,461	11,593	5.43	主要係冷媒系統改裝標餘款、修車廠績效獎金、各種車輛車材賸餘。
建築及設備				
新購車輛設備	21,318	7,537	35.36	係新購回收車設備採購標餘款，及新購小型掃地機因政策改變停辦賸餘。
其他設備	12,080	3,491	28.90	係各相設備採購標餘款。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	21,530	2.12	主要係垃圾焚化廠回饋設施、山豬窟掩埋場回饋設施工程、福德坑掩埋場回饋設施工程、內湖焚化廠擴建工程賸餘及道路修繕工程停辦賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）衛生稽查大隊

衛生稽查大隊係依據臺北市政府環境保護局組織規程第八條與臺北市政府環境保護局衛生稽查大隊組織規程設置，主要職掌為違反環境保護法規案件之稽查、取締告發與裁決等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生稽查大隊本年度施政，係全面以人力及機動車輛配合巡邏市區嚴密稽查，並積極確實執行違反各種環境保護法令之有關公害案件取締、告發為重點。經編列一般行政、衛生稽查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能依計畫辦理。

預算執行之審核

衛生稽查大隊本年度法定預算數 184,353,000 元，執行結果，審定支付實現數 152,299,552 元（82.61%），權責發生數 60,000 元（0.03%），審定決算合計數 152,359,552 元，較預算數賸餘 31,993,448 元（17.36%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足及罰鍰未達預算數致員工增支專業加給暨福利金相對減支等人事費賸餘 2,877 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 稽 查 大 隊	184,353,000.00	152,359,552.00	152,299,552.00	60,000.00	152,359,552.00	- 31,993,448.00	17.36
一 般 行 政	39,067,000.00	34,946,281.00	34,946,281.00	—	34,946,281.00	- 4,120,719.00	10.55
衛 生 稽 查 業 務	143,940,000.00	116,125,831.00	116,065,831.00	60,000.00	116,125,831.00	- 27,814,169.00	19.32
建 築 及 設 備	1,346,000.00	1,287,440.00	1,287,440.00	—	1,287,440.00	- 58,560.00	4.35

（三）內湖垃圾焚化廠

內湖垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執

行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

內湖垃圾焚化廠本年度法定預算數 268,065,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,600,589 元(81.92%)，較預算數賸餘 48,464,411 元(18.08%)。本年度經費賸餘主要係「焚化廢氣處理設備汰換及維修工程」因配合改善戴奧辛工程停辦賸餘 2,700 萬餘元，焚化爐歲修工程結餘 612 萬餘元及業務費賸餘 693 萬餘元。

茲將該廠本年度決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 垃 圾 焚 化 廠	268,065,000.00	219,600,589.00	219,600,589.00	—	219,600,589.00	- 48,464,411.00	18.08
一 般 行 政	55,236,000.00	52,895,677.00	52,895,677.00	—	52,895,677.00	- 2,340,323.00	4.24
垃 圾 焚 化 業 務	130,158,000.00	118,592,677.00	118,592,677.00	—	118,592,677.00	- 11,565,323.00	8.89
建 築 及 設 備	621,000.00	595,652.00	595,652.00	—	595,652.00	- 25,348.00	4.08
環境衛生及河川工程	82,050,000.00	47,516,583.00	47,516,583.00	—	47,516,583.00	- 34,533,417.00	42.09

(四) 木柵垃圾焚化廠

木柵垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

木柵垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

木柵垃圾焚化廠本年度法定預算數 261,674,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,463,154 元(83.87%)，較預算數賸餘 42,210,846 元(16.13%)。本年度經費賸餘主要為：垃圾量不足及衛生下水道廢水用液態整合劑規格修改，成本降低，材料費結餘 2,454 萬餘元，空污費賸餘 927 萬餘元，各項工程競標節餘 248 萬餘元及人事費賸餘 160 萬餘元。

茲將該廠本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
木 柵 垃 圾 焚 化 廠	261,674,000.00	219,463,154.00	219,463,154.00	—	219,463,154.00	- 42,210,846.00	16.13
一 般 行 政	30,796,000.00	29,382,334.00	29,382,334.00	—	29,382,334.00	- 1,413,666.00	4.59
垃 圾 焚 化 業 務	170,421,000.00	132,378,101.00	132,378,101.00	—	132,378,101.00	- 38,042,899.00	22.32
建 築 及 設 備	4,901,000.00	4,630,730.00	4,630,730.00	—	4,630,730.00	- 270,270.00	5.51
環境衛生及河川工程	55,556,000.00	53,071,989.00	53,071,989.00	—	53,071,989.00	- 2,484,011.00	4.47

(五) 北投垃圾焚化廠

北投垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，未能如期完成之工作計畫有垃圾焚化操作、新購車輛設備、垃圾處理工程 3 項，因未於年度內完成材料檢驗、新購車輛招標、及辦理歲修，須保留繼續執行，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

北投垃圾焚化廠本年度法定預算數 314,801,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 164,261,788 元（52.18%），權責發生數 52,896,855 元（16.80%），審定決算合計數為 217,158,643 元，較預算數賸餘 97,642,357 元（31.02%）。本年度經費賸餘主要係材料費賸餘 5,560 萬餘元，員額未補足致人事費賸餘 1,018 萬餘元，汽油費賸餘 966 萬餘元，維護費賸餘 458 萬餘元及設備採購賸餘 196 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 34,744,500 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 34,744,500 元(100%)。

茲將該廠本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 垃 圾 焚 化 廠	314,801,000.00	217,158,643.00	164,261,788.00	52,896,855.00	217,158,643.00	- 97,642,357.00	31.02
一 般 行 政	34,027,000.00	26,831,021.00	26,831,021.00	—	26,831,021.00	- 7,195,979.00	21.15
垃 圾 焚 化 業 務	226,096,000.00	137,610,332.00	136,823,477.00	786,855.00	137,610,332.00	- 88,485,668.00	39.14
建 築 及 設 備	9,678,000.00	9,567,290.00	607,290.00	8,960,000.00	9,567,290.00	- 110,710.00	1.14

環境衛生及河川工程	45,000,000.00	43,150,000.00	—	43,150,000.00	43,150,000.00	-	1,850,000.00	4.11
-----------	---------------	---------------	---	---------------	---------------	---	--------------	------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	北 投 垃 圾 焚 化 廠	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—

十二、地政處主管

地政處主管包括地政處以及測量大隊、土地重劃大隊、松山、大安、中山、古亭、建成、士林地政事務所等 9 個機關單位。本年度施政計畫主要包括改進土地行政、土地登記及測量業務，貫徹實施平均地權，辦理公告土地現值，配合市政建設辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，執行地政資訊管理方案，全面實施地政業務電腦化，加強農地、公地管理，代管未辦繼承登記之土地建物，檢討修訂土地登記及地籍測量法規等，編列業務計畫 35 項，下分工作計畫 69 項，執行結果，已完成者 67 項，仍在繼續執行者 2 項，歲出預算數 1,053,174,888 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 994,698,505 元（94.45%），權責發生數 5,211,000 元（0.49%），審定決算合計數為 999,909,505 元，較預算數賸餘 53,265,383 元（5.06%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 45,100,006 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 20,440,007 元、八十六年度 7,984,376 元、八十七年度 12,203,286 元），執行結果，決算經審定減免數 8,703,286 元（19.30%），支付實現數 7,871,187 元（17.45%），未結清數為 28,525,533 元（63.25%）。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）地政處

地政處係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府地政處組織規程設置，主要職掌為辦理全市地政業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處本年度施政，以改進土地行政、土地登記及測量業務，配合都市地區地價指數之編製確實辦理土地估價作業，修訂土地登記及地籍測量法規，加強農地、公地管理，辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，全面推動地政業務電腦化，促進工作簡化等為重點。經編列一般行政、地政業務設計規劃、地籍管理、平均地權業務、農地管理、公地管理、土地徵購撥用業務、促進土地利用、建築及設備、其他公共設施補償、土地及建物登記賠償準備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 19 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有土地登記管理 1 項，係委託輔導辦理國際品質認證作業尚未完成，須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處本年度法定預算數 208,769,828 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 200,795,580 元(96.18%)，權責發生數 697,000 元（0.33%），審定決算合計數為 201,492,580 元，較預算數賸餘 7,277,248 元（3.49%）。本年度經費賸餘主要為地政整合系統電腦租金賸餘 124 萬餘元及其他業務費、採購設備等賸餘 552 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,085,715 元（包括八十五年度 2,356,431 元、八十七年度 1,729,284 元），執行結果，決算經審定減免數 1,229,284 元（30.09%），支付實現數為 2,856,431 元（69.91%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處	208,769,828.00	201,492,580.00	200,795,580.00	697,000.00	201,492,580.00	- 7,277,248.00	3.49
一 般 行 政	69,130,000.00	68,066,533.00	68,066,533.00	—	68,066,533.00	- 1,063,467.00	1.54
地政業務設計規劃	18,371,528.00	17,763,142.00	17,763,142.00	—	17,763,142.00	- 608,386.00	3.31
地 籍 管 理	13,862,300.00	13,185,181.00	12,488,181.00	697,000.00	13,185,181.00	- 677,119.00	4.88
平 均 地 權 業 務	47,220,000.00	46,603,578.00	46,603,578.00	—	46,603,578.00	- 616,422.00	1.31
農 地 管 理	7,938,000.00	7,899,970.00	7,899,970.00	—	7,899,970.00	- 38,030.00	0.48
公 地 管 理	1,702,000.00	1,686,949.00	1,686,949.00	—	1,686,949.00	- 15,051.00	0.88
土地徵購撥用業務	17,195,000.00	17,119,466.00	17,119,466.00	—	17,119,466.00	- 75,534.00	0.44
促 進 土 地 利 用	8,333,000.00	8,267,388.00	8,267,388.00	—	8,267,388.00	- 65,612.00	0.79
建 築 及 設 備	9,368,000.00	7,143,308.00	7,143,308.00	—	7,143,308.00	- 2,224,692.00	23.75
其他公共設施補償	4,150,000.00	3,757,065.00	3,757,065.00	—	3,757,065.00	- 392,935.00	9.47
土地及建物登記賠償 準 備	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,500,000.00	—	—	—	—	- 1,500,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	地 政 處	4,085,715.00	1,229,284.00	30.09	2,856,431.00	69.91	—	—
85	土地徵購撥用業務	2,356,431.00	—	—	2,356,431.00	100.00	—	—
87	地政業務設計規劃	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,229,284.00	1,229,284.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,729,284.00	1,229,284.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

(二) 地政處測量大隊

地政處測量大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市政府地政處測量大隊組織規程設置，主要職掌為辦理市內三角圖根、戶地測量及地籍重測等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處測量大隊本年度施政，以辦理本市配合都市計畫公共設施用地分割測量，人民申請複丈測量，清理補建及重測異議案件等事務，配合推行地籍資料電腦化，包括地籍資料整理抄錄建檔等重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處測量大隊本年度法定預算數 120,936,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 118,622,746 元(98.09%)，較預算數賸餘 2,313,254 元(1.91%)。本年度經費賸餘主要係其他修建工程標餘款 41 萬餘元及其他人事、業務費及旅運費等賸餘 134 萬餘元。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處 測 量 大 隊	120,936,000.00	118,622,746.00	118,622,746.00	—	118,622,746.00	- 2,313,254.00	1.91
一 般 行 政	26,091,000.00	25,502,587.00	25,502,587.00	—	25,502,587.00	- 588,413.00	2.26
地 籍 管 理	93,021,000.00	91,824,199.00	91,824,199.00	—	91,824,199.00	- 1,196,801.00	1.29
建 築 及 設 備	1,824,000.00	1,295,960.00	1,295,960.00	—	1,295,960.00	- 528,040.00	28.95

(三) 土地重劃大隊

土地重劃大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市土地重劃大隊組織規程設置，主要職掌為辦理土地重劃及其有關工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

土地重劃大隊本年度施政，以賡續辦理內湖區第四期約 65 公頃、南港經貿園區約 53 公頃、松山區第二期約 152 公頃、北投區第六期約 1 公頃、北投區第七期約 0.2 公頃、內湖區第五期約 40 公頃、士林區第六期約 4 公頃等區市地重劃工作為重點。經編列一般行政、重劃業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，尙能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

土地重劃大隊本年度法定預算數 60,780,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,120,603 元（95.62％），較預算數賸餘 2,659,397 元（4.38％）。本年度經費賸餘主要為員額未補足致人事費賸餘 94 萬餘元及其他業務費賸餘 161 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 752,413 元(八十六年度)，執行結果，決算經審定支付實現數為 752,413 元(100％)。

茲將該大隊本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
土 地 重 劃 大 隊	60,780,000.00	58,120,603.00	58,120,603.00	—	58,120,603.00	- 2,659,397.00	4.38
一 般 行 政	13,052,000.00	11,788,054.00	11,788,054.00	—	11,788,054.00	- 1,263,946.00	9.68
重 劃 業 務	47,591,000.00	46,232,399.00	46,232,399.00	—	46,232,399.00	- 1,358,601.00	2.85
建 築 及 設 備	137,000.00	100,150.00	100,150.00	—	100,150.00	- 36,850.00	26.90

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	土 地 重 劃 大 隊	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—

（四）松山地政事務所

松山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理松山、信義、南港轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山地政事務所本年度施政，以辦理人民申請土地及建物移轉、他項權利設定、塗銷、變更、土地分割、合併、地目變更等登記事項，受理土地建築改良物登記簿核發謄本，辦理現值申報、地價證明，土地測量及土地建物複丈與地目變更，租用土地測量，新登陸地及地上權位置測量，管理電腦化等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

松山地政事務所本年度法定預算數 121,937,972 元，執行結果，決算經審定支付實現數 115,740,192 元（94.92%），較預算數賸餘 6,197,780 元（5.08%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 234 萬餘元及電腦設備租金及其他業務費賸餘 354 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,743,976 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,243,976 元（71.33%），支付實現數 500,000 元（28.67%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 地 政 事 務 所	121,937,972.00	115,740,192.00	115,740,192.00	—	115,740,192.00	6,197,780.00	5.08
一 般 行 政	27,072,000.00	26,170,197.00	26,170,197.00	—	26,170,197.00	901,803.00	3.33
地 籍 管 理	89,586,972.00	86,108,151.00	86,108,151.00	—	86,108,151.00	3,478,821.00	3.88
建 築 及 設 備	5,279,000.00	3,461,844.00	3,461,844.00	—	3,461,844.00	1,817,156.00	34.42

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	松 山 地 政 事 務 所	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,243,976.00	1,243,976.00	100.00	—	—	—	—

小	計	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
---	---	--------------	--------------	-------	------------	-------	---	---

（五）大安地政事務所

大安地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理大安轄區內土地登記、測量及地籍資料管理等業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安地政事務所本年度施政，以辦理大安區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務；且為延續推行地政資訊管理方案第一階段實施計畫，全面辦理地籍資料電子處理土地登記謄本、地價證明跨所服務、電話語音與觸控式電腦諮詢及推動人民申請案件收件、管理電腦化等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

大安地政事務所本年度法定預算數 114,394,060 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,678,093 元（94.13％），較預算數賸餘 6,715,967 元（5.87％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 361 萬餘元及其他業務費、採購設備賸餘 295 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,842,792 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,342,792 元（72.87％），支付實現數 500,000 元（27.13％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 地 政 事 務 所	114,394,060.00	107,678,093.00	107,678,093.00	—	107,678,093.00	- 6,715,967.00	5.87
一 般 行 政	31,613,000.00	30,282,671.00	30,282,671.00	—	30,282,671.00	- 1,330,329.00	4.21
地 籍 管 理	67,807,060.00	64,095,051.00	64,095,051.00	—	64,095,051.00	- 3,712,009.00	5.47
建 築 及 設 備	14,974,000.00	13,300,371.00	13,300,371.00	—	13,300,371.00	- 1,673,629.00	11.18

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	大 安 地 政 事 務 所	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,342,792.00	1,342,792.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

（六）中山地政事務所

中山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理中山、內湖轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山地政事務所本年度施政，以辦理中山、內湖轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等作業為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

中山地政事務所本年度法定預算數 117,860,062 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,227,234 元（90.98 %），較預算數賸餘 10,632,828 元（9.02 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 681 萬餘元及其他業務費、採購設備標餘款等賸餘 336 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,675,128 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,175,128 元（70.15 %），支付實現數 500,000 元（29.85 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中山地政事務所	117,860,062.00	107,227,234.00	107,227,234.00	—	107,227,234.00	- 10,632,828.00	9.02
一般行政	23,944,000.00	22,469,552.00	22,469,552.00	—	22,469,552.00	- 1,474,448.00	6.16
地籍管理	87,645,062.00	80,593,846.00	80,593,846.00	—	80,593,846.00	- 7,051,216.00	8.05
建築及設備	6,271,000.00	4,163,836.00	4,163,836.00	—	4,163,836.00	- 2,107,164.00	33.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	中山地政事務所	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,175,128.00	1,175,128.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

（七）古亭地政事務所

古亭地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理文山、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

古亭地政事務所本年度施政，以辦理愛國東路以南及中正、文山轄區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

古亭地政事務所本年度法定預算數 98,177,206 元，執行結果，決算經審定支付實現數 93,146,334 元（94.88％），較預算數賸餘 5,030,872 元（5.12％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 209 萬餘元及電腦租金、其他業務費等賸餘 263 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,729,520 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,229,520 元（71.09％），支付實現數 500,000 元（28.91％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
古亭地政事務所	98,177,206.00	93,146,334.00	93,146,334.00	—	93,146,334.00	- 5,030,872.00	5.12
一般行政	26,663,000.00	25,545,366.00	25,545,366.00	—	25,545,366.00	- 1,117,634.00	4.19
地籍管理	66,293,206.00	64,176,219.00	64,176,219.00	—	64,176,219.00	- 2,116,987.00	3.19
建築及設備	5,221,000.00	3,424,749.00	3,424,749.00	—	3,424,749.00	- 1,796,251.00	34.40

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	古亭地政事務所	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—
87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,229,520.00	1,229,520.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

（八）建成地政事務所

建成地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建成地政事務所本年度施政，以辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務，且為配合內政部地籍資料電子處理五年計畫，繼續辦理地籍資料電子處理業務電腦化及地籍總歸戶等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係委託興建辦公室新建工程尚未完成，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

建成地政事務所本年度法定預算數 91,867,760 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,405,336 元（88.62%），權責發生數 4,514,000 元（4.91%），審定決算合計數為 85,919,336 元，較預算數賸餘 5,948,424 元（6.47%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 281 萬餘元及其他業務費、租金等賸餘 247 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 31,526,268 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 18,083,576 元、八十六年度 7,231,963 元、八十七年度 1,738,392 元），執行結果，決算經審定減免數 1,238,392 元（3.93%），支付實現數 1,762,343 元（5.59%），未結清數為 28,525,533 元（90.48%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘，未結清數係萬華區行政中心興建工程，及十二號公園地下停車場興建工程尚未完成，均須保留轉入下年度繼續執行。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建成地政事務所	91,867,760.00	85,919,336.00	81,405,336.00	4,514,000.00	85,919,336.00	- 5,948,424.00	6.47
一般行政	24,757,000.00	23,656,860.00	23,656,860.00	—	23,656,860.00	- 1,100,140.00	4.44
地籍管理	58,170,760.00	55,070,676.00	55,070,676.00	—	55,070,676.00	- 3,100,084.00	5.33
建築及設備	8,940,000.00	7,191,800.00	2,677,800.00	4,514,000.00	7,191,800.00	- 1,748,200.00	19.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 成 地 政 事 務 所	31,526,268.00	1,238,392.00	3.93	1,762,343.00	5.59	28,525,533.00	90.48
84	建 築 及 設 備	4,472,337.00	—	—	—	—	4,472,337.00	100.00
85	建 築 及 設 備	18,083,576.00	—	—	—	—	18,083,576.00	100.00
86	建 築 及 設 備	7,231,963.00	—	—	1,262,343.00	17.46	5,969,620.00	82.54
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,238,392.00	1,238,392.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,738,392.00	1,238,392.00	71.24	500,000.00	28.76	—	—

(九) 士林地政事務所

士林地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理士林、北投轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林地政事務所本年度施政，以辦理士林、北投轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

士林地政事務所本年度法定預算數 118,452,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 111,962,387 元（94.52 %），較預算數賸餘 6,489,613 元（5.48 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 249 萬餘元及其他業務費、租金及採購設備等賸餘 392 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,744,194 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,244,194 元（71.33 %），支付實現數 500,000 元（28.67 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士 林 地 政 事 務 所	118,452,000.00	111,962,387.00	111,962,387.00	—	111,962,387.00	- 6,489,613.00	5.48
一 般 行 政	25,041,000.00	24,080,221.00	24,080,221.00	—	24,080,221.00	- 960,779.00	3.84
地 籍 管 理	88,256,000.00	84,524,358.00	84,524,358.00	—	84,524,358.00	- 3,731,642.00	4.23

建 築 及 設 備	5,155,000.00	3,357,808.00	3,357,808.00	—	3,357,808.00	1,797,192.00	34.86
-----------	--------------	--------------	--------------	---	--------------	--------------	-------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	士 林 地 政 事 務 所	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,244,194.00	1,244,194.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—

十三、國民住宅處主管

(一) 國民住宅處

國民住宅處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府國民住宅處組織規程設置，主要職掌為辦理臺北市國民住宅規劃興建及管理服務業務。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

國民住宅處本年度施政，係以執行國宅興建計畫，辦理貸款人民自購住宅與獎勵民間投資興建國宅，配合重大公共工程拆遷戶，安置興建專案國宅，繼續辦理眷村、空置營地合作改建及公教住宅委辦工程，價購儲備國宅用地，按承購戶名冊辦理完工國宅配售等為重點。經編列一般行政、國宅業務、建築及設備、非營業循環基金等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，除其他設備 1 項因中正行政大樓電梯汰換工程工期跨年度，須保留繼續辦理外，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

國民住宅處本年度法定預算數 710,006,106 元，執行結果，決算經審定支付實現數 705,722,244 元（99.40%），權責發生數 3,746,128 元（0.53%），審定決算合計數為 709,468,372 元，較預算數賸餘 537,734 元（0.07%）。本年度經費賸餘主要為旅運費及業務費等各科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 62,420,719 元（八十五年度 12,000,000 元，八十七年度 50,420,719 元），執行結果，審定支付實現數為 44,707,222 元（71.62%），未結清數 17,713,497 元（28.38%）。未結清數主要係公共通道部份油漆照明整修工程、中政區行政大樓消防汰換工程尚未完工，繼續保留。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分				單位：新台幣元			
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 民 住 宅 處	710,006,106.00	709,468,372.00	705,722,244.00	3,746,128.00	709,468,372.00	- 537,734.00	0.08
一 般 行 政	157,617,000.00	157,161,824.00	157,161,824.00	—	157,161,824.00	- 455,176.00	0.29
國 宅 業 務	44,562,000.00	44,521,942.00	44,521,942.00	—	44,521,942.00	- 40,058.00	0.09
建 築 及 設 備	7,827,106.00	7,784,606.00	4,038,478.00	3,746,128.00	7,784,606.00	- 42,500.00	0.54
非 營 業 循 環 基 金	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	—	500,000,000.00	—	—

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	國 民 住 宅 處	62,420,719.00	—	—	44,707,222.00	71.62	17,713,497.00	28.38
85	建 築 及 設 備	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	50,420,719.00	—	—	32,707,222.00	64.87	17,713,497.00	35.13

十四、臺北自來水事業處主管

（一）臺北自來水事業處

臺北自來水事業處係依據台北市政府組織規程第十七條及該處組織規程設置，主要職掌為供應充裕而合於衛生之用水，改善國民生活環境，促進工商發展，並加強其營運之有效管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北自來水事業處本年度施政，以執行五期擴建計畫，健全輸配管系統，確保穩定供水，強化用戶服務普設單一櫃台，增進服務功能等為重點。經編列公園管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、營業基金等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係水管抽換工程已完工惟未

及驗收結案，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北自來水事業處本年度法定預算數 66,203,286 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 62,980,382 元(95.13%)，權責發生數 827,510 元(1.25%)，審定決算合計數為 63,807,892 元，較預算數賸餘 2,395,394 元(3.62%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 209,499,598 元(包括八十三年度 24,745,072 元、八十五年度 159,104,322 元、八十六年度 20,762,900 元、八十七年度 4,887,304 元)，執行結果，決算經審定減免數 9,518,950 元(4.54%)，支付實現數 115,985,447 元(55.36%)，未結清數 83,995,201 元(40.09%)。減免數主要係臺北水源特定區管理委員會繳回執行賸餘保留經費及各項工程執行賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，以前年度權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 自 來 水 事 業 處	66,203,286.00	63,807,892.00	62,980,382.00	827,510.00	63,807,892.00	- 2,395,394.00	3.62
公 園 管 理	360,000.00	351,253.00	351,253.00	—	351,253.00	- 8,747.00	2.43
建 築 及 設 備	19,577,286.00	17,400,590.00	16,573,080.00	827,510.00	17,400,590.00	- 2,176,696.00	11.12
公園綠化及風景區工程	1,198,000.00	988,049.00	988,049.00	—	988,049.00	- 209,951.00	17.53
營 業 基 金	45,068,000.00	45,068,000.00	45,068,000.00	—	45,068,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺 北 自 來 水 事 業 處	209,499,598.00	9,518,950.00	4.54	115,985,447.00	55.36	83,995,201.00	40.09
83	臺北水源特定區設施	24,745,072.00	5,460,481.00	22.07	19,284,591.00	77.93	—	—
85	建 築 及 設 備	1,770,374.00	605,264.00	34.19	1,165,110.00	65.81	—	—
	臺北水源特定區設施	157,333,948.00	—	—	77,840,275.00	49.47	79,493,673.00	50.53

	小計	159,104,322.00	605,264.00	0.38	79,005,385.00	49.66	79,493,673.00	49.96
86	臺北水源特定區管理	26,500.00	—	—	26,500.00	100.00	—	—
	建築及設備	11,811,733.00	3,107,632.00	26.31	5,292,573.00	44.81	3,411,528.00	28.88
	公園綠化及風景區工程	2,500,000.00	—	—	1,410,000.00	56.40	1,090,000.00	43.60
	臺北水源特定區設施	6,424,667.00	345,573.00	5.38	6,079,094.00	94.62	—	—
	小計	20,762,900.00	3,453,205.00	16.63	12,808,167.00	61.69	4,501,528.00	21.68
87	建築及設備	4,887,304.00	—	—	4,887,304.00	100.00	—	—

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	臺北水源特定區設施				
	臺北水源特定區設施	157,333	79,493	50.53	翡翠水庫上遊污水下水道系統工程因當地居民抗爭及與國有財產局協調用地致工期延誤；石碇鄉碧山、永安、格頭三村遷村計畫為三年期發包造林工作，尚未完成。
86	建築及設備				
	其他修建工程	11,811	3,411	28.88	設置加壓站配水池及管線工程、改善簡易自來水設備工程因當地居民陳情，須配合新工處道路拓寬埋設自來水設施，致工期延期。
	公園綠化及風景區工程				
	公園工程	2,500	1,090	43.60	北投溫泉親水公園景觀平台規劃設計因景觀平台銜接方案所涉纜車站選址等政策性決議尚未確定，致無法執行後續設計。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十五、兵役處主管

兵役處主管包括兵役處、軍人公墓管理所等二個單位。本年度施政計畫主要包括加強國民兵徵訓、舉辦役政

幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，完成年度兵員徵集作業，維護在營軍人權益，擴大兵役宣傳，嚴密後備軍人管理與墓園綠化工程等，編列業務計畫共計 9 項，下分工作計畫 16 項，執行結果，均已完成，歲出預算數 255,314,000 元，執行結果，審定支付實現數為 238,592,039 元(93.45%)，較預算數賸餘 16,721,961 元(6.55%)。以前年度歲出權責發生轉入數計 1,480,000 元(八十四年度)，執行結果，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 兵役處

兵役處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理全市兵役行政業務之推行工作。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

兵役處本年度施政以加強國民兵徵訓，舉辦役政幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，徵兵檢查、抽籤，維護在營軍人權益，照顧征屬(遺族)生活、加強遺族及傷殘陣(死)亡人員服務，嚴密後備軍人管理等為重點。經編列一般行政、兵役編練、兵員徵集、兵役勤務、兵役管理、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 12 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

兵役處本年度法定預算數 231,264,000 元，執行結果，決算審定支付實現數 215,054,351 元(92.99%)，較預算數賸餘 16,209,649 元(7.01%)。主要係役男體檢、X 光檢查等結餘 246 萬餘元，列級徵屬特別救濟金及各項補助費結餘 193 萬餘元，因公傷殘慰問金人數減少結餘 239 萬餘元，各項工程競標結餘 102 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 1,480,000 元(八十四年度)，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。未結清數係辦理更換徵兵檢查場塑膠地板工程款，因該案尚在法院審理中，須轉入下年度繼續處理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定情形列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
兵 役 處	231,264,000.00	215,054,351.00	215,054,351.00	—	215,054,351.00	16,209,649.00	7.01
一 般 行 政	38,503,000.00	37,206,447.00	37,206,447.00	—	37,206,447.00	1,296,553.00	3.37
兵 役 編 練	14,775,000.00	14,437,044.00	14,437,044.00	—	14,437,044.00	337,956.00	2.29

兵 員 徵 集	29,014,000.00	25,757,277.00	25,757,277.00	—	25,757,277.00	-	3,256,723.00	11.22
兵 役 勤 務	127,172,000.00	119,697,153.00	119,697,153.00	—	119,697,153.00	-	7,474,847.00	5.88
兵 役 管 理	12,588,000.00	10,955,227.00	10,955,227.00	—	10,955,227.00	-	1,632,773.00	12.97
建 築 及 設 備	8,667,000.00	7,001,203.00	7,001,203.00	—	7,001,203.00	-	1,665,797.00	19.22
第 一 預 備 金	545,000.00	—	—	—	—	-	545,000.00	100.00

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	兵 役 處	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00

（二）軍人公墓管理所

軍人公墓管理所係依據台北市政府組織規程第八條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理本市軍人公墓管理。茲將該所八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

軍人公墓管理所本年度施政以實行陣（死）亡官兵祭祀、葬厝為重點。經編列一般行政、軍人公墓管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

軍人公墓管理所本年度法定預算數 24,050,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 23,537,688 元（97.87%），較預算數賸餘 512,312 元（2.13%），主要係租金、電費及設備競標賸餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
軍 人 公 墓 管 理 所	24,050,000.00	23,537,688.00	23,537,688.00	—	23,537,688.00	- 512,312.00	2.13
一 般 行 政	6,840,000.00	6,587,363.00	6,587,363.00	—	6,587,363.00	- 252,637.00	3.69
軍 人 公 墓 管 理	15,187,000.00	15,036,742.00	15,036,742.00	—	15,036,742.00	- 150,258.00	0.99
建 築 及 設 備	2,023,000.00	1,913,583.00	1,913,583.00	—	1,913,583.00	- 109,417.00	5.41

十六、臺北翡翠水庫管理局主管

（一）臺北翡翠水庫管理局

臺北翡翠水庫管理局係依據臺北市政府組織規程第十六條暨臺北翡翠水庫管理局組織規程設置，主要職掌為辦理翡翠水庫適當營運、水庫大壩之安全管理與評估、水庫操作運轉與有關技術之研發、自來水水源之供應、發電營運、設施之維護改善等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北翡翠水庫管理局本年度施政，以賡續辦理大壩及附屬設施之安全檢查及評估、大壩監測儀及相關設備之維護更新、加強水庫操作運轉設備之維護、賡續辦理水庫最佳調蓄利用、辦理水庫水文氣象水質淤積之調查及統計分析、加強水庫蓄水範圍維護管理及管制區之安全防護，協調水源會加強水庫集水區管理並確保水庫水量及水質等為重點。經編列一般行政、水庫管理業務、臺北水源特定區管理、建築及設備、臺北水源特定區設施、其他公共設施補償等 6 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備、其他修建工程、臺北水源特定區設施等 3 項，主要係操作系統軟硬體週邊設備尚未完成採購、水土保持工程因颱風災害及水庫運轉中心監測系統地下化工程等變更設計而影響工期、水庫區造林補植工程尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北翡翠水庫管理局本年度法定預算數 565,730,000 元，執行結果，決算列支付實現數 465,174,542 元，權責發生數 61,284,804 元，經本處修正剔除溢支國外差旅費 10,458 元，審定支付實現數 465,164,084 元（82.23%），權責發生數 61,284,804 元（10.83%），決算合計數 526,448,888 元，較預算數賸餘 39,281,112 元（6.94%），本年度經費賸餘主要係直潭烏來污水處理場操作維護及水庫上下游污水下水道系統操作維護廠商競標節餘 1,699 萬餘元，各項工程競標

節餘 1,241 萬餘元，因人員未補足人事費賸餘 262 萬餘元，事務費賸餘 115 萬餘元，採購設備節餘 211 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 49,098,147 元（八十六年度 6,410,243 元，八十七年度 42,687,904 元），執行結果，其決算經審定減免數 801,137 元（1.63%），審定支付實現數 27,419,334 元（55.85%），未結清數 20,877,676 元（42.52%），未結清數係主碼頭水土保持工程因水位太高無法施工、專用垃圾清理船尚未交貨、大壩壩座邊坡改善工程、水庫區及水源特定區造林工程等均尚未完成，仍須保留繼續處理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分			單位：新台幣元					
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減		
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比	
臺北翡翠水庫管理局	565,730,000.00	526,459,346.00	465,164,084.00	61,284,804.00	526,448,888.00	- 39,281,112.00	6.94	
一 般 行 政	58,033,000.00	54,092,088.00	54,092,088.00	—	54,092,088.00	- 3,940,912.00	6.79	
水 庫 管 理 業 務	145,021,000.00	141,493,190.00	141,493,190.00	—	141,493,190.00	- 3,527,810.00	2.43	
臺北水源特定區管理	95,709,000.00	78,716,793.00	78,716,793.00	—	78,716,793.00	- 16,992,207.00	17.75	
建 築 及 設 備	109,722,000.00	105,104,480.00	75,591,966.00	29,502,056.00	105,094,022.00	- 4,627,978.00	4.22	
臺北水源特定區設施	156,534,000.00	146,614,819.00	114,832,071.00	31,782,748.00	146,614,819.00	- 9,919,181.00	6.34	
其他公共設施補償	511,000.00	437,976.00	437,976.00	—	437,976.00	- 73,024.00	14.29	
第 一 預 備 金	200,000.00	—	—	—	—	- 200,000.00	100	
以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺北翡翠水庫管理局	49,098,147.00	801,137.00	1.63	27,419,334.00	55.85	20,877,676.00	42.52
	建 築 及 設 備	6,410,243.00	—	—	1,338,905.00	20.89	5,071,338.00	79.11
	建 築 及 設 備	23,888,238.00	801,137.00	3.35	12,896,324.00	53.99	10,190,777.00	42.66
	臺北水源特定區設施	18,799,666.00	—	—	13,184,105.00	70.13	5,615,561.00	29.87
	小 計	42,687,904.00	801,137.00	1.88	26,080,429.00	61.09	15,806,338.00	37.03

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分	單位：新臺幣千元
-------	----------

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	30,661	13,486	43.98	操作系統軟硬體更新，週邊設備尚未交貨。
其 他 修 建 工 程	77,451	16,015	20.68	水土保持工程因颱風變更設計及水庫運轉中心監測通訊系統地下化工程變更設計致工期延長，水庫區造林施工期及補植期需三年。
臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
臺 北 水 源 特 定 區 設 施	156,534	31,782	20.30	水庫公私有地復舊造林施工期及補植期需三年、水庫上游污水下水道工程辦理變更設計工期延長。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	建 築 及 設 備				
	其 他 修 建 工 程	6,410	5,071	79.11	主碼頭水土保持工程尚未完工，仍須保留於以後年度繼續執行。
87	建 築 及 設 備				
	其 他 設 備	21,178	10,000	47.22	專用垃圾清理船尚未交貨。
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施	18,799	5,615	29.87	翡翠水庫公私有墾植地復舊造林撫育期為三年，尚未完成，仍須保留以後年度繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十七、交通局主管

交通局主管包括交通局、監理處、停車管理處、交通管制工程處、汽車駕駛訓練中心、車輛行車事故鑑定委員會、交通事件裁決所等 7 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理運輸系統綜合規劃、提昇運輸系統功能，運用策略改善交通安全與秩序，改進交通管制與安全設施，加強交控中心軟體設施技術及維護，收集車流資料適時紓解控制車流，繼續執行停車場建設計畫、改善停車管理、繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，推動計程車運輸合作社輔導設立、健全計程車營運管理，加強交通政策及安全教育宣導，辦理監理業務電腦連線作業，健全捷運監理組織與制度，加強違規車輛舉發、強化違規積案自動化處理等為重點。本年度編列業務計畫共計 36 項，下分工作計畫 72 項，實施結果，已完成者 59 項，仍在繼續執行者 13 項。歲出預算數 4,800,710,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,315,702,891 元(89.90%)，權責發生數 247,174,817 元(5.15

%)，審定決算合計數為 4,562,877,708 元，較預算數賸餘 237,833,217 元(4.95%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 527,641,259 元(包括八十年度 9,435,172 元、八十一年度 4,280,267 元、八十五年度 45,483,748 元、八十六年度 34,639,386 元、八十七年度 433,802,686 元)，執行結果，決算經審定減免數 25,435,814 元 (4.82%)，支付實現數 174,645,886 元(33.10%)，未結清數為 327,559,559 元(62.08%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 交通局

交通局係依據臺北市政府組織規程與交通局組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市交通運輸政策、交通管制工程、運輸業管理、公路監理及觀光事業等業務。茲將該局八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通局本年度施政，以推動運輸系統綜合規劃、建立整體運輸規劃模式、研議規劃快速道路交通管理工程，研究推動智慧型運輸系統發展策略，建立交通管制設施地理資訊系統，繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，加強公車汰舊換新計畫，賡續推動成立計程車運輸合作社，加強交通政策及安全教育宣導，健全捷運監理組織與制度及財產管理制度，更新裁決所電腦設備，加強違規案件舉發，督導一般觀光旅館業及旅行業健全經營，推動旅遊資訊國際化等為重點。經編列一般行政、交通改善計畫審議暨督導協調、交通工程與停車管理、運輸業管理、公路監理、觀光事業行政、大眾捷運運輸業管理、身心障礙者公共交通福利業務、建築及設備、營業基金等 10 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有交通改善計畫審議、公車運輸業管理、其他設備、工程規劃等 4 項，主要係辦理交通改善評鑑指標委外調查計畫未能於年度內完成發包，台北市快速道路交通管理工程規劃案須跨年度執行，補助觀光遊憩景點配合市府政策設置中英地名方向指示標誌及觀光地圖簡介牌因議會通過但書暫不准動支，均須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通局本年度法定預算數 990,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 878,563,579 元(88.67%)，權責發生數 13,419,000 元(1.35%)，審定決算合計數為 891,982,579 元，較預算數賸餘 98,893,421 元(9.98%)。本年度經費賸餘主要為身心障礙者乘車補助賸餘 4,865 萬餘元，捷運轉乘券賸餘 879 萬餘元及設備採購標餘款等賸餘 3,322 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 386,040,155 元(包括八十五年度 8,087,348 元、八十七年度 377,952,807 元)，執行結果，決算經審定減免數 724,393 元(0.19%)，支付實現數 85,315,762 元(22.10%)，未結清數 300,000,000 元(77.71%)，減免數係執行賸餘數繳庫，未結清數係補助市公車處採購 60 輛天然氣大型冷氣公車，因議會但書瓦斯公車示範評估計畫及市府中長程之推廣詳細計畫送議會同意後，預算始得動支，須保留繼續辦理。

其他事項

該局本年度委託交通大隊辦理寒假大專學生執行路權宣導暨掃除路霸工作，其執行績效，未監督該大隊辦理考核，並檢討缺失及提出改進意見，以作成後續路權宣導執行參考，經建請該局對於委託其他機關代辦事項應負監督考核責任，考核計畫執行成效並檢討缺失改進，以使政府支出發揮最大效益。據復：嗣後委託其他機關代辦事

項，當加強監督考核，確實評核執行績效，以使政府支出發揮最大效益。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

據查目前臺北市自用車登記數六二四、六二六輛，現有公共停車位數為四二、四二三個，占車輛登記數百分之六、八，顯示臺北市公共停車位供給數嚴重不足，惟依臺北市停車管理處民國八十八年下半年及八十九年度至民國九十三年度之公共停車場興建計畫，預計興闢六十五處停車場新工程（其中連續性計畫工程二十四處、新興計畫工程四十一處），完成後約可提供一萬七千餘個停車位，仍無法達成合理公共停車位數供給率，為有效解決臺北市停車位供需失衡之問題，經建請該局對臺北市交通政策通盤檢討並研謀對策，以資因應。據復：除積極擴大合理適量之公共路外停車供給外，亦配合加強停車需求管理、強化停車場使用效能、加強停車秩序管理等策略作法，及積極發展和改善大眾運輸系統，提高市民搭乘大眾運輸工具之意願，以有效抑制汽車之成長等多方面措施著手，俾期達到相輔相成之成效。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 局	990,876,000.00	891,982,579.00	878,563,579.00	13,419,000.00	891,982,579.00	- 98,893,421.00	9.98
一 般 行 政	66,797,000.00	65,259,894.00	65,259,894.00	—	65,259,894.00	- 1,537,106.00	2.30
交通改善計畫審議暨督導協調	29,764,000.00	29,168,794.00	24,668,794.00	4,500,000.00	29,168,794.00	- 595,206.00	2.00
交通工程與停車管理	25,093,000.00	22,574,234.00	22,574,234.00	—	22,574,234.00	- 2,518,766.00	10.04
運 輸 業 管 理	236,759,000.00	236,190,192.00	233,694,192.00	2,496,000.00	236,190,192.00	- 568,808.00	0.24
公 路 監 理	16,904,000.00	16,641,725.00	16,641,725.00	—	16,641,725.00	- 262,275.00	1.55
觀 光 事 業 行 政	22,215,000.00	20,214,402.00	20,214,402.00	—	20,214,402.00	- 2,000,598.00	9.01
大眾捷運運輸業管理	138,065,241.00	128,947,796.00	128,947,796.00	—	128,947,796.00	- 9,117,445.00	6.60
身心障礙者公共交通便利業務	150,000,000.00	101,346,041.00	101,346,041.00	—	101,346,041.00	- 48,653,959.00	32.44
建 築 及 設 備	16,752,000.00	16,575,501.00	10,152,501.00	6,423,000.00	16,575,501.00	- 176,499.00	1.05
營 業 基 金	288,189,000.00	255,064,000.00	255,064,000.00	—	255,064,000.00	- 33,125,000.00	11.49
第 一 預 備 金	337,759.00	—	—	—	—	- 337,759.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	交 通 局	386,040,155.00	724,393.00	0.19	85,315,762.00	22.10	300,000,000.00	77.71
	交通改善計畫審議暨督導協調	2,600,000.00	—	—	2,600,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	887,348.00	—	—	887,348.00	100.00	—	—

87	運輸業管理	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	100.00	—	—
	小計	8,087,348.00	—	—	8,087,348.00	100.00	—	—
	交通改善計畫審議暨督導協調	1,903,000.00	—	—	1,903,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	1,158,000.00	—	—	1,158,000.00	100.00	—	—
	運輸業管理	1,010,000.00	393,498.00	38.96	616,502.00	61.04	—	—
	公路監理	697,000.00	—	—	697,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	6,502,240.00	19,360.00	0.30	6,482,880.00	99.70	—	—
	營業基金	366,682,567.00	311,535.00	0.09	66,371,032.00	18.10	300,000,000.00	81.81
	小計	377,952,807.00	724,393.00	0.19	77,228,414.00	20.43	300,000,000.00	79.38

(二) 監理處

監理處係依據台北市政府交通局組織規程第八條與台北市監理處組織規程設置，主要職掌為綜理全市公路監理業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

監理處本年度施政，以辦理汽車定期檢驗，新領號牌、行照、駕照核發，換發駕駛執照，交通巡邏稽查違規處理，換發汽機車牌照等為重點。經編列一般行政、車輛及駕駛人監理、分處監理業務、建築及設備等項業務計畫，下分項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備1項，係公文影碟儲存系統尚未交貨，須保留繼續辦理，其餘均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

監理處本年度法定預算數 542,718,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 502,805,102 元（92.65%），權責發生數 2,780,000 元（0.51%），審定決算合計數為 505,585,102 元，較預算數賸餘 37,132,898 元（6.84%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 1,293 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 2,265 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,520,225 元(包括八十五年度 2,520,225 元，八十六年度 8,900,000 元，八十七年度 1,100,000 元)，執行結果，決算經審定支付實現數 12,520,225 元(100.00%)。

其他事項

該處委託民間代辦汽車檢驗業務，經查有未統一規範代檢廠各項檢驗儀器校驗週期，未抽校代檢廠檢驗儀器準確性，代檢廠考核表未依考核項目逐項紀錄等情事，經通知建請應確實依「汽車委託檢驗實施辦法」第十二、十三條規定辦理檢查，依考核項目逐項落實考核，並加強代檢廠檢驗儀器準確性之校驗管理，以建立政府委託民間

代檢公信力，增進行車安全。據復：已提出相關改進措施，並確實辦理。

該處對行車執照之控管流程核有未積極追蹤領用情形及資料彙整方式未臻完備等情事，經通知注意檢討改進。據復：已檢討缺失原因並提出控管改善措施。

該處依據行政院頒「道路交通秩序與交通安全改進方案」，加強辦理違規及酒後駕車人員道安講習及業務電腦化計畫，實際辦理結果，通知講習退件率占通知件數約 10%，經通知允宜針對退件部分之車輛加強車籍清查與管理，以減少退件數量，落實道安講習之目的。據復：已檢討缺失原因並研議監理系統與戶政系統連線作業，以減少駕照地址不確實所引起退件數量之改善措施。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
監 理 處	542,718,000.00	505,585,102.00	502,805,102.00	2,780,000.00	505,585,102.00	- 37,132,898.00	6.84
一 般 行 政	84,153,000.00	80,456,731.00	80,456,731.00	—	80,456,731.00	- 3,696,269.00	4.39
車 輛 及 駕 駛 人 監 理	365,466,000.00	337,418,471.00	337,418,471.00	—	337,418,471.00	- 28,047,529.00	7.67
分 處 監 理 業 務	63,098,000.00	58,968,144.00	58,968,144.00	—	58,968,144.00	- 4,129,856.00	6.55
建 築 及 設 備	30,001,000.00	28,741,756.00	25,961,756.00	2,780,000.00	28,741,756.00	- 1,259,244.00	4.20

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	監 理 處	12,520,225.00	—	—	12,520,225.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	2,520,225.00	—	—	2,520,225.00	100.00	—	—
86	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	8,900,000.00	—	—	8,900,000.00	100.00	—	—
87	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	1,100,000.00	—	—	1,100,000.00	100.00	—	—

(三) 停車管理處

停車管理處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市停車管理處組織規程設置，主要職掌為辦理路邊

停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間在公有土地投資興建公共停車場案件之審查工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

停車管理處本年度施政，以辦理路邊停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間於公有土地投資興建停車場案件之審查，針對路外停車場及路邊停車場長期觀點加以規劃、設計、興建、管理，鼓勵民間投資興建路外停車場等為重點。經編列一般行政、停車管理業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

停車管理處本年度法定預算數 2,257,813,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,241,518,750 元（99.28％），較預算數賸餘 16,294,250 元（0.72％）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 858 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 767 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,980,000 元（包括八十五年度 4,680,000 元，八十六年度 300,000 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 4,980,000 元（100.00％）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
停 車 管 理 處	2,257,813,000.00	2,241,518,750.00	2,241,518,750.00	—	2,241,518,750.00	- 16,294,250.00	0.72
一 般 行 政	30,891,000.00	30,255,107.00	30,255,107.00	—	30,255,107.00	- 635,893.00	2.06
停 車 管 理 業 務	2,221,050,000.00	2,205,734,539.00	2,205,734,539.00	—	2,205,734,539.00	- 15,315,461.00	0.69
建 築 及 設 備	5,872,000.00	5,529,104.00	5,529,104.00	—	5,529,104.00	- 342,896.00	5.84

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	停 車 管 理 處	4,980,000.00	—	—	4,980,000.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	4,680,000.00	—	—	4,680,000.00	100.00	—	—
86	停 車 管 理 業 務	300,000.00	—	—	300,000.00	100.00	—	—

(四) 交通管制工程處

交通管制工程處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市交通管制工程處組織規程設置，主要職掌為執行交通建設計畫，辦理交通管制運作之規劃設計調查，以及號誌、標誌、標線之規劃、設計、裝設、維修等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通管制工程處本年度施政，以道路交通管制運作之規劃、設計、調查以及掌理號誌設施、標誌、標線、安全設施之規劃、設計，交通管制設施及號誌設備之裝設、維修等為重點。經編列一般行政、交通規劃、交通管制設施、交通設施維護、交通工程施工、交通控制、建築及設備、交通改善工程、交通管制工程等 9 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有汰換車輛設備、其他設備、其他修建工程、交通管理改善工程、交通管制設施整頓工程、巷道交通整頓工程等 6 項，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通管制工程處本年度法定預算數 595,706,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 348,282,855 元(58.47 %)，權責發生數 213,347,297 元(35.81%)，審定決算合計數 561,630,152 元，較預算數賸餘 34,076,773 元(5.72%)。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 106 萬餘元、及其他業務費、清潔維護費等賸餘 1,030 萬餘元，暨工程、設備採購標餘款等 2,024 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 124,100,879 元（包括八十年度 9,435,172 元，八十一年度 4,280,267 元，八十五年度 30,196,175 元，八十六年度 25,439,386 元、八十七年度 54,749,879 元），執行結果，決算經審定減免數 24,711,421 元（19.91%），支付實現數 71,829,899 元(57.88%)，未結清數 27,559,559 元（22.21%），本年度減免數係電腦號誌系統第二期工程、仁愛路及民權西路公車專用道工程、號誌修護汰換更新工程等，依實作數量結算後賸餘繳庫；未結清數係交通管制設施管理系統發展計畫，因承商未依約繳交逾期罰款尚未結案，號誌設施改善工程配合養工處主體工程尚未完工，交通監控系統工程規劃設計委託服務、交通管制設施管理系統發展計畫相關設備及系統開發計畫、東西巷快速道路共同管道工程等均未及於年度內完工驗收，均須保留繼續辦理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 管 制 工 程 處	595,706,925.00	561,630,152.00	348,282,855.00	213,347,297.00	561,630,152.00	- 34,076,773.00	5.72
一 般 行 政	43,711,000.00	41,954,704.00	41,954,704.00	—	41,954,704.00	- 1,756,296.00	4.02
交 通 規 劃	20,259,000.00	19,500,996.00	19,500,996.00	—	19,500,996.00	- 758,004.00	3.74

交通管制設施	15,120,000.00	14,882,755.00	14,882,755.00	—	14,882,755.00	-	237,245.00	1.57
交通設施維護	112,099,338.00	105,119,935.00	105,119,935.00	—	105,119,935.00	-	6,979,403.00	6.23
交通工程施工	11,826,000.00	11,588,612.00	11,588,612.00	—	11,588,612.00	-	237,388.00	2.01
交通控制	38,455,000.00	34,588,643.00	34,588,643.00	—	34,588,643.00	-	3,866,357.00	10.05
建築及設備	102,299,000.00	102,173,152.00	28,687,913.00	73,485,239.00	102,173,152.00	-	125,848.00	0.12
交通改善工程	89,936,587.00	75,127,658.00	16,142,071.00	58,985,587.00	75,127,658.00	-	14,808,929.00	16.47
交通管制工程	162,001,000.00	156,693,697.00	75,817,226.00	80,876,471.00	156,693,697.00	-	5,307,303.00	3.28

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	交通管制工程處	124,100,879.00	24,711,421.00	19.91	71,829,899.00	57.88	27,559,559.00	22.21
80	交通管制工程	9,435,172.00	9,249,163.00	98.03	186,009.00	1.97	—	—
81	交通管制工程	4,280,267.00	708,127.00	16.54	3,572,140.00	83.46	—	—
85	交通改善工程	30,196,175.00	10,614,647.00	35.15	19,581,528.00	64.85	—	—
86	交通規劃	116,500.00	—	—	116,500.00	100.00	—	—
	交通設施維護	1,603,630.00	—	—	1,603,630.00	100.00	—	—
	建築及設備	791,662.00	—	—	—	—	791,662.00	100.00
	交通管制工程	22,927,594.00	1,159,829.00	5.06	13,422,886.00	58.54	8,344,879.00	36.40
	小 計	25,439,386.00	1,159,829.00	4.56	15,143,016.00	59.53	9,136,541.00	35.91
87	交通設施維護	1,682,465.00	549,141.00	32.64	1,133,324.00	67.36	—	—
	交通控制	8,927,000.00	—	—	2,202,573.00	24.67	6,724,427.00	75.33
	建築及設備	9,281,527.00	—	—	1,510,435.00	16.27	7,771,092.00	83.73
	交通改善工程	3,194,391.00	420,275.00	13.16	2,774,116.00	86.84	—	—
	交通管制工程	31,664,496.00	2,010,239.00	6.35	25,726,758.00	81.25	3,927,499.00	12.40
	小 計	54,749,879.00	2,979,655.00	5.44	33,347,206.00	60.91	18,423,018.00	33.65

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				

其 他 設 備	25,642	23,910	93.24	係交通管制設施管理系統發展計畫分年度執行，其相關設備及系統開發無法於年度內完成，須保留繼續執行。
其 他 修 建 工 程	46,685	46,685	100.00	係交控中心更新工程未及於年度內完成發包，須保留繼續執行。
交 通 改 善 工 程				
交 通 管 理 改 善 工 程	89,936	58,985	65.58	係華中橋萬大路、雨農路等四路段及羅斯福路口調撥車道工程，年度結束前未及完成驗收，自強隧道等十處交通改善工程，承德路及福林橋調撥車道等工程尚未完工結案，須保留繼續執行。
交 通 管 制 工 程				
交通管制設施整頓工程	160,976	80,568	50.05	係交通標誌工程、標線工程、快速道路改善工程等均因未及於年度結束前完成驗收，新設號誌工程、號誌改善工程、交控設施工程、監控網擴充工程等因未屆完工期尚未完成，均須保留繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（五）汽車駕駛訓練中心

汽車駕駛訓練中心係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市汽車駕駛訓練中心組織規程設置，主要職掌為培植訓練品德及技術兼優之汽車駕駛人員等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

汽車駕駛訓練中心本年度施政，以培訓遵守交通規則及技術優良之汽車駕駛人員等為重點。經編列一般行政、駕駛人員訓練、訓練車輛保養與維護、建築及設備等 4 項業務計畫，下分 8 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

汽車駕駛訓練中心本年度法定預算數 122,739,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 109,064,004 元(88.86%)，較預算數賸餘 13,674,996 元（11.14%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 600 萬餘元及訓練人數不足鐘點費賸餘 499 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
汽 車 駕 駛 訓 練 中 心	122,739,000.00	109,064,004.00	109,064,004.00	—	109,064,004.00	- 13,674,996.00	11.14
一 般 行 政	54,695,000.00	51,581,576.00	51,581,576.00	—	51,581,576.00	- 3,113,424.00	5.69
駕 駛 人 員 訓 練	57,223,000.00	47,545,606.00	47,545,606.00	—	47,545,606.00	- 9,677,394.00	16.91
訓練車輛保養與維護	9,437,000.00	8,634,182.00	8,634,182.00	—	8,634,182.00	- 802,818.00	8.51
建 築 及 設 備	1,384,000.00	1,302,640.00	1,302,640.00	—	1,302,640.00	- 81,360.00	5.88

(六) 車輛行車事故鑑定委員會

車輛行車事故鑑定委員會係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市車輛行車事故鑑定委員會組織規程設置，主要職掌為車輛行車事故現場勘測，事證之調查、分析、鑑定，以及鑑定意見書之製作，案件覆議資料之提供等工作，茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

車輛行車事故鑑定委員會本年度施政，以受理轄區內軍司法機關囑託及憲警機關移送，以及一般市民申請鑑定車輛行車事故案件，並加強汽機車肇事現場車輛機件技術之鑑定與檢驗，灌輸交通法令以及交通常識為重點。經編列一般行政、鑑定與勘查業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

車輛行車事故鑑定委員會本年度法定預算數 11,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,678,495 元（94.54%），較預算數賸餘 616,505 元（5.46）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘。

茲將該會本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
車輛行車事故鑑定委員會	11,295,000.00	10,678,495.00	10,678,495.00	—	10,678,495.00	- 616,505.00	5.46
一 般 行 政	5,466,000.00	4,861,482.00	4,861,482.00	—	4,861,482.00	- 604,518.00	11.06
鑑 定 與 勘 查 業 務	5,564,000.00	5,556,735.00	5,556,735.00	—	5,556,735.00	- 7,265.00	0.13
建 築 及 設 備	265,000.00	260,278.00	260,278.00	—	260,278.00	- 4,722.00	1.78

(七) 交通事件裁決所

交通事件裁決所係依據臺北市政府交通局組織規程第九條與臺北市交通事件裁決所組織規程設置，主要職掌為掌理汽機車駕駛人違反道路管理事件收件、審查、入案管理、裁罰、銷號、吊扣銷及積案催繳、異議、訴訟案件之調查及移送法院等工作，茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通事件裁決所本年度施政，以加強資訊化及自動化完成多功能之櫃台作業，強化違規舉發，強化積案催繳自動化處理效能等為重點。經編列一般行政、交通裁罰業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有電子資料處理業務、其他設備等 2 項，係軟體開發、採購設備等尚未交貨，均須保留繼續執行。

預算執行之審核

交通事件裁決所本年度法定預算數 279,563,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 224,790,106 元（80.40%），

權責發生數 17,628,520 元（6.31%），審定決算合計數為 242,418,626 元，較預算數賸餘 37,144,374 元（13.29%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 1,372 萬餘元、工程及設備採購標餘款 459 萬餘元暨其他業務費賸餘 1,881 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 事 件 裁 決 所	279,563,000.00	242,418,626.00	224,790,106.00	17,628,520.00	242,418,626.00	- 37,144,374.00	13.29
一 般 行 政	33,404,000.00	29,726,584.00	29,726,584.00	—	29,726,584.00	- 3,677,416.00	11.01
交 通 裁 罰 業 務	204,358,000.00	175,483,206.00	174,181,456.00	1,301,750.00	175,483,206.00	- 28,874,794.00	14.13
建 築 及 設 備	41,801,000.00	37,208,836.00	20,882,066.00	16,326,770.00	37,208,836.00	- 4,592,164.00	10.99

十八、勞工局主管

勞工局主管包括勞工局、就業服務中心、職業訓練中心、勞工教育中心、勞動檢查處等 5 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括落實執行身心障礙者保護法並建立身心障礙者就業安置體系，配合經濟社會發展需要擴大辦理技術士技能檢定，開辦青少年、未升學青少年職能開發、技能培養中程計畫，加強照顧特定對象開設職訓專班，規劃推動企業內訓練與教育中程計畫，加強推動勞工教育充實勞工知能，加強勞工安全衛生管理，降低職業災害等。編列業務計畫共計 20 項，下分工作計畫 41 項，執行結果，已完成者 36 項，仍待繼續執行者 5 項，歲出預算數 9,815,525,648 元，執行結果，審定支付實現數 9,738,054,248 元（99.21%），權責發生數 10,483,805 元（0.11%），決算合計數為 9,748,538,053 元，較預算數賸餘 66,987,595 元（0.68%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 34,844,471 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 7,517,034 元、八十七年度 23,754,352 元），執行結果，審定減免數為 94 元（0.00%），支付實現數為 21,450,581 元（61.56%），未結清數為 13,393,796 元（38.44%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）勞工局

勞工局係依據台北市政府組織規程第六條及該局組織規程設置，主要職掌為辦理各項有關勞工業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工局本年度施政，以健全工會組織功能，提昇勞資爭議處理品質，和諧勞資關係，推動身心障礙者就業，強化勞動檢查，加強推動勞工教育，辦理勞工建購及修繕住宅貸款等為重點。經編列一般行政、勞工組織勞資關係

及勞資爭議處理、勞動條件及安全衛生檢查業務、就輔職訓業務、勞工福利及輔導教育業務、勞工保險業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有勞工福利 1 項，係編撰台北工塲春祭紀念冊，於六月份動支第一預備金，未及於年度內完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工局本年度法定預算數 9,249,875,048 元，執行結果，決算經審定支付實現數 9,222,576,769 元（99.70%），權責發生數 198,000 元（0.01%），審定決算合計數為 9,222,774,769 元，較預算數賸餘 27,100,279 元（0.29%）。本年度經費賸餘主要為：勞工福利項下之勞工建購住宅貸款貼補利息補助及職災慰問金等賸餘 1,982 萬餘元，各工作計畫人事費賸餘 227 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 17,750,800 元（包括八十六年度 1,040,800 元、八十七年度 16,710,000 元），執行結果，審定支付實現數 4,550,800 元（25.64%），未結清數 13,200,000 元（74.36%）。未結清數主要係特定對象（公娼）小本創業貸款，因補助期限尚未屆滿，仍須保留繼續辦理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 局	9,249,875,048.00	9,222,774,769.00	9,222,576,769.00	198,000.00	9,222,774,769.00	- 27,100,279.00	0.29
一 般 行 政	40,966,000.00	40,128,463.00	40,128,463.00	—	40,128,463.00	- 837,537.00	2.04
勞工組織勞資關係及勞資爭議處理	21,226,623.00	19,413,920.00	19,413,920.00	—	19,413,920.00	- 1,812,703.00	8.54
勞動條件及安全衛生檢查業務	10,891,000.00	9,587,407.00	9,587,407.00	—	9,587,407.00	- 1,303,593.00	11.97
就 輔 職 訓 業 務	20,445,429.00	18,115,930.00	18,115,930.00	—	18,115,930.00	- 2,329,499.00	11.39
勞工福利及輔導教育業務	417,639,679.00	397,398,218.00	397,200,218.00	198,000.00	397,398,218.00	- 20,241,461.00	4.85
勞 工 保 險 業 務	8,737,201,887.00	8,736,729,479.00	8,736,729,479.00	—	8,736,729,479.00	- 472,408.00	0.01
建 築 及 設 備	1,504,000.00	1,401,352.00	1,401,352.00	—	1,401,352.00	- 102,648.00	6.83
第 一 預 備 金	430.00	—	—	—	—	- 430.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	勞 工 局	17,750,800.00	—	—	4,550,800.00	25.64	13,200,000.00	74.36
86	勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	1,040,800.00	—	—	1,040,800.00	100.00	—	—
87	就 輔 職 訓 業 務	16,710,000.00	—	—	3,510,000.00	21.01	13,200,000.00	78.99

（二）就業服務中心

就業服務中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理全市就業輔導業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

就業服務中心本年度施政，以建立雇主關係，辦理就業服務，參照就業市場需求概況及各行業需求之狀況，辦理代招代考，加強職業指導，建立求職者之正確就業觀念等為重點。經編列一般行政、就業服務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有技能檢定 1 項，係委託其他機關學校辦理技能檢定術科測驗尚未舉行完畢，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

就業服務中心本年度法定預算數 105,756,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 87,910,014 元（83.13%），權責發生數 9,482,684 元（8.96%），審定決算合計數為 97,392,698 元，較預算數賸餘 8,363,302 元（7.91%）。本年度經費賸餘主要為就業服務項下之技能檢定術科測驗業務費賸餘 355 萬餘元及就業輔導業務費賸餘 141 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 16,763,515 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 6,476,234 元、八十七年度 6,714,196 元），執行結果，審定支付實現數 16,569,625 元（98.84%），未結清數 193,796 元（1.16%），減免數 94 元（0.00%）。未結清數係委託高雄市訓練就業中心辦理技能檢定術科測驗經費尚未報核及景行區綜合開發大樓工程配合款由捷運工程局主辦尚未完成，仍須保留繼續辦理。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
就 業 服 務 中 心	105,756,000.00	97,392,698.00	87,910,014.00	9,482,684.00	97,392,698.00	- 8,363,302.00	7.91
一 般 行 政	18,332,000.00	17,633,508.00	17,633,508.00	—	17,633,508.00	- 698,492.00	3.81
就 業 服 務	82,906,000.00	75,743,129.00	66,260,445.00	9,482,684.00	75,743,129.00	- 7,162,871.00	8.64
建 築 及 設 備	4,518,000.00	4,016,061.00	4,016,061.00	—	4,016,061.00	- 501,939.00	11.11

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	就 業 服 務 中 心	16,763,515.00	94.00	0.00	16,569,625.00	98.84	193,796.00	1.16
83	建 築 及 設 備	58,496.00	—	—	—	—	58,496.00	100.00
85	就 業 服 務	3,514,589.00	—	—	3,514,589.00	100.00	—	—
86	就 業 服 務	6,476,234.00	—	—	6,476,234.00	100.00	—	—
87	就 業 服 務	5,364,440.00	94.00	0.00	5,229,046.00	97.48	135,300.00	2.52
	建 築 及 設 備	1,349,756.00	—	—	1,349,756.00	100.00	—	—
	小 計	6,714,196.00	94.00	0.00	6,578,802.00	97.98	135,300.00	2.02

（三）職業訓練中心

職業訓練中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理技工養成訓練、在職與進修訓練、就業訓練、技能競賽、技術士技能檢定等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

職業訓練中心本年度施政，以訓練市民就業技能，配合市場之需要，開發人力資源，建立雇主關係，加強技工在職訓練，提高在職技工之技術層次，建立追蹤輔導制度等為重點。經編列一般行政、職業訓練、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係綜合教學大樓新建工程委託新工處代辦，尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

職業訓練中心本年度法定預算數 316,632,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 303,744,667 元（95.93%），權責發生數 4,889 元（0.00%），審定決算合計數 303,749,556 元，較預算數賸餘 12,882,444 元（4.07%）。本年度經費賸餘主要為職業訓練項下之職技訓練因職類調整減少開班，外聘及超時鐘點費賸餘 413 萬餘元、材料費賸餘 560 萬餘元及職技輔導學生勞保費賸餘 171 萬餘元；建築及設備項下之機械、雜項設備採購標餘款 54 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 330,156 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 330,156 元（100 %）。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
職 業 訓 練 中 心	316,632,000.00	303,749,556.00	303,744,667.00	4,889.00	303,749,556.00	- 12,882,444.00	4.07
一 般 行 政	39,185,000.00	39,008,244.00	39,008,244.00	—	39,008,244.00	- 176,756.00	0.45
職 業 訓 練	151,795,000.00	139,847,683.00	139,847,683.00	—	139,847,683.00	- 11,947,317.00	7.87
建 築 及 設 備	125,652,000.00	124,893,629.00	124,888,740.00	4,889.00	124,893,629.00	- 758,371.00	0.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	職 業 訓 練 中 心	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—

(四) 勞工教育中心

勞工教育中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理勞友之家經營與管理及提供勞工教育等事項。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工教育中心本年度施政，以鼓勵勞工從事進修、增修知識技能，輔導事業單位及工會團體確實辦理勞工教育及文康活動，提倡勞工正常娛樂等為重點。經編列一般行政、勞工教育推廣業務、勞工教育業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係該中心由勞工育樂中心改制為勞工教育中心，八十七年員工考績獎金須俟組織編制及職務歸系經考試院備查後始得轉正列支，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工教育中心本年度法定預算數 43,805,600 元，執行結果，決算經審定支付實現數 35,313,826 元（80.61%），權責發生數 695,080 元（1.59%），審定決算合計數 36,008,906 元，較預算數賸餘 7,796,694 元（17.80%）。本年度經費賸餘主要為：配合八十八年下半年及八十九年度已編列搬遷至就業服務中心合署辦公可行性評估研究經費，致本年度建築及設備項下之其他修建工程 325 萬元及其他設備 92 萬餘元不予執行而賸餘；行政管理項下清潔打臘等事務費賸餘 159 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 教 育 中 心	43,805,600.00	36,008,906.00	35,313,826.00	695,080.00	36,008,906.00	- 7,796,694.00	17.80
一 般 行 政	23,223,000.00	20,652,254.00	19,957,174.00	695,080.00	20,652,254.00	- 2,570,746.00	11.07
勞工教育推廣業務	7,692,600.00	6,821,073.00	6,821,073.00	—	6,821,073.00	- 871,527.00	11.33
勞 工 教 育 業 務	7,075,000.00	6,993,405.00	6,993,405.00	—	6,993,405.00	- 81,595.00	1.15
建 築 及 設 備	5,815,000.00	1,542,174.00	1,542,174.00	—	1,542,174.00	- 4,272,826.00	73.48

（五）勞動檢查處

勞動檢查處係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該處組織規程設置，主要職掌為辦理勞工安全衛生法適用範圍之事業單位安全衛生檢查、營造業勞工檢查、廠場安全衛生專業檢查、採樣分析、危險機械檢查、職業災害調查、統計及安全衛生宣導訓練等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞動檢查處本年度施政，以辦理策劃勞工檢查業務之執行，廠場安全衛生及勞動條件檢查，營造業勞工安全檢查，廠場安全衛生專業檢查，鍋爐、壓力容器、起重升降機等危險機械之檢查，職業災害調查、統計、預防及安全衛生宣導輔導服務，廠場安全衛生採樣分析等為重點。經編列一般行政、勞工檢查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係永樂大樓粉刷暨屋頂防水工程尚未完成驗收，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞動檢查處本年度法定預算數 99,457,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 88,508,972 元（88.99%），權責發生數 103,152 元（0.11%），審定決算合計數 88,612,124 元，較預算數賸餘 10,844,876 元（10.90%）。本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 803 萬餘元。

茲將該處本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 動 檢 查 處	99,457,000.00	88,612,124.00	88,508,972.00	103,152.00	88,612,124.00	- 10,844,876.00	10.90
一 般 行 政	32,534,000.00	29,994,825.00	29,891,673.00	103,152.00	29,994,825.00	- 2,539,175.00	7.80
勞 工 檢 查 業 務	62,960,000.00	54,843,982.00	54,843,982.00	—	54,843,982.00	- 8,116,018.00	12.89
建 築 及 設 備	3,963,000.00	3,773,317.00	3,773,317.00	—	3,773,317.00	- 189,683.00	4.79

十九、都市發展局主管

(一) 都市發展局

都市發展局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府都市發展局組織規程設置，主要職掌為擬訂或修訂全市綜合發展計畫、都市主要計畫及細部計畫、特定專用區計畫，開發許可研擬審議管制工作暨現況圖修測，全市道路中心樁、公共設施保留地邊樁測量，及辦理都市設計、更新等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

都市發展局本年度施政，係依據國土計畫及跨世紀市政計畫藍圖修訂台北市綜合發展計畫，以賡續辦理親山親水規劃提昇市民遊憩品質，研訂「台北市都市設計綱要計畫」作為都市設計、都市景觀及開發管理之政策依據，加強都市計畫服務工作全面資訊化及提昇都市設計審議功效，推動全市舊市區再發展計畫等為重點。經編列一般行政、綜合規劃、都市規劃、都市設計、都市開發、都市勘測、建築及設備等 7 項，下分工作計畫 9 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有都市綜合規劃、都市計畫規劃、都市計畫設計、都市更新、都市計畫圖修測等 5 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

都市發展局本年度法定預算數 281,959,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 229,351,222 元（81.34%），權責發生數 41,714,975 元（14.80%），審定決算合計數 271,066,197 元，較預算數賸餘 10,892,803 元（3.86%）。本年度經費賸餘主要為業務執行賸餘 586 萬餘元、補助及獎勵費賸餘 200 萬餘元、人事費賸餘 66 萬餘元暨旅運費賸餘 54 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 233,992,925 元（八十五年度 20,104,965 元、八十六年度 172,293,963 元，八十七年度 41,593,997 元），執行結果，決算經審定減免數 18,296,460 元（7.82%），支付實現數 111,994,124 元（47.86%），未結清數 103,702,341 元（44.32%）。其減免數為 地區環境改造設施工程結餘款； 徒步區興闢及維修管理補助賸餘款； 基隆河金泰段堤邊公園景觀設計水工模擬與水理分析工程經核定暫緩施作經費繳庫。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
都 市 發 展 局	281,959,000.00	271,066,197.00	229,351,222.00	41,714,975.00	271,066,197.00	- 10,892,803.00	3.86

一 般 行 政	53,754,000.00	52,206,368.00	52,206,368.00	—	52,206,368.00	-	1,547,632.00	2.88
綜 合 規 劃	37,016,929.00	36,356,312.00	29,368,812.00	6,987,500.00	36,356,312.00	-	660,617.00	1.78
都 市 規 劃	61,428,000.00	58,707,721.00	49,643,371.00	9,064,350.00	58,707,721.00	-	2,720,279.00	4.43
都 市 設 計	25,698,000.00	23,155,370.00	21,415,370.00	1,740,000.00	23,155,370.00	-	2,542,630.00	9.89
都 市 開 發	41,473,000.00	40,588,207.00	27,265,082.00	13,323,125.00	40,588,207.00	-	884,793.00	2.13
都 市 勘 測	55,820,000.00	53,899,266.00	43,299,266.00	10,600,000.00	53,899,266.00	-	1,920,734.00	3.44
建 築 及 設 備	6,474,000.00	6,152,953.00	6,152,953.00	—	6,152,953.00	-	321,047.00	4.96
第 一 預 備 金	295,071.00	—	—	—	—	-	295,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	都 市 發 展 局	233,992,925.00	18,296,460.00	7.82	111,994,124.00	47.86	103,702,341.00	44.32
85	綜 合 規 劃	952,065.00	—	—	952,065.00	100.00	—	—
	都 市 設 計	16,726,100.00	—	—	16,726,100.00	100.00	—	—
	都 市 開 發	1,087,000.00	—	—	1,087,000.00	100.00	—	—
	都 市 勘 測	1,339,800.00	—	—	1,339,800.00	100.00	—	—
	小 計	20,104,965.00	—	—	20,104,965.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	290,404.00	—	—	290,404.00	100.00	—	—
	綜 合 規 劃	1,074,000.00	120,000.00	11.17	954,000.00	88.83	—	—
	都 市 規 劃	3,312,500.00	—	—	2,833,000.00	85.52	479,500.00	14.48
	都 市 設 計	3,000,000.00	2,040,000.00	68.00	960,000.00	32.00	—	—
	都 市 開 發	3,537,000.00	170,000.00	4.81	3,367,000.00	95.19	—	—
	建 築 及 設 備	3,800,000.00	—	—	3,800,000.00	100.00	—	—
	地 區 環 境 改 造 設 施	157,280,059.00	10,552,165.00	6.71	59,462,250.00	37.81	87,265,644.00	55.48
	小 計	172,293,963.00	12,882,165.00	7.48	71,666,654.00	41.59	87,745,144.00	50.93
87	綜 合 規 劃	3,257,250.00	81,295.00	2.50	3,175,955.00	97.50	—	—
	都 市 規 劃	18,224,150.00	533,000.00	2.92	8,897,950.00	48.83	8,793,200.00	48.25
	都 市 設 計	6,000,000.00	4,570,000.00	76.17	1,430,000.00	23.83	—	—

都 市 開 發	11,392,597.00	230,000.00	2.02	3,998,600.00	35.10	7,163,997.00	62.88
都 市 勘 測	2,720,000.00	—	—	2,720,000.00	100.00	—	—
小 計	41,593,997.00	5,414,295.00	13.02	20,222,505.00	48.62	15,957,197.00	38.36

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
都 市 開 發 都 市 更 新	41,473	13,323	32.12	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。
都 市 勘 測 都 市 計 畫 圖 修 測	26,396	10,600	40.16	「修測台北市數值地形圖及編修圖檔」測製工作合約跨過會計年度。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	地 區 環 境 改 造 設 施 地 區 環 境 改 造 設 施 工 程	157,280	87,265	55.48	主要係永樂市場廣場騎樓增建及迪化街道路景觀改善等工程，因施工期間涉及管線遷移更新，致工程展期辦理保留。
87	都 市 規 劃 都 市 計 畫 規 劃	18,224	8,793	48.25	係新店木柵線捷運站周圍地區土地利用通盤檢討及關渡平原社子島地區等規劃案，尚未屆完成期限。
	都 市 開 發 都 市 更 新	11,392	7,163	62.88	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十、消防局主管

（一）消防局

消防局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府消防局組織規程設置，主要職掌為掌理消防安全之檢查、火災預防、災害搶救、緊急傷病救護、為民服務等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

消防局本年度施政，以落實公共安全，強化公共場所消防安全檢查，推動消防安全設備檢修申報制度，加強公共危險物品之消防管理，健全災害防救體系，推廣防災教育宣導，提昇災害搶救能力及火災調查與鑑識技術，更新消防設備及充實一一九指揮管制設備等為重點。經編列一般行政、救災救護督導、安全管理業務、災害預防業務、災害搶救業務、火災調查業務、教育訓練業務、大隊救災救護業務、團隊補助、電訊車輛管理、建築及設備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 16 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、財務管理、災害搶救工作、補助義勇消防大隊、車輛電訊維護、消防車輛設備、其他設備、房屋興建工程、其他修建工程等 9 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

消防局本年度法定預算數 1,997,731,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,618,266,585 元（81.01%），權責發生數 336,275,427 元（16.83%），審定決算合計數 1,954,542,012 元，較預算數賸餘 43,188,988 元（2.16%）。本年度經費賸餘主要係購置消防車輛設備賸餘 481 萬餘元，消防栓標誌與電腦及週邊設備等其他設備標購賸餘 1,268 萬餘元，車輛電訊維護執行賸餘 680 萬餘元，災害搶救超勤加班費賸餘 584 萬餘元，獎勵績優消防人員出國旅費及健康檢查等業務費賸餘 422 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 354,278,915 元（包括八十五年度 1,294,344 元，八十六年度 12,912,564 元，八十七年度 340,072,007 元），執行結果，決算經審定減免數 936,501 元（0.27%），支付實現數 272,913,394 元（77.03%），未結清數 80,429,020 元（22.70%）。其減免數為收回考績獎金及註銷保留之暫付款。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
消 防 局	1,997,731,000.00	1,954,542,012.00	1,618,266,585.00	336,275,427.00	1,954,542,012.00	- 43,188,988.00	2.16
一 般 行 政	167,933,800.00	161,049,330.00	138,047,330.00	23,002,000.00	161,049,330.00	- 6,884,470.00	4.10

救 災 救 護 督 導	31,270,000.00	30,949,581.00	30,949,581.00	—	30,949,581.00	-	320,419.00	1.02
安 全 管 理 業 務	18,436,000.00	17,300,064.00	17,300,064.00	—	17,300,064.00	-	1,135,936.00	6.16
災 害 預 防 業 務	12,957,000.00	12,662,854.00	12,662,854.00	—	12,662,854.00	-	294,146.00	2.27
災 害 搶 救 業 務	283,876,000.00	277,987,695.00	275,559,675.00	2,428,020.00	277,987,695.00	-	5,888,305.00	2.07
火 災 調 查 業 務	7,914,000.00	7,779,310.00	7,779,310.00	—	7,779,310.00	-	134,690.00	1.70
教 育 訓 練 業 務	9,730,000.00	9,567,431.00	9,567,431.00	—	9,567,431.00	-	162,569.00	1.67
大隊救災救護業務	952,812,000.00	952,576,421.00	952,576,421.00	—	952,576,421.00	-	235,579.00	0.02
團 隊 補 助	34,230,000.00	34,228,191.00	29,762,191.00	4,466,000.00	34,228,191.00	-	1,809.00	0.01
電 訊 車 輛 管 理	70,729,000.00	63,925,059.00	61,570,059.00	2,355,000.00	63,925,059.00	-	6,803,941.00	9.62
建 築 及 設 備	407,842,000.00	386,516,076.00	82,491,669.00	304,024,407.00	386,516,076.00	-	21,325,924.00	5.23
第 一 預 備 金	1,200.00	—	—	—	—	-	1,200.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	消 防 局	354,278,915.00	936,501.00	0.27	272,913,394.00	77.03	80,429,020.00	22.70
85	一 般 行 政	56,680.00	—	—	56,680.00	100.00	—	—
	消 防 警 察 業 務	1,136,864.00	—	—	1,136,864.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	100,800.00	—	—	100,800.00	100.00	—	—
	小 計	1,294,344.00	—	—	1,294,344.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	12,912,564.00	—	—	12,317,642.00	95.39	594,922.00	4.61
87	一 般 行 政	12,289,333.00	—	—	12,289,333.00	100.00	—	—
	救 災 救 護 督 導	1,026,430.00	—	—	1,026,430.00	100.00	—	—
	安 全 管 理 業 務	574,029.00	—	—	574,029.00	100.00	—	—

災 害 預 防 業 務	471,273.00	—	—	471,273.00	100.00	—	—
災 害 搶 救 業 務	3,538,742.00	—	—	3,538,742.00	100.00	—	—
火 災 調 查 業 務	522,579.00	—	—	522,579.00	100.00	—	—
教 育 訓 練 業 務	287,992.00	—	—	287,992.00	100.00	—	—
大隊救災救護業務	47,214,253.00	852,355.00	1.81	46,361,898.00	98.19	—	—
團 隊 補 助	762,200.00	—	—	762,200.00	100.00	—	—
建 築 及 設 備	273,385,176.00	84,146.00	0.03	193,466,932.00	70.77	79,834,098.00	29.20
小 計	340,072,007.00	936,501.00	0.27	259,301,408.00	76.25	79,834,098.00	23.48

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析			
一 般 行 政							
財 務 管 理	91,490	19,450	21.26	制服、工作服等採購合約跨過會計年度。			
建 築 及 設 備							
消 防 車 輛 設 備	86,635	79,550	91.82	雲梯車、救助器材車及空氣壓縮車等車輛採購合約尚未屆期。			
其 他 設 備	136,379	107,329	78.70	主要係汰換無線電通訊設備及購置空氣呼吸器等合約尚未屆期。			
房 屋 興 建 工 程	174,360	113,697	65.21	係寶橋、復興等分隊新建工程款，及防災科學教育館尚未完工或驗收。			
其 他 修 建 工 程	10,468	3,446	32.92	係各外勤單位零星修繕工程，尚未完成驗收作業。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
87	建築及設備				
	消防車輛設備	80,140	54,560	68.08	係新購雲梯車尚未完成訓練或驗收不合格辦理改善中。
	其他設備	12,149	3,560	29.30	消防勤務管理系統因廠商逾期正辦理複驗測試。
	房屋興建工程	170,156	21,714	12.76	係後港消防分隊參建工程配合警察局辦理專案保留，及防災科學教育館等工程尾款未付。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十一、其他支出

（一）公務人員退休及撫卹給付

公務人員退休及撫卹給付本年度法定預算數 2,826,251,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,661,402,784 元（94.17%），較預算數賸餘 164,848,216 元（5.83%）。其中退休給付賸餘 1 億 5,573 萬餘元，撫卹給付賸餘 910 萬餘元。

茲將公務人員退休及撫卹給付決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
公務人員退休及撫卹給付	2,826,251,000.00	2,661,402,784.00	2,661,402,784.00	—	2,661,402,784.00	- 164,848,216.00	5.83
公務人員退休給付	2,705,310,000.00	2,549,571,826.00	2,549,571,826.00	—	2,549,571,826.00	- 155,738,174.00	5.76
公務人員撫卹給付	93,663,000.00	84,553,088.00	84,553,088.00	—	84,553,088.00	- 9,109,912.00	9.73
勞工退休準備金	27,278,000.00	27,277,870.00	27,277,870.00	—	27,277,870.00	- 130.00	0.00

（二）公務人員（工）各項補助

公務人員(工)各項補助本年度法定預算數 690,763,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 631,519,135 元(91.42 %)，較預算數賸餘 59,243,865 元 (8.58 %)。

茲將公務人員（工）各項補助決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58

（三）公務人員（工）福利互助金

公務人員（工）福利互助金本年度法定預算數 123,469,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 123,469,000 元 (100 %)。

茲將公務人員（工）福利互助金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—

（四）公務人員（工）慰問金

公務人員（工）慰問金本年度法定預算數 30,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 15,603,379 元 (52.01 %)，較預算數賸餘 14,396,621 元 (47.99 %)。

茲將公務人員（工）慰問金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99

公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99
------------	---------------	---------------	---------------	---	---------------	-----------------	-------

(五) 公務人員(工)待遇準備

公務人員(工)待遇準備本年度法定預算數 1,250,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 710,675,356 元 (56.85%)，較預算數賸餘 539,324,644 元 (43.15%)。

茲將公務人員(工)待遇準備決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15

(六) 國家賠償金

國家賠償金本年度法定預算數 15,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,527,342 元 (30.18%)，較預算數賸餘 10,472,658 元 (69.82%)。

茲將國家賠償金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82

(七) 工程及用地準備

工程及用地準備本年度法定預算數 200,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 60,013,355 元 (30.01%)，較預算數賸餘 139,986,645 元 (69.99%)。另以前年度權責發生轉入數 33,503,212 元 (八十五年度 19,494,010 元，八十六年度 14,009,202 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 33,503,212 元 (100%)。

茲將工程及用地準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 程 及 用 地 準 備	33,503,212.00	—	—	33,503,212.00	100.00	—	—
85	工 程 及 用 地 準 備	19,494,010.00	—	—	19,494,010.00	100.00	—	—
86	工 程 及 用 地 準 備	14,009,202.00	—	—	14,009,202.00	100.00	—	—

(八) 訴訟費準備

訴訟費準備本年度法定預算數 40,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 16,712,233 元（41.78%），權責發生數 371,418 元（0.93%），審定決算合計數為 17,083,651 元，較預算數賸餘 22,916,349 元（57.29%）。其權責發生數之內容主要為國家賠償民事訴訟案件，因訴訟尚未終結其律師費仍須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 2,231,622 元（八十六年度 1,814,320 元，八十七年度 417,302 元），執行結果，其決算經審定支付實現數 280,067 元（12.55%），未結清數 1,951,555 元（87.45%），其未結清數係因訴訟尚未終結其律師費須保留轉入下年度繼續執行。

茲將訴訟費準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	訴 訟 費 準 備	2,231,622.00	—	—	280,067.00	12.55	1,951,555.00	87.45
86	訴 訟 費 準 備	1,814,320.00	—	—	206,447.00	11.38	1,607,873.00	88.62
87	訴 訟 費 準 備	417,302.00	—	—	73,620.00	17.64	343,682.00	82.36

（九）天然災害準備

天然災害準備本年度法定預算數 500,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 258,463,206 元（51.69%），權責發生數 192,256,814 元（38.45%），審定決算合計數為 450,720,020 元，較預算數賸餘 49,279,980 元（9.86%）。其權責發生數之內容主要係松山工農「八十八年度實習農場崩塌緊急搶救措施暨緊急搶救工程」、建設局「文山木柵指南路三段四十巷五號農宅及鄰近坡面滑動災區整治工程」、內湖區公所「鄰里工程第十二批」工期跨年度，新民國中「網球場邊坡擋土牆設工程」因校地為實施山坡地開發建築要點地區，申請雜項執照中，養護工程處「文山軍功路 150 巷豐華天藍住宅崩塌邊坡整治工程」追加施工數量，及「士林雙溪中央社區崩塌危險整治改善工程規劃」委託顧問公司辦理規劃，以上未及於年度終了前完成，須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 66,156,711 元（八十七年度），執行結果，其決算經審定減免數 5,422,884 元（8.20%），支付實現數 56,632,188 元（85.60%），未結清數 4,101,639 元（6.20%）。其減免數係工程結算賸餘款；未結清數係養護工程處「關渡防潮堤搶修工程第二期」因施工障礙延期及承商施工逾期，仍須保留至下年度繼續執行。

茲將天然災害準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
天 然 災 害 準 備	500,000,000.00	450,720,020.00	258,463,206.00	192,256,814.00	450,720,020.00	- 49,279,980.00	9.86
天 然 災 害 準 備	59,889,000.00	33,913,550.00	33,913,550.00	—	33,913,550.00	- 25,975,450.00	43.37
天 然 災 害 準 備	440,111,000.00	416,806,470.00	224,549,656.00	192,256,814.00	416,806,470.00	- 23,304,530.00	5.30

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	天 然 災 害 準 備	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20
87	天 然 災 害 準 備	417,800.00	—	—	417,800.00	100.00	—	—

天 然 災 害 準 備	65,738,911.00	5,422,884.00	8.25	56,214,388.00	85.51	4,101,639.00	6.24
小 計	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20

二十二、第二預備金

第二預備金歲出預算數 999,999,999 元，經臺北市政府核准動支 987,644,965 元（98.76%），較預算數賸餘 12,355,034 元（1.24%）。

茲將第二預備金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00

六、建設局主管

建設局主管包括建設局、家畜衛生檢驗所、市場管理處等 3 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括研究簡化商業登記作業程序；落實執行維護公共安全方案之營利事業管理；推行商品正確標示制度及公平交易認知；強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理工業技師執行業務之監督及違法查察，維護工程品質及安全；辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；加強畜禽、水產動物之疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化；加強興（改）建公有零售市場，加速更新改善現有市場硬體設備及經營管理；繼續推動獎勵民間投資興建市場等；編列業務計畫共計 26 項，下分工作計畫 49 項，執行結果，已完成者 33 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 1,992,900,223 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 12,879 元，審定支付實現數為 1,373,572,933 元（68.92%），權責發生數為 500,154,948 元（25.10%），審定決算合計數為 1,873,727,881 元，較預算數賸餘 119,172,342 元（5.98%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 652,169,747 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 28,641,821 元，八十四年度 82,320,792 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 134,187,940 元，八十七年度 321,637,095 元），執行結果，審定減免數為 18,732,299 元（2.87%），支付實現數為 263,516,201 元（40.41%），未結清數為 369,921,247 元（56.72%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）建設局

建設局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府建設局組織規程設置，主要職掌為掌理本市商業行政、工礦業行政、農林漁牧、公用事業、水土保持與產業道路等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建設局本年度施政，以簡化商業登記作業程序，積極輔導合法化經營，落實執行維護公共安全方案之營利事業管理，推行商品正確標示制度及公平交易認知，強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化等為重點。經編列一般行政、商業管理、工礦管理、農林漁牧、公用事業、水土保持及產業道路行政、農民保險業務、老農福利業務、建築及設備、道路橋樑及停車場工程、環境衛生及河川工程、公園綠化及風景區工程、工業工程及設備等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能完成之工作計畫包括行政管理、農業輔導、資源保育、水土保持及產業道路行政、其他設備、工程規劃、其他修建工程、產業道路、水土保持工程、公園工程、山坡地遊憩設施工程等 11 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建設局本年度法定預算數 678,511,720 元，執行結果，決算列支付實現數 471,692,390 元，權責發生數 146,220,295 元，決算合計數 617,912,685 元。查支付實現數內有 4,293 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 471,688,097

元(69.52%)，權責發生數 146,220,295 元(21.55%)，決算合計數 617,908,392 元，較預算數賸餘 60,603,328 元(8.93%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款 2,909 萬餘元，人員未補足致人事費賸餘 322 萬餘元及其他業務費賸餘 1,511 萬餘元等。

以前年度權責發生轉入數 238,598,892 元(包括八十三年度 5,041,491 元，八十四年度 34,674,259 元，八十六年度 25,714,990 元，八十七年度 173,168,152 元)，執行結果，審定減免數 7,670,566 元(3.21%)，支付實現數 124,594,867 元(52.22%)，未結清數 106,333,459 元(44.57%)。減免數係工程結算賸餘。

其他事項

該局八十四年訂定「台北市落實水土保持法輔導方案」執行迄今四年餘，尚有部分計畫延宕未執行，如未建立山坡地土地利用、土壤、水文、水理、地質等相關資料，及未執行山坡地土地可利用限度查定等項，致未能確實依「水土保持法」第二十二條等相關規定辦理超限利用地處理與輔導，經建議該局允宜確實依計畫預定進度執行。據復嗣後將確實依計畫預定進度執行。本處已列管繼續注意其辦理情形。

八十八年度歲出預算執行結果，資本門權責發生數一億三千萬餘元，占預算數四九·八三%，主要係各項工程及設備採購遲於年度終了時始完成發包；另以前年度未結清數一億一千餘萬元，占以前年度轉入數四六·八九%，主要係南港茶業製造示範場因雜項執照未核發及其水電工程因主體工程未發包致廠商無法進場而終止合約，顯見事前規劃欠週，事後又未積極辦理，造成大量經費多年無法執行。經通知檢討改進，據復預算執行不力原因包括土地取得問題、規劃延誤、多次流標、他案影響等，嗣後將積極檢討改進。本處已列管繼續注意考核其改善情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 設 局	678,511,720.00	617,912,685.00	471,688,097.00	146,220,295.00	617,908,392.00	- 60,603,328.00	8.93
一 般 行 政	85,593,200.00	78,190,888.00	74,186,595.00	4,000,000.00	78,186,595.00	- 7,406,605.00	8.65
商 業 管 理	42,816,000.00	41,772,916.00	41,772,916.00	—	41,772,916.00	- 1,043,084.00	2.44
工 礦 管 理	16,891,000.00	15,937,393.00	15,937,393.00	—	15,937,393.00	- 953,607.00	5.65
農 林 漁 牧	91,015,000.00	78,702,248.00	77,102,248.00	1,600,000.00	78,702,248.00	- 12,312,752.00	13.53
公 用 事 業	14,379,000.00	13,366,897.00	13,366,897.00	—	13,366,897.00	- 1,012,103.00	7.04
水土保持及產業道路行政	43,901,000.00	38,493,402.00	34,893,402.00	3,600,000.00	38,493,402.00	- 5,407,598.00	12.32
農 民 保 險 業 務	77,878,000.00	77,130,737.00	77,130,737.00	—	77,130,737.00	- 747,263.00	0.96
老 農 福 利 業 務	36,773,000.00	36,657,152.00	36,657,152.00	—	36,657,152.00	- 115,848.00	0.32
建 築 及 設 備	52,204,000.00	48,053,332.00	16,657,868.00	31,395,464.00	48,053,332.00	- 4,150,668.00	7.95
道路橋樑及停車場工程	30,875,000.00	25,360,521.00	17,916,182.00	7,444,339.00	25,360,521.00	- 5,514,479.00	17.86
環境衛生及河川工程	67,925,000.00	54,680,287.00	10,804,660.00	43,875,627.00	54,680,287.00	- 13,244,713.00	19.50
公園綠化及風景區工程	77,530,000.00	69,264,962.00	14,960,097.00	54,304,865.00	69,264,962.00	- 8,265,038.00	10.66
工 業 工 程 及 設 備	40,302,000.00	40,301,950.00	40,301,950.00	—	40,301,950.00	- 50.00	0.00
第 一 預 備 金	429,520.00	—	—	—	—	- 429,520.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 設 局	238,598,892.00	7,670,566.00	3.21	124,594,867.00	52.22	106,333,459.00	44.57
83	建 築 及 設 備	5,041,491.00	—	—	—	—	5,041,491.00	100.00
84	建 築 及 設 備	34,674,259.00	—	—	—	—	34,674,259.00	100.00
86	一 般 行 政	1,530,000.00	—	—	1,530,000.00	100.00	—	—
	農 林 漁 牧	138,180.00	—	—	138,180.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,720,000.00	—	—	—	—	2,720,000.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	10,544,110.00	—	—	10,544,110.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	10,782,700.00	765,856.00	7.10	10,016,844.00	92.90	—	—
	小 計	25,714,990.00	765,856.00	2.98	22,229,134.00	86.44	2,720,000.00	10.58
87	一 般 行 政	1,775,000.00	—	—	1,775,000.00	100.00	—	—
	水土保持及產業道路	193,000.00	—	—	193,000.00	100.00	—	—
	行 政							
	建 築 及 設 備	73,333,885.00	3,345,770.00	4.56	41,747,795.00	56.93	28,240,320.00	38.51
	道路橋樑及停車場工程	3,178,552.00	850.00	0.03	3,177,702.00	99.97	—	—
	環境衛生及河川工程	15,568,786.00	2,737,908.00	17.59	12,830,878.00	82.41	—	—
	公園綠化及風景區工程	79,118,929.00	820,182.00	1.04	42,641,358.00	53.89	35,657,389.00	45.07
	小 計	173,168,152.00	6,904,710.00	3.99	102,365,733.00	59.11	63,897,709.00	36.90

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 工 程 規 劃	2,500	975	39.00	內湖內溝溪及內溝路三段溪溝整治工程未屆完工期限。
其 他 修 建 工 程	40,566	29,408	72.49	華江雁鴨自然公園設施及步道工程、內雙溪農林體驗園區闢建工程、苗圃溫室及相關設施修建工程等未屆完工期限。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
產 業 道 路	30,875	7,444	24.11	士林平菁街 42 巷至 106 巷產業道路打通工程等未屆完工期限。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
水 土 保 持 工 程	67,925	43,875	64.59	文山區老泉里八鄰前溪整治工程、內湖大湖山莊街底上游大溝溪整治工程、水土保持設施維護工程等未屆完工期限。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
山 坡 地 遊 憩 設 施 工 程	47,530	24,854	52.29	休閒遊憩零星設施及植生綠美化維護工程、老舊步道更新工程、碧山露營場休閒遊憩設施第三期工程、貴子坑露營場整修工程未屆完工期限。
公 園 工 程	30,000	29,450	98.17	關渡自然公園新建工程因原得標廠商未履約致重新於六月底完成發包，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	建築及設備 房屋興建工程	5,041	5,041	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
84	建築及設備 房屋興建工程	34,674	34,674	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
86	建築及設備 工程規劃	2,720	2,720	100.00	內雙溪農林體驗園區設置規劃暨生態資源調查監測計畫因部分工程須變更設計致尚未完成。
87	建築及設備 工程規劃	3,000	2,025	67.50	內湖碧山露營場細部工程規劃未屆完工期限。
	其他修建工程	70,333	26,215	37.27	內雙溪農林體驗園區闢建工程未屆完工期限。
	公園綠化及風景區工程 公園工程	49,990	35,657	71.33	關渡自然公園新建工程未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）家畜衛生檢驗所

家畜衛生檢驗所係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市家畜衛生檢驗所組織規程設置，主要職掌為掌理本市家畜衛生業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

家畜衛生檢驗所本年度施政，以加強禽畜疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作為重點。經編列一般行政、動物防疫、動物衛生檢驗研究、動物保健管理、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 9 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係動物焚化爐空氣污染改善工程係動支第二預備金遲至本年度五月始核定，未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

家畜衛生檢驗所本年度法定預算數 53,857,280 元，執行結果，決算經審定支付實現數 43,954,290 元（81.61%），權責發生數 6,306,052 元（11.71%），審定決算合計數為 50,260,342 元，較預算數賸餘 3,596,938 元（6.68%）。本年度經費賸餘主要係動物絕育補助結餘 185 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,899,700 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數為 1,317,735 元（69.37%），未結清數為 581,965 元（30.63%）。未結清數係流浪犬貓認養及愛護動物教育中心用地環境影響評估規劃，經送環保局環境影響評審委員會審查退回重新規劃，須保留繼續辦理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
家 畜 衛 生 檢 驗 所	53,857,280.00	50,260,342.00	43,954,290.00	6,306,052.00	50,260,342.00	- 3,596,938.00	6.68
一 般 行 政	10,305,280.00	10,022,923.00	10,022,923.00	—	10,022,923.00	- 282,357.00	2.74
動 物 防 疫	13,406,000.00	11,509,220.00	11,509,220.00	—	11,509,220.00	- 1,896,780.00	14.15
動物衛生檢驗研究	8,971,000.00	8,795,505.00	8,795,505.00	—	8,795,505.00	- 175,495.00	1.96
動物保健管理	11,757,000.00	10,878,712.00	10,878,712.00	—	10,878,712.00	- 878,288.00	7.47
建 築 及 設 備	9,418,000.00	9,053,982.00	2,747,930.00	6,306,052.00	9,053,982.00	- 364,018.00	3.87

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	家 畜 衛 生 檢 驗 所	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63
87	建 築 及 設 備	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63

(三) 市場管理處

市場管理處係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市市場管理處組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市公民營零售市場及農產品批發市場管理、市場興建與整建、攤販管理及農產品運銷制度市場經營型態、市場分佈之研究發展等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市場管理處本年度施政，以配合各市場業務需要加強辦理各項工作，繼續推動零售市場振興方案，將公、私零售市場全部納入管理；辦理環南綜合市場攤位續租、催收租金等工作；加強輔導管理各類農、畜、漁產、花卉運銷股份有限公司及批發市場之營運，改進各類農產品運銷制度；市場規劃及配合作業對市場預定地繼續開放民間投資興建等為重點。經編列一般行政、零售市場管理、批發市場管理與供銷、市場興建業務、攤販管理業務、市場企劃、建築及設備、其他公共設施補償等 8 項業務計畫，下分工作計畫 17 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有批發市場管理、新建市場、市場改建、其他修建工程等 4 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

市場管理處本年度法定預算數 1,260,531,223 元，執行結果，決算列支付實現數 857,939,132 元，權責發生數 347,628,601 元，決算合計數 1,205,567,733 元。查支付實現數內有 8,586 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算

經審定支付實現數 857,930,546 元（68.06%），權責發生數 347,628,601 元（27.58%），決算合計數 1,205,559,147 元，較預算數賸餘 54,972,076 元（4.36%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 411,671,155 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 23,600,330 元，八十四年度 47,646,533 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 108,472,950 元，八十七年度 146,569,243 元），執行結果，審定減免數為 11,061,733 元（2.69%），支付實現數 137,603,599 元（33.42%），未結清數 263,005,823 元（63.89%）。減免數係各項工程結算賸餘。

其他事項

該處執行攤販監督管理未臻健全，亟待加強管理： 未成立專責機構及攤販稽查大隊，賦予執法權，以有效取締違規攤販； 未依規定定期查對有證、有案攤販以落實違規記點制度； 未訂定罰則以約束管理臨時集中場攤販自治會； 對於警察局移送無證攤販違規取締資料未予核對違規攤販是否已領過攤商或攤販停止使用補償費，易造成公帑損失； 未依「台北市攤販場地費管理費徵收要點」規定建立課稅、使用費、管理費之徵收制度。經通知檢討改進，據復： 俟攤販政策核定及完成法規修正程序即予調整攤販管理組織； 擬修訂攤販查核方式及罰則； 正修訂台北市攤販管理規則並增訂罰則； 已指派專人負責核對無證攤販違規資料； 俟議會審議通過攤販管理相關規定後再據以執行。本處已列管繼續注意考核其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：
一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市 場 管 理 處	1,260,531,223.00	1,205,567,733.00	857,930,546.00	347,628,601.00	1,205,559,147.00	- 54,972,076.00	4.36
一 般 行 政	318,478,000.00	317,560,104.00	317,551,518.00	—	317,551,518.00	- 926,482.00	0.29
零 售 市 場 管 理	335,610,223.00	330,121,345.00	330,121,345.00	—	330,121,345.00	- 5,488,878.00	1.64
批發市場管理與供銷	20,925,000.00	16,894,243.00	16,424,243.00	470,000.00	16,894,243.00	- 4,030,757.00	19.26
市 場 興 建 業 務	18,108,000.00	16,762,533.00	16,762,533.00	—	16,762,533.00	- 1,345,467.00	7.43
攤 販 管 理 業 務	9,902,000.00	8,862,345.00	8,862,345.00	—	8,862,345.00	- 1,039,655.00	10.50
市 場 企 劃	7,900,000.00	7,724,917.00	7,724,917.00	—	7,724,917.00	- 175,083.00	2.22
建 築 及 設 備	539,994,000.00	498,077,065.00	150,918,464.00	347,158,601.00	498,077,065.00	- 41,916,935.00	7.76
其他公共設施補償	9,614,000.00	9,565,181.00	9,565,181.00	—	9,565,181.00	- 48,819.00	0.51

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 場 管 理 處	411,671,155.00	11,061,733.00	2.69	137,603,599.00	33.42	263,005,823.00	63.89
77	建 築 及 設 備	2,946,392.00	—	—	—	—	2,946,392.00	100.00
83	建 築 及 設 備	23,600,330.00	3,930,597.00	16.65	12,668,063.00	53.68	7,001,670.00	29.67
84	建 築 及 設 備	47,646,533.00	3,404,667.00	7.15	16,819,644.00	35.30	27,422,222.00	57.55
85	建 築 及 設 備	82,435,707.00	723,653.00	0.88	26,081,092.00	31.64	55,630,962.00	67.48
86	零 售 市 場 管 理	1,890,000.00	—	—	—	—	1,890,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	106,582,950.00	705,674.00	0.66	13,137,766.00	12.33	92,739,510.00	87.01
	小 計	108,472,950.00	705,674.00	0.65	13,137,766.00	12.11	94,629,510.00	87.24
87	一 般 行 政	1,752,799.00	—	—	1,752,799.00	100.00	—	—
	零 售 市 場 管 理	2,060,000.00	—	—	360,000.00	17.48	1,700,000.00	82.52
	批發市場管理與供銷	930,000.00	103,244.00	11.10	826,756.00	88.90	—	—
	建 築 及 設 備	141,826,444.00	2,193,898.00	1.55	65,957,479.00	46.50	73,675,067.00	51.95
	小 計	146,569,243.00	2,297,142.00	1.57	68,897,034.00	47.01	75,375,067.00	51.42

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
新 建 市 場	143,942	106,081	73.70	六合、大橋、龍程、華山及南區盆花批發市場未屆完工期限，萬華市場因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，永安、興光及吉利市場因投標廠商不足法定家數致流標等。
市 場 改 建	136,495	89,899	65.86	東門市場、士林市場改建工程尚在規劃設計中，濱江批發市場改建工程未屆完工期限等。
其 他 修 建 工 程	236,323	151,177	63.97	各市場無障礙增設工程、消防設備改善工程、環南市場未屆完工期限等。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
77	建 築 及 設 備 新 建 市 場	2,946	2,946	100.00	家禽電宰場機械設備工程俟核定財務責任後再依程序核銷。
83	建 築 及 設 備 新 建 市 場	23,600	7,001	29.67	朱崙市場改建工程因承商解約，重新辦理設計作業中。
84	建 築 及 設 備 新 建 市 場	47,646	27,422	57.55	朱崙市場、龍程市場、萬華市場新建工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或基地內攤商尚未遷移致未開工，或其他占用未拆除致停工等。
85	建 築 及 設 備 新 建 市 場	81,711	55,620	68.07	萬華市場新建工程、十二號公園地下商場新建工程等或因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行等。
86	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	1,890	1,890	100.00	鄭州路地下街商場委託規劃因期末報告展延。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	104,950	91,211	86.91	朱崙市場、華山市場、十二號公園地下商場、濱江批發市場臨時攤棚工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或未屆完工期限，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行，或已驗收尚未結案等。
	其 他 修 建 工 程	1,632	1,528	93.62	木新市場空調增設工程驗收未通過。
87	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	2,060	1,700	82.52	中山市場及八德市場經營振興計畫研究規劃案因研究報告尚未完成修正。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	29,525	11,173	37.84	六合市場、大橋市場新建工程等未屆完工期限。
	市 場 改 建	71,055	62,501	87.96	濱江批發市場臨時攤棚工程已驗收尚未結案、直興市場、民福市場改建工程規劃設計中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
零 售 市 場 管 理 私 有 零 售 市 場 管 理	3,411	696	20.41	主要係人員未補足，人事費賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	20,500	4,187	20.43	設備採購剩餘款
市 場 改 建	136,495	26,994	19.78	工程發包結餘款
其 他 修 建 工 程	236,323	10,643	4.50	工程發包結餘款

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

七、工務局主管

工務局主管包括工務局、養護工程處、新建工程處、公園路燈工程管理處、衛生下水道工程處、建築管理處等 6 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理道路系統之新建、修建、維護，雨水下水道及衛生下水道之興建改善，改建抽水站及更新抽水設備，加速公共設施保留地公園綠地之增闢等為重點。本年度編列業務計畫共計 34 項，下分工作計畫 79 項，執行結果，已完成者 40 項，因故未執行者 1 項，正繼續執行者 38 項，歲出預算數 19,903,370,176 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 16,950,325 元，減列權責發生數 8,948,930 元，決算經審定支付實現數 12,675,148,678 元(63.68%)，權責發生數 5,834,015,603 元(29.31%)，審定決算合計數 18,509,164,281 元，較預算數賸餘 1,394,205,895 元(7.01%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 9,635,652,841 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,255,563 元、八十二年 112,486,599 元、八十三年度 198,250,718 元、八十四年度 501,620,453 元、八十五年度 668,538,139 元、八十六年 2,377,928,032 元、八十七年度 5,728,620,239 元)，執行結果，原列決算數經本處修正減列未結清數 741,880 元，增列減免數 741,880 元，審定減免數 829,636,190 元(8.61%)，支付實現數 5,195,735,822 元(53.92%)，未結清數 3,610,280,829 元(37.47%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 工務局

工務局係依據臺北市政府組織規程及臺北市政府工務局組織規程設置，主要職掌為掌理全市工務行政，推行公共建設，加強建築管理，提高建材品質以及公園綠化、道路橋樑停車場、衛生下水道等工程規劃興建暨違建處理等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

工務局本年度施政，以落實公共工程品管制度，提高施工標準與工程效率，加強建築執照審查與違規違建取締之督導，辦理工程用地之徵收補償，加強公共建築物工程之審核及督導考核等為重點。經編列一般行政、工務建設、營繕管理、建築管理、建築及設備、交通工程設施補償、其他公共設施補償等 7 項業務計畫，下分 10 項工作計畫。執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、工程業務督導考核、道路橋樑及停車場用地補償、用地補償等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

工務局本年度法定預算數 5,768,358,400 元，執行結果，決算列支付實現數 2,748,758,599 元，權責發生數 2,768,508,439 元，決算合計數 5,517,267,038 元，查支付實現數內有 10,458 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 2,748,748,141 元(47.65%)，權責發生數 2,768,508,439 元(48.00%)，審定決算合計數 5,517,256,580 元，較預算數賸餘 251,101,820 元(4.35%)。本年度經費賸餘主要係道路橋樑及停車場用地補償賸餘 24,193 萬餘元，係南港

忠孝東路 6 段 278 巷末段等 37 項道路新築、拓寬工程用地因辦理無償撥用、暫緩徵收、都市計劃未確定等原因辦理經費繳庫及補償費執行之賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,959,179,157 元(包括八十一年度 196,009 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 102,712,776 元、八十四年度 271,146,583 元、八十五年度 158,043,848 元、八十六年度 453,802,045 元、八十七年度 1,860,791,297 元)，執行結果，決算經審定減免數 194,750,191 元(6.58%)，支付實現數 1,366,297,398 元(46.17%)，未結清數 1,398,131,568 元(47.25%)。減免數主要係徵收拆遷補償費結餘及工程用地因辦理無償撥用、都市計劃未確定等原因補償費先行繳庫。

其他事項

該局本年度拆遷補償費預算編列及執行情形，核有預算編列欠周延，致部分補償案件因都市計劃未確定、界址糾紛等暫緩辦理土地徵收，預算鉅額剩餘繳庫，造成預算排擠效應；未完成徵收、價購之補償案件占總件數六九・〇三%，執行進度嚴重落後；部分徵收案件補償費剩餘數偏高，補償費估算作業亟待檢討改進；又以前年度保留之補償費，因部分不符補償規定或無須辦理管線拆遷而減免，保留審查作業亦未確實，經通知應請注意檢討改進。據復：該局已研擬爾後規劃案擬於概算奉核後再予詳查及檢討俟都市計劃確定後再配合編列預算；工程辦理保留時，詳查以減少保留數；督促承辦機關儘速將土地徵收領款憑證移回以利結案；檢討改進概估方式以求補償費編列更精確等改善措施。本處已列管注意其辦理情形。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 務 局	5,768,358,400.00	5,517,267,038.00	2,748,748,141.00	2,768,508,439.00	5,517,256,580.00	- 251,101,820.00	4.35
一 般 行 政	108,592,000.00	104,181,182.00	100,584,210.00	3,590,000.00	104,174,210.00	- 4,417,790.00	4.07
工 務 建 設	31,223,000.00	30,887,982.00	28,937,982.00	1,950,000.00	30,887,982.00	- 335,018.00	1.07
營 繕 管 理	17,653,000.00	17,504,229.00	17,504,229.00	—	17,504,229.00	- 148,771.00	0.84
建 築 管 理	31,304,000.00	29,333,537.00	29,333,537.00	—	29,333,537.00	- 1,970,463.00	6.29
建 築 及 設 備	5,363,000.00	4,778,298.00	4,778,298.00	—	4,778,298.00	- 584,702.00	10.90
交通工程設施補償	3,725,917,680.00	3,491,471,161.00	2,411,801,390.00	1,079,666,285.00	3,491,467,675.00	- 234,450,005.00	6.29
其他公共設施補償	1,846,599,400.00	1,839,110,649.00	155,808,495.00	1,683,302,154.00	1,839,110,649.00	- 7,488,751.00	0.41
第 一 預 備 金	1,706,320.00	—	—	—	—	- 1,706,320.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 務 局	2,959,179,157.00	194,750,191.00	6.58	1,366,297,398.00	46.17	1,398,131,568.00	47.25
81	其他公共設施補償	196,009.00	—	—	—	—	196,009.00	100.00
82	其他公共設施補償	109,849,157.00	2,930,319.00	2.67	11,119,320.00	10.12	95,799,518.00	87.21
	交通工程設施補償	2,637,442.00	—	—	—	—	2,637,442.00	100.00
	小 計	112,486,599.00	2,930,319.00	2.61	11,119,320.00	9.89	98,436,960.00	87.50
83	其他公共設施補償	49,651,448.00	22,279.00	0.04	4,455,591.00	8.98	45,173,578.00	90.98
	交通工程設施補償	53,061,328.00	49,179,810.00	92.69	3,857,822.00	7.27	23,696.00	0.04
	小 計	102,712,776.00	49,202,089.00	47.90	8,313,413.00	8.09	45,197,274.00	44.01
84	其他公共設施補償	173,666,305.00	2,043,761.00	1.18	18,522,041.00	10.67	153,100,503.00	88.16
	交通工程設施補償	97,480,278.00	5,787,662.00	5.94	72,641,793.00	74.52	19,050,823.00	19.54
	小 計	271,146,583.00	7,831,423.00	2.89	91,163,834.00	33.62	172,151,326.00	63.49
85	建 築 管 理	100,000.00	—	—	100,000.00	100.00	—	—
	交通工程設施補償	65,808,615.00	315,653.00	0.48	51,266,186.00	77.90	14,226,776.00	21.62
	其他公共設施補償	92,135,233.00	18,371,329.00	19.94	48,394,491.00	52.53	25,369,413.00	27.53
	小 計	158,043,848.00	18,686,982.00	11.82	99,760,677.00	63.12	39,596,189.00	25.06
86	建 築 及 設 備	14,305,000.00	—	—	6,673,750.00	46.65	7,631,250.00	53.35
	交通工程設施補償	197,462,733.00	7,855,207.00	3.98	71,487,035.00	36.20	118,120,491.00	59.82
	其他公共設施補償	242,034,312.00	62,159,071.00	25.68	67,463,322.00	27.87	112,411,919.00	46.45
	小 計	453,802,045.00	70,014,278.00	15.43	145,624,107.00	32.09	238,163,660.00	52.48
87	一 般 行 政	1,738,000.00	—	—	695,200.00	40.00	1,042,800.00	60.00
	工 務 建 設	1,560,000.00	9,000.00	0.58	1,551,000.00	99.42	—	—
	交通工程設施補償	808,584,637.00	37,527,379.00	4.64	476,268,156.00	58.90	294,789,102.00	36.46
	其他公共設施補償	1,048,908,660.00	8,548,721.00	0.82	531,801,691.00	50.70	508,558,248.00	48.48
	小 計	1,860,791,297.00	46,085,100.00	2.48	1,010,316,047.00	54.29	804,390,150.00	43.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
交通工程設施補償 道路橋樑及停車場用地補償	3,725,917	1,079,666	28.98	主要係中山吉林路 105、119 巷等 28 項道路新築工程因地主尚未領取房、地補償費，尚須轉入下年度繼續支付。
其他公共設施補償 用地補償	1,846,599	1,683,302	91.16	主要係洲美堤防新建工程用地因配合變更都市計畫專案簽准保留，以及中山 1 號公園新建工程房屋補償等 21 項尚未發放完畢，保留續辦。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
82	其他公共設施補償 用地補償	109,849	95,799	87.21	係大安 190 號公園新建工程因研議特別救助補償簽報核示中，專案申請保留。
83	其他公共設施補償 用地補償	49,651	45,173	90.98	係中正 297 號公園新建工程因拆遷安置作業仍待專案研商辦理，專案申請保留。
84	其他公共設施補償 用地補償	173,666	153,100	88.16	係士林 1 號公園及士林 21 號公園擴建工程，因拆遷專案仍在評估或尚在通盤檢討變更都市計畫，專案申請保留。
85	其他公共設施補償 用地補償	92,135	25,369	27.53	係各項公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
86	建築及設備 工程規劃	14,305	7,631	53.34	八里棄土場填海造地工程可行性環境影響評估作業尚未屆完成期限。
	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	197,462	118,120	59.82	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	242,034	112,411	46.44	主要係士林 73 號公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
87	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	808,584	294,789	36.46	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	1,048,908	508,558	48.48	主要係景美溪寶橋至恆光橋整治工程土地補償因都市計畫細部檢討專案簽准保留，以及部分公園新建等工程補償費尚未發放完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）養護工程處

養護工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局養護工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市有關土木、水利、下水道、建築等工程之增建、改善以及公共設施之養護管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

養護工程處本年度施政，以道路、橋涵、河川、堤防、排水系統等改善、整修與維護，辦理次要道路之闢建整修、人行道更新、橋樑檢測維護及地下道維修等為重點。經編列一般行政、工程維護、道路橋涵養護、代辦挖掘道路修復、建築及設備、環境衛生及河川工程、道路橋樑及停車場工程、代辦公共設施等 8 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有行政管理、抽水站管理及維護、水利設施維護、道路養護、橋涵養護、機械維護、計畫性道路整修、挖掘道路修復、房屋興建工程、其他設備、工程規劃、其他修建工程、河川工程、道路工程、橋樑工程、雨水下水道工程、代辦社區公共設施工程等 17 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

養護工程處本年度法定預算數 4,242,368,776 元，執行結果，決算列支付實現數 2,371,840,991 元，權責發生數 1,555,828,650 元，決算合計數 3,927,669,641 元，查該處 溢支國外出差旅費 3,486 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數。 油料剩餘 16,922,437 元未列「經費剩餘—材料」，經本處通知修正減列支付實現數。 專案保留已發包工程賸餘款 8,948,930 元，經本處通知修正減列權責發生數。決算經審定支付實現數 2,354,915,068 元(55.51%)，權責發生數 1,546,879,720 元(36.46%)，審定決算合計數 3,901,794,788 元，較預算數賸餘 340,573,988 元(8.03%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,735,565,947 元(包括八十三年度 3,186,094 元、八十四年度 15,100,855 元、八十五年度 326,946,101 元、八十六年度 543,603,129 元、八十七年度 1,846,729,768 元)，執行結果，查八十七年度專案保留已發包工程賸餘款 741,880 元，經本處通知如數修正減列未結清數及增列減免數，決算經審定減免數 339,537,952 元(12.41%)，支付實現數 1,540,588,504 元(56.32%)，未結清數 855,439,491 元(31.27%)。減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

該處本(八十八)年度辦理工程發包三六五件，執行期間辦理變更設計者四十九件，占總發包件數一三・四二%，變更設計追加金額六千六百餘萬元，占原預算數一三・一〇%，顯示部分工程原設計規劃不周，未能考慮現場實際狀況等因素，造成工期與經費不斷增加，經通知應請注意檢討改進。據復：為減少發包工程執行期間辦理變更設計，將加強各工程事先規劃及調查。本處已列管注意其改進情形。

該處本(八十八)年度經市府國家賠償事件處理委員會審議結果認為有賠償責任應予賠償案件計十四件，其賠償原因，包括路面坑洞(六件)、人孔蓋位移(三件)、涵洞積水(一件)、水溝蓋破損欠缺(三件)、警誌設施欠缺(一件)等，為免造成賠償案件一再發生，經通知應請注意檢討改進。據復：均已督促承商依合約施作以維護工程施工品質，並責成所屬人員加強巡視維修；人孔蓋基座不牢位移業已檢討並擬具改善方案，逐年編列預算更換。本處已列管將繼

續注意其改進情形。

該處材料經管情形，核有承德倉庫庫存材料、物品，有久未領用或領用量甚少，形成閒置與呆料；部分材料已領取，材料卡漏未登錄除帳；工程變更價購之賸餘材料預力版樁一、一一七支，未積極規劃利用；保養廠汽材庫尚存已報廢車輛備用材料共計一百九十項一千四百二十八件，形成呆料報廢；士林拌合場各項油、材料結存數均未列入該處材料分類收發月報表內表達，以上顯示材料管理作業亟待加強，經通知應請注意檢討改進。據復：庫房存料將通知養工隊及設計單位儘速提出使用，加強庫房料帳管理，預力版樁已催請設計單位規劃使用，汽材庫存料將儘速清理並檢討備料控管俾免形成呆、廢料，拌合場各項油、材料將儘速清查並補列結存數。本處已列管將繼續注意其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
養 護 工 程 處	4,242,368,776.00	3,927,669,641.00	2,354,915,068.00	1,546,879,720.00	3,901,794,788.00	- 340,573,988.00	8.03
一 般 行 政	311,681,746.00	309,870,884.00	302,376,774.00	7,483,610.00	309,860,384.00	- 1,821,362.00	0.58
工 程 維 護	290,288,000.00	279,892,257.00	257,325,395.00	6,466,275.00	263,791,670.00	- 26,496,330.00	9.13
道 路 橋 涵 養 護	638,733,000.00	611,200,126.00	566,644,328.00	43,744,448.00	610,388,776.00	- 28,344,224.00	4.44
代辦挖掘道路修復	101,201,000.00	96,870,589.00	45,724,987.00	51,145,602.00	96,870,589.00	- 4,330,411.00	4.28
建 築 及 設 備	250,759,330.00	214,318,037.00	91,794,157.00	122,523,880.00	214,318,037.00	- 36,441,293.00	14.53
環境衛生及河川工程	797,844,000.00	725,043,336.00	340,905,412.00	384,137,924.00	725,043,336.00	- 72,800,664.00	9.12
道路橋樑及停車場工程	1,841,861,700.00	1,680,474,412.00	750,144,015.00	921,377,981.00	1,671,521,996.00	- 170,339,704.00	9.25
代 辦 公 共 設 施	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	養 護 工 程 處	2,735,565,947.00	339,537,952.00	12.41	1,540,588,504.00	56.32	855,439,491.00	31.27
83	道路橋樑及停車場工程	3,186,094.00	3,186,094.00	100.00	—	—	—	—
84	環境衛生及河川工程	4,874,745.00	296,000.00	6.07	—	—	4,578,745.00	93.93
	道路橋樑及停車場工程	10,226,110.00	2,720,230.00	26.60	7,505,880.00	73.40	—	—
	小 計	15,100,855.00	3,016,230.00	19.97	7,505,880.00	49.71	4,578,745.00	30.32
85	一 般 行 政	7,548,000.00	—	—	7,548,000.00	100.00	—	—
	工 程 維 護	4,000,000.00	2,741,651.00	68.54	1,258,349.00	31.46	—	—
	建 築 及 設 備	13,281,792.00	2,245,847.00	16.91	3,521,691.00	26.52	7,514,254.00	56.57
	環境衛生及河川工程	4,963,807.00	3,711,137.00	74.76	1,252,670.00	25.24	—	—
	道路橋樑及停車場工程	297,152,502.00	39,080,017.00	13.15	82,576,416.00	27.79	175,496,069.00	59.06
	小 計	326,946,101.00	47,778,652.00	14.61	96,157,126.00	29.41	183,010,323.00	55.98
86	工 程 維 護	6,740,915.00	—	—	—	—	6,740,915.00	100.00
	代辦挖掘道路修復	14,399,284.00	1,500,528.00	10.42	5,648,756.00	39.23	7,250,000.00	50.35
	建 築 及 設 備	29,494,350.00	72,620.00	0.25	17,394,920.00	58.98	12,026,810.00	40.77
	環境衛生及河川工程	235,172,449.00	37,041,707.00	15.75	162,416,920.00	69.06	35,713,822.00	15.19
	道路橋樑及停車場工程	257,796,131.00	46,438,444.00	18.01	153,710,125.00	59.62	57,647,562.00	22.37
	小 計	543,603,129.00	85,053,299.00	15.65	339,170,721.00	62.39	119,379,109.00	21.96
87	一 般 行 政	33,388,000.00	2,410,218.00	7.22	30,977,782.00	92.78	—	—
	工 程 維 護	2,444,553.00	—	—	2,444,553.00	100.00	—	—
	道 路 橋 涵 養 護	44,014,296.00	9,097,092.00	20.67	34,570,207.00	78.54	346,997.00	0.79
	代辦挖掘道路修復	10,042,000.00	99,375.00	0.99	8,442,625.00	84.07	1,500,000.00	14.94
	建 築 及 設 備	59,022,932.00	3,845,085.00	6.51	48,444,530.00	82.08	6,733,317.00	11.41
	環境衛生及河川工程	289,957,989.00	57,120,358.00	19.70	140,060,913.00	48.30	92,776,718.00	32.00
	道路橋樑及停車場工程	1,407,859,998.00	127,931,549.00	9.09	832,814,167.00	59.15	447,114,282.00	31.76
	小 計	1,846,729,768.00	200,503,677.00	10.86	1,097,754,777.00	59.44	548,471,314.00	29.70

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元	
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析	
道 路 橋 涵 養 護					
道 路 養 護	403,452	37,159	9.21	係熱拌瀝青凝土等材料及預約養護工程等合約尚未屆滿。	
代 辦 挖 掘 道 路 修 復					
挖 掘 道 路 修 復	101,201	51,145	50.54	已收代辦費超出原計畫數量趕辦設計發包，及代辦管線、道路預約修復工程合約尚未屆滿。	
建 築 及 設 備					
房 屋 興 建 工 程	24,399	24,399	100.00	養護隊部房舍新建工程為連續預算工程，尚在施工。	
工 程 規 劃	39,350	32,070	81.50	係磺港溪分洪規劃工程等 10 案，仍在辦理規劃設計。	
其 他 修 建 工 程	99,301	64,633	65.09	主要係建國、新生抽水站抽水機改善工程及全市公有沉砂池淤積清除工程等尚在施工。	
環 境 衛 生 及 河 川 工 程					
河 川 工 程	797,844	384,137	48.15	主要係大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在施工及部分工程已完工刻正辦理驗收結算。	
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程					
道 路 工 程	1,019,286	471,755	46.28	係文山福興路 95 巷道等 55 項道路新築、拓寬及改善工程發包施工中或正辦理驗收結算。	
橋 樑 工 程	261,500	223,358	85.41	主要係士林橋、大直橋改建工程及大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在辦理。	
雨 水 下 水 道 工 程	561,075	235,212	41.92	主要係長安抽水站排水幹線等連續預算工程及部分排水支線工程尚在施工。	
代 辦 公 共 設 施					
代辦社區公共設施工程	10,000	10,000	100.00	民生社區紅磚人行道更新及側溝改善工程延期發包尚未完成。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	4,874	4,578	93.93	係社子島緊急增設八座臨時抽水站工程機電部分缺失尚待改善，驗收未完成。
85	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	13,281	7,514	56.58	係部分人行地下道、陸橋規劃案因尚在審議中或尚待取得土地無償使用同意書後續辦規劃。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	220,200	135,718	61.63	主要係中山南北路人行道更新工程，須俟路形確定後再辦理設計。
	橋 樑 工 程	32,146	21,298	66.25	大直橋改建規劃工程須俟橋樑驗收後始支付尾款。
86	工 程 維 護				
	水 利 設 施 維 護	6,740	6,740	100.00	長順街 14 巷、46 巷等損鄰受災戶賠償尚未結案。
	代辦挖掘道路修復				
	挖 掘 道 路 修 復	14,399	7,250	50.35	修復預約工程尚未結案。
	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	24,490	12,026	49.11	部分工程規劃案尚在辦理結案事宜。
	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	235,172	35,713	15.19	主要係大業路旁新設臨時抽水站及排水幹線工程等 8 項工程已完工，尚在辦理驗收結算作業。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	198,062	53,954	27.24	主要係北投稻香路道路拓寬等工程尚在辦理驗收結算作業。
87	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	289,957	92,776	32.00	主要係社子島防潮堤加高工程因承商已宣告破產，辦理結案作業中，以及大直抽水站遷建工程尚在施工。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	924,158	323,339	34.99	係多項道路新築、拓寬及改善工程尚在施工中或刻正辦理驗收結算作業。
	橋 樑 工 程	307,089	99,359	32.36	主要係大直橋改建工程連續預算辦理發包作業中，及民權大橋等 16 座橋樑隧道整修工程尚在施工或辦理驗收結算作業。
	雨 水 下 水 道 工 程	176,611	25,156	14.24	係內湖南湖大橋排水幹線工程尚在施工及零星排水改善工程尚未結案。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
道 路 橋 涵 養 護				
道 路 養 護	403,452	11,835	2.93	主要係材料費賸餘。
建 築 及 設 備				
工 程 設 備	64,152	15,417	24.03	工程設備採購賸餘款。
其 他 設 備	12,665	2,581	20.38	雜項設備採購賸餘款。
其 他 修 建 工 程	99,301	16,201	16.32	係建國、新生抽水站抽水機改善工程等 12 項修建工程結餘款。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
河 川 工 程	797,844	72,800	9.12	係雙園抽水站改建工程等 22 項工程標餘款。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
道 路 工 程	1,019,286	122,631	12.03	係北投珠海路中段道路拓寬工程等 77 項工程標餘款。
橋 樑 工 程	261,500	23,205	8.87	主要係南湖橋等四座橋涵整修工程標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(三) 新建工程處

新建工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局新建工程處組織規程設置，主要職掌為執行工務建設計畫，辦理新建道路、橋樑與市有建築物工程之規劃、勘測、設計、施工及研究規劃設計改善等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

新建工程處本年度施政，以執行都市計畫，依據交通規劃及需求，辦理急需之工務建設及持續興建台北都會區快速道路系統，改善道路交通瓶頸及不良之行車動線等為重點。經編列一般行政、建築及設備、道路橋樑及停車場工程等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有工程規劃、道路工程、橋樑工程等 3 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

新建工程處本年度法定預算數 3,103,253,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,253,610,433 元(72.62%)，權責發生數 816,166,290 元(26.30%)，審定決算合計數 3,069,776,723 元，較預算數賸餘 33,476,277 元(1.08%)，本年度經費賸餘原因主要係：員額未補足之人事費賸餘 890 萬餘元；松山撫遠街、濱江街道路新築工程結餘 623 萬餘元；環東（基河）快速道路第三期工程設計費 1,340 萬元，經檢討下年度尚無須支付先行繳庫。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,044,776,451 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,059,554 元、八十三年度 19,252,503 元、八十四年度 61,312,889 元、八十五年度 68,370,870 元、八十六年度 1,026,512,703 元、八十七年度 821,314,834 元)，執行結果，決算經審定減免數 138,430,066 元(6.77%)，支付實現數 899,240,268 元(43.98%)，未結清數 1,007,106,117 元(49.25%)。減免數主要係工程完工結餘款及經檢討下年度無須支付之設計費繳庫。

茲將該處本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
新 建 工 程 處	3,103,253,000.00	3,069,776,723.00	2,253,610,433.00	816,166,290.00	3,069,776,723.00	- 33,476,277.00	1.08
一 般 行 政	355,170,000.00	341,645,168.00	341,645,168.00	—	341,645,168.00	- 13,524,832.00	3.81
建 築 及 設 備	8,237,000.00	7,922,511.00	2,744,511.00	5,178,000.00	7,922,511.00	- 314,489.00	3.82
道路橋樑及停車場工程	2,739,846,000.00	2,720,209,044.00	1,909,220,754.00	810,988,290.00	2,720,209,044.00	- 19,636,956.00	0.72

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	新 建 工 程 處	2,044,776,451.00	138,430,066.00	6.77	899,240,268.00	43.98	1,007,106,117.00	49.25
80	道路橋樑及停車場工程	41,953,098.00	13,000,000.00	30.99	—	—	28,953,098.00	69.01
81	道路橋樑及停車場工程	6,059,554.00	6,059,554.00	100.00	—	—	—	—
83	道路橋樑及停車場工程	19,252,503.00	99,480.00	0.51	15,768,813.00	81.91	3,384,210.00	17.58
84	一 般 行 政	11,756,374.00	—	—	—	—	11,756,374.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	49,556,515.00	31,440,515.00	63.44	—	—	18,116,000.00	36.56
	小 計	61,312,889.00	31,440,515.00	51.28	—	—	29,872,374.00	48.72
85	一 般 行 政	17,174,431.00	—	—	100,000.00	0.58	17,074,431.00	99.42
	建 築 及 設 備	2,886,678.00	—	—	2,886,678.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	48,309,761.00	38,394,509.00	79.48	6,023,406.00	12.47	3,891,846.00	8.06
	小 計	68,370,870.00	38,394,509.00	56.15	9,010,084.00	13.18	20,966,277.00	30.67
86	一 般 行 政	500,000,000.00	—	—	—	—	500,000,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	1,976,000.00	—	—	1,976,000.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	524,536,703.00	6,706,494.00	1.28	131,794,737.00	25.12	386,035,472.00	73.60
	小 計	1,026,512,703.00	6,706,494.00	0.65	133,770,737.00	13.03	886,035,472.00	86.32
87	建 築 及 設 備	7,800,000.00	—	—	4,422,000.00	56.69	3,378,000.00	43.31
	道路橋樑及停車場工程	813,514,834.00	42,729,514.00	5.25	736,268,634.00	90.51	34,516,686.00	4.24

小計	821,314,834.00	42,729,514.00	5.20	740,690,634.00	90.19	37,894,686.00	4.61
----	----------------	---------------	------	----------------	-------	---------------	------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
建築及設備工程規劃	5,178	5,178	100.00	陽明山國家公園-北投線纜車規劃第二階段環境影響評估，尚待環境評估委員會裁示辦理。
道路橋樑及停車場工程				
道路工程	669,648	202,209	30.20	士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程等 6 項工程尚未完工，及臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
橋樑工程	2,070,198	608,778	29.41	環東（基河）快速道路工程等 9 項工程尚在施工中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
80	道路橋樑及停車場工程	41,953	28,953	69.01	中山-松山復興北路穿越機場地下道工程設計費須依委託設計服務契約分期支付。
86	一般行政管理	500,000	500,000	100.00	係與忠和公司民事訴訟提供擔保免假執行費用，法院尚在審理中。
	道路橋樑及停車場工程	263,974	261,646	99.12	臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
	橋樑工程	154,687	78,289	50.61	信義基隆路車行地下道工程尚未辦理結算。
	停車場工程	105,874	46,098	43.54	松山信義計劃一號廣場地下停車場新建工程因解約訴訟及尚未辦理結算而辦理保留。
87	建築及設備工程規劃	7,800	3,378	43.31	陽明山國家公園-北投線纜車規劃環境影響評估，須俟環保局審查定案後付款。
	道路橋樑及停車場工程	50,000	32,702	65.40	主要係士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程屬連續預算工程尚在施工，及北投 15 號路暨接順相關巷道拓寬工程因重新辦理徵收延後開工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（四）公園路燈工程管理處

公園路燈工程管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局公園路燈工程管理處組織規程設

置，主要職掌為公園、綠地、廣場、行道樹、遊樂設施、路燈照明設備之勘測、新建、維護及保養等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

公園路燈工程管理處本年度施政，以加速公共設施保留地公園、綠地之闢建，全市公園綠地、行道樹及路燈之維護及整修，研究改善花卉品種，推動綠化、美化工程等為重點。經編列一般行政、公園管理、園藝管理、路燈管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、路燈工程等 7 項業務計畫，下分 16 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有其他修建工程、公園工程、綠化工程、路燈整建工程、路燈新設工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

公園路燈工程管理處本年度法定預算數 2,424,513,000 元，執行結果，決算列支付實現數 1,844,628,715 元，權責發生數 341,734,377 元，決算合計數 2,186,363,092 元，查支付實現數內有 6,972 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 1,844,621,743 元(76.08%)，權責發生數 341,734,377 元(14.10%)，審定決算合計數 2,186,356,120 元，較預算數賸餘 238,156,880 元(9.82%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 736,358,962 元（包括八十三年度 44,070,331 元、八十四年度 141,140,387 元、八十五年度 29,256,470 元、八十六年度 153,984,463 元、八十七年度 367,907,311 元），執行結果，審定減免數 123,522,040 元（16.77%），支付實現數 402,338,268 元（54.64%），未結清數 210,498,654 元（28.59%），其減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

查該處所轄公園游泳池管理作業，核有部分公園游泳池未妥適管理，遭民眾質疑作為私人泳訓班招生場所，利用公器營利並影響其他泳客權益；未確實依照公園維護管理手冊泳池檢查表之項目辦理檢查；部分游泳池票券管理作業核有票根未蓋日期戳、收入憑證及報表未經覆核等缺失，顯示管理作業未臻嚴謹，內部控制亟待加強，經通知注意檢討改善。據復：該處已加強防杜，嚴禁收費教學行為；確實依泳池檢查表逐項檢查記錄；並加強售票管理作業等改善措施。本處已列管繼續追蹤其改進情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公園路燈工程管理處	2,424,513,000.00	2,186,363,092.00	1,844,621,743.00	341,734,377.00	2,186,356,120.00	- 238,156,880.00	9.82
一 般 行 政	104,888,000.00	99,672,052.00	99,672,052.00	—	99,672,052.00	- 5,215,948.00	4.97
公 園 管 理	992,954,000.00	952,718,220.00	952,718,220.00	—	952,718,220.00	- 40,235,780.00	4.05
園 藝 管 理	76,825,000.00	73,997,544.00	73,997,544.00	—	73,997,544.00	- 2,827,456.00	3.68
路 燈 管 理	266,600,000.00	262,199,254.00	262,199,254.00	—	262,199,254.00	- 4,400,746.00	1.65
建 築 及 設 備	59,170,000.00	56,440,611.00	53,468,610.00	2,972,001.00	56,440,611.00	- 2,729,389.00	4.61
公園綠化及風景區工程	765,793,000.00	585,725,363.00	277,586,837.00	308,131,554.00	585,718,391.00	- 180,074,609.00	23.51

路 燈 工 程	158,283,000.00	155,610,048.00	124,979,226.00	30,630,822.00	155,610,048.00	- 2,672,952.00	1.69
---------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	------

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	公園路燈工程管理處	736,358,962.00	123,522,040.00	16.77	402,338,268.00	54.64	210,498,654.00	28.59
83	建 築 及 設 備	692,032.00	—	—	—	—	692,032.00	100.00
	公園綠化及風景區工程	41,227,577.00	844,185.00	2.05	10,199,223.00	24.74	30,184,169.00	73.21
	路 燈 工 程	2,150,722.00	91,511.00	4.25	2,059,211.00	95.75	—	—
	小 計	44,070,331.00	935,696.00	2.12	12,258,434.00	27.82	30,876,201.00	70.06
84	公園綠化及風景區工程	141,140,387.00	32,851,184.00	23.28	71,302,859.00	50.52	36,986,344.00	26.20
85	公 園 管 理	27,000.00	—	—	—	—	27,000.00	100.00
	園 藝 管 理	32,000.00	—	—	—	—	32,000.00	100.00
	路 燈 管 理	10,797,409.00	1,265,461.00	11.72	—	—	9,531,948.00	88.28
	建 築 及 設 備	1,415,686.00	—	—	1,415,686.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	14,422,322.00	393,549.00	2.73	11,353,047.00	78.72	2,675,726.00	18.55
	路 燈 工 程	2,562,053.00	502,255.00	19.60	2,059,798.00	80.40	—	—
	小 計	29,256,470.00	2,161,265.00	7.39	14,828,531.00	50.68	12,266,674.00	41.93
86	路 燈 管 理	1,130,000.00	—	—	1,130,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	21,643,283.00	2,836,787.00	13.11	2,871,348.00	13.27	15,935,148.00	73.62
	公園綠化及風景區工程	110,523,680.00	5,371,625.00	4.86	61,088,820.00	55.27	44,063,235.00	39.87
	路 燈 工 程	20,687,500.00	3,532,631.00	17.08	12,549,819.00	60.66	4,605,050.00	22.26
	小 計	153,984,463.00	11,741,043.00	7.62	77,639,987.00	50.42	64,603,433.00	41.96
87	公 園 管 理	6,048,000.00	1,283,604.00	21.22	4,764,396.00	78.78	—	—
	建 築 及 設 備	1,017,135.00	878,978.00	86.42	138,157.00	13.58	—	—
	公園綠化及風景區工程	308,299,601.00	71,387,940.00	23.16	186,122,609.00	60.37	50,789,052.00	16.47
	路 燈 工 程	52,542,575.00	2,282,330.00	4.34	35,283,295.00	67.15	14,976,950.00	28.51

	小計	367,907,311.00	75,832,852.00	20.61	226,308,457.00	61.51	65,766,002.00	17.88
--	----	----------------	---------------	-------	----------------	-------	---------------	-------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
公園綠化及風景區工程 公園工程	680,731	297,135	43.65	主要係內湖 41 號公園擴建工程、二二八紀念公園碑林新建工程等尚未屆完成期限或正辦理工程結算。
路燈工程 路燈新設工程	73,683	24,967	33.88	主要係部分路燈新設工程仍在施工及臺電公司外線工程尚未完工送電。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	公園綠化及風景區工程 公園工程	41,227	30,184	73.21	係北投 48 號公園休憩活動中心新建工程款，已決標待地上物拆除即可施工。
84	公園綠化及風景區工程 公園工程	141,140	36,986	26.21	主要係中山 2 號公園擴建工程、北投 5 號公園游泳池等新建工程，仍在辦理結算或施工中。
85	路燈管理 路燈維護	10,797	9,531	88.27	路燈維修安全庫存週轉量。
86	公園綠化及風景區工程 公園工程	110,523	44,063	39.87	主要係士林 13 號公園新建工程尚在施工。
	路燈工程 路燈新設工程	15,932	4,605	28.90	係部分工程尚在施工或辦理結案中。
87	公園綠化及風景區工程 公園工程	288,763	49,348	17.09	主要係內湖 41 號公園綠地、北投溫泉親水公園新建工程等連續預算工程尚在施工。
	路燈工程 路燈整建工程	13,850	3,619	26.13	係挖掘道路修復費及電力公司線路補助費。

路 燈 新 設 工 程	38,692	11,357	29.35	民生東路一段等 10 項路燈新設工程尚在施工或辦理結案中。
-------------	--------	--------	-------	-------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
公 園 管 理				
公 園 維 護	640,075	24,108	3.77	主要係油脂、泳池薪津等業務費執行賸餘。
綠 地 及 行 道 樹 維 護	232,801	10,379	4.46	係各項業務費執行賸餘。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
公 園 工 程	680,731	175,943	25.85	係各項公園、綠地新建工程競標節餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（五）衛生下水道工程處

衛生下水道工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局衛生下水道工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市衛生下水道、污水處理廠及抽水站之規劃、設計、興建與管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生下水道工程處本年度施政，以加速辦理全市污水下水道主、次幹管、分支管網、用戶接管工程及內湖、迪化污水處理廠提昇二級處理工程，以提昇污水下水道用戶接管普及率與污水處理能力為重點。經編列一般行政、水質調查、營運管理、建築及設備、環境衛生及河川工程、代辦公共設施等 6 項業務計畫，下分 14 項工作計畫，執行結果，未執行之工作計畫有 1 項，係本年度無社區申請代辦埋設污水管線工程案件，致未執行；未能如期完成之工作計畫計有行政管理、淡水河系污水下水道營運管理、其他設備、工程規劃與衛生下水道工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生下水道工程處本年度法定預算數 3,869,549,000 元，執行結果，決算列支付實現數 3,043,303,576 元，權責發生數 336,536,777 元，決算合計數 3,379,840,353 元，查該處溢支國外出差旅費 6,972 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數，決算經審定支付實現數 3,043,296,604 元(78.64%)，權責發生數 336,536,777 元(8.70%)，審定決算合計數 3,379,833,381 元，較預算數賸餘 489,715,619 元(12.66%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,053,555,862 元(包括八十三年度 28,912,088 元、八十四年度 12,919,739

元、八十五年度 70,332,782 元、八十六年度 178,973,671 元與八十七年度 762,417,582 元)，執行結果，決算經審定減免數 31,251,193 元(2.97%)，支付實現數 888,418,370 元(84.33%)，未結清數 133,886,299 元(12.70%)。減免數係工程完工驗收之結餘款。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 下 水 道 工 程 處	3,869,549,000.00	3,379,840,353.00	3,043,296,604.00	336,536,777.00	3,379,833,381.00	- 489,715,619.00	12.66
一 般 行 政	101,994,000.00	94,376,756.00	73,936,756.00	20,440,000.00	94,376,756.00	- 7,617,244.00	7.47
水 質 調 查	4,195,000.00	4,104,017.00	4,104,017.00	—	4,104,017.00	- 90,983.00	2.17
營 運 管 理	842,734,000.00	382,347,134.00	361,403,195.00	20,943,939.00	382,347,134.00	- 460,386,866.00	54.63
建 築 及 設 備	44,043,000.00	39,348,099.00	33,996,820.00	5,351,279.00	39,348,099.00	- 4,694,901.00	10.66
環境衛生及河川工程	2,866,483,000.00	2,859,664,347.00	2,569,855,816.00	289,801,559.00	2,859,657,375.00	- 6,825,625.00	0.24
代 辦 公 共 設 施	10,100,000.00	—	—	—	—	- 10,100,000.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 下 水 道 工 程 處	1,053,555,862.00	31,251,193.00	2.97	888,418,370.00	84.33	133,886,299.00	12.70
83	建 築 及 設 備	10,707,086.00	—	—	1,245,000.00	11.63	9,462,086.00	88.37
	環境衛生及河川工程	18,205,002.00	—	—	18,205,002.00	100.00	—	—
	小 計	28,912,088.00	—	—	19,450,002.00	67.27	9,462,086.00	32.73
84	建 築 及 設 備	12,919,739.00	235,000.00	1.82	2,250,000.00	17.42	10,434,739.00	80.76
85	營 運 管 理	2,694,150.00	—	—	1,625,150.00	60.32	1,069,000.00	39.68
	建 築 及 設 備	30,496,625.00	—	—	11,329,232.00	37.15	19,167,393.00	62.85
	環境衛生及河川工程	37,142,007.00	3,895,686.00	10.49	33,246,321.00	89.51	—	—
	小 計	70,332,782.00	3,895,686.00	5.54	46,200,703.00	65.69	20,236,393.00	28.77
86	營 運 管 理	7,797,960.00	713,051.00	9.14	1,349,696.00	17.31	5,735,213.00	73.55
	建 築 及 設 備	5,173,175.00	—	—	3,439,100.00	66.48	1,734,075.00	33.52
	環境衛生及河川工程	166,002,536.00	8,599,095.00	5.18	153,231,929.00	92.31	4,171,512.00	2.51
	小 計	178,973,671.00	9,312,146.00	5.20	158,020,725.00	88.29	11,640,800.00	6.51
87	營 運 管 理	50,367,630.00	7,582,145.00	15.05	32,646,272.00	64.82	10,139,213.00	20.13
	建 築 及 設 備	2,830,350.00	63,670.00	2.25	2,266,680.00	80.08	500,000.00	17.67

環境衛生及河川工程	709,219,602.00	10,162,546.00	1.43	627,583,988.00	88.49	71,473,068.00	10.08
小計	762,417,582.00	17,808,361.00	2.34	662,496,940.00	86.89	82,112,281.00	10.77

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
一般行政管理	101,994	20,440	20.04	污水下水道業務管理建置及竣工圖建檔等二項尚未屆完成期限。
營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	631,373	20,943	3.32	第二階段專業技術顧問尚未屆完成期限及污水下水道系統營運期間環境品質監測計劃，因尚未接管營運而保留。
環境衛生及河川工程 衛生下水道工程	2,866,483	289,801	10.11	內湖污水處理廠及污水收集系統第二期工程、第五期分管網工程等屬連續計畫尚未完成。另部分管線拆遷與維護工程仍依合約辦理中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	營運管理 管線維護	1,069	1,069	100.00	因涉及專利經士林法院執行扣押在案。
	建築及設備 工程規劃	30,496	19,167	62.85	係迪化污水處理廠提升二級處理及分管網工程規劃設計費，目前仍依合約規定執行中。
86	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	7,797	5,735	73.55	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問工作，屬連續計畫尚未完成。
87	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	50,367	10,139	20.13	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問及環境品質監測計劃，屬連續計畫尚未完成。
	環境衛生及河川工程				

衛生下水道工程	709,219	71,473	10.08	主要係部分第二期支管及用戶連接管工程及北投溫泉親水公園工程尚未完成。
---------	---------	--------	-------	------------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
管運管理 管線維護	91,228	18,029	19.76	主要係天母次幹管工程及第一期分管網工程等工程標餘款。
淡水河系污水下水道營運管	631,373	437,896	69.36	汐止抽水站及其截流站與污水處理廠兩大系統尚未接管營運，致相關預算無法配合執行。
代辦公共設施 代辦公共設施工程	10,100	10,100	100.00	本年度無社區申請代辦埋設污水管線接入公共污水下水道案件。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(六) 建築管理處

建築管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局建築管理處組織規程設置，主要職掌為辦理全市建築管理及違建處理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建築管理處本年度施政，以加強公私有建築物之審核，建築工地施工查驗與工地安全維護之督導考核，實施建築物公共安全檢查簽證及申報，落實建照執照申請案之建築師及專業技師簽證制度，加強取締建築物違規使用及違規廣告物之取締與拆除等為重點。經編列一般行政、建管業務與建築及設備等 3 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、建築安全檢查及使用管理、資訊處理、其他設備等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建築管理處本年度法定預算數 495,328,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 429,956,689 元(86.80%)，權責發生數 24,190,000 元(4.89%)，審定決算合計數 454,146,689 元，較預算數賸餘 41,181,311 元(8.31%)，本年度經費賸餘主要係人事費賸餘 160 萬餘元，設備採購賸餘 235 萬餘元，建築物違規使用拆除及違建拆除等業務費執行賸餘 3,135 萬餘元。權責發生數係因委託研究案及辦理山坡地體檢改善等工程合約、建管資訊系統連續計畫及委託民間建築圖像掃描建檔等合約期限未屆，仍需保留繼續執行。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 106,216,462 元(包括八十三年度 116,926 元、八十五年度 15,588,068 元、八十六年度 21,052,021 元、八十七年度 69,459,447 元)，執行結果，決算經審定減免數 2,144,748 元(2.02%)，支付實現

數 98,853,014 元(93.07%)，未結清數 5,218,700 元(4.91%)。減免數係廣告物違規使用取締及拆除費贖餘及高氯離子混凝土(海沙屋)處理暨拆遷補助費贖餘；未結清數主要係 87 年度建築安全檢查及使用管理程式合約期限未屆及建管資訊系統連續計畫尚未完成，仍需保留繼續辦理。

其他事項

該處辦理罰鍰、證照費、謄本費、查閱費、工本費、材料費、其他雜項收入等歲入收繳作業，核有延遲繳納市庫、欠缺內部審核等缺失，經通知檢討改進，以健全財務收支程序。據復：歲入繳庫作業流程已檢討修訂作業流程，加強收據報核聯及對帳單之核對與銷號，並依規定期限解繳市庫。本處已列管當繼續追蹤其改善情形。

該處八十八年度違建查報總件數九、六六四件，拆除結案者四、五一〇件，約占四六・六七%，執行比率偏低，顯示待拆違建積案嚴重，經通知應請積極清理積案。據復：已督促承辦人員及拆除區隊積極加強辦理拆除作業。本處已列管當繼續追蹤其辦理情形。

查該處自八十年度至八十八年度止違建(規)罰鍰開單數合計八二、一三二件，截至民國八十八年六月三十日止，收繳件數二三、九三〇件，未收繳件數五八、二〇二件，占總件數七〇・八六%，執行比率顯屬偏低，經通知應請積極檢討改善。據復：對拒不繳納罰鍰者已加強辦理移送法院強制執行，另針對積欠大額罰鍰，已建請內政部修訂限制出境之規定。本處已列管當繼續注意其催繳情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 築 管 理 處	495,328,000.00	454,146,689.00	429,956,689.00	24,190,000.00	454,146,689.00	- 41,181,311.00	8.31
一 般 行 政	90,205,000.00	86,221,346.00	69,921,346.00	16,300,000.00	86,221,346.00	- 3,983,654.00	4.42
建 管 業 務	376,080,000.00	341,405,102.00	333,699,722.00	7,705,380.00	341,405,102.00	- 34,674,898.00	9.22
建 築 及 設 備	29,043,000.00	26,520,241.00	26,335,621.00	184,620.00	26,520,241.00	- 2,522,759.00	8.69

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 築 管 理 處	106,216,462.00	2,144,748.00	2.02	98,853,014.00	93.07	5,218,700.00	4.91
83	建 築 及 設 備	116,926.00	78,226.00	66.90	—	—	38,700.00	33.10
85	建 管 業 務	15,588,068.00	—	—	15,588,068.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	316,883.00	—	—	316,883.00	100.00	—	—
	建 管 業 務	17,463,789.00	—	—	17,463,789.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	3,271,349.00	—	—	3,271,349.00	100.00	—	—
	小 計	21,052,021.00	—	—	21,052,021.00	100.00	—	—

87	建 管 業 務	69,354,447.00	2,066,522.00	2.98	62,107,925.00	89.55	5,180,000.00	7.47
	建 築 及 設 備	105,000.00	—	—	105,000.00	100.00	—	—
	小 計	69,459,447.00	2,066,522.00	2.97	62,212,925.00	89.57	5,180,000.00	7.46

八、社會局主管

社會局主管包括社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院、殯葬管理處、松山等十九所托兒所共 24 個機關單位。本年度殯葬管理處及松山等十九個托兒所原編單位預算改編為附屬單位預算，致本年度普通公務預算社會局主管僅編列社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院 4 單位，另殯葬管理處尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。社會局主管本年度施政計畫，主要包括統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、遭變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、老人、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，推動老人及身心障礙者個案管理服務及社區照顧措施，加強兒童保護服務，保障婦女權益，建構本市少年服務體系，提昇社會工作專業服務效能，鼓勵社區參與及市民互助，協助社區性團體健全發展，輔導人民團體及合作社健全組織，改革殯葬服務業務及改善軟硬體設施，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，扶持民間福利機構團體成長發展等。編列業務計畫共計 25 項，下分工作計畫 46 項，執行結果，已完成者 30 項，仍在繼續執行者 16 項，編列歲出預算數 12,029,374,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,948,772,863 元（91.02%），權責發生數 354,946,882 元（2.95%），決算合計數為 11,303,719,745 元，較預算數賸餘 725,655,126 元（6.03%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 6,282,441,311 元（包括八十三年度 56,193,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,827,571 元、八十六年度 1,788,366,807 元、八十七年度 783,052,620 元），執行結果，審定減免數 280,195,354 元（4.46%），支付實現數 434,713,773 元（6.92%），未結清數 5,567,532,184 元（88.62%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）社會局

社會局係依據台北市政府組織規程第六條及社會局組織規程設置，主要職掌為辦理本市社會行政業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

社會局本年度施政，在統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、發生變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，提昇社會工作專業服務，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，輔導人民團體及合作社健全組織等為重點。經編列一般行政、團體輔導及社會活動、社會救助及平宅服務業務、身心障礙福利業務、老人福利業務、兒童及婦女福利業務、青少年福利、社區發展業務、督導殯葬業務、社會工作業務、社會保險業務、建築及設備、非營業循環基金等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、社會救助、老人福利、兒童福利、社會工作專業服務、房屋購置、補助公私立福利機構設施、其他設備、房屋興建工程、工程規劃、其他修建工程等 11 項，仍須保留繼續

辦理。

預算執行之審核

社會局本年度法定預算數 11,302,377,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,308,989,835 元（91.21%），權責發生數 336,785,033 元（2.98%），決算合計數為 10,645,774,868 元，較預算數賸餘 656,603,003 元（5.81%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,784,346,368 元（包括八十三年度 54,910,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,622,571 元、八十六年度 1,733,519,345 元、八十七年度 341,293,139 元），執行結果，審定減免數 60,641,335 元（1.05%），支付實現數 343,559,776 元（5.94%），未結清數 5,380,145,257 元（93.01%）。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

□本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
社 會 局	11,302,377,871.00	10,645,774,868.00	10,308,989,835.00	336,785,033.00	10,645,774,868.00	- 656,603,003.00	5.81
一 般 行 政	102,840,000.00	87,490,826.00	86,462,321.00	1,028,505.00	87,490,826.00	- 15,349,174.00	14.93
團體輔導及社會活動	16,026,000.00	15,095,606.00	15,095,606.00	—	15,095,606.00	- 930,394.00	5.81
社會救助及平宅服務業務	2,903,276,000.00	2,886,925,331.00	2,885,025,331.00	1,900,000.00	2,886,925,331.00	- 16,350,669.00	0.56
身心障礙福利業務	3,149,507,000.00	2,855,625,039.00	2,855,625,039.00	—	2,855,625,039.00	- 293,881,961.00	9.33
老人福利業務	1,963,790,000.00	1,720,408,615.00	1,718,968,615.00	1,440,000.00	1,720,408,615.00	- 243,381,385.00	12.39
兒童及婦女福利業務	1,423,952,000.00	1,412,084,431.00	1,403,009,431.00	9,075,000.00	1,412,084,431.00	- 11,867,569.00	0.83
青少年福利	82,479,000.00	66,689,147.00	66,689,147.00	—	66,689,147.00	- 15,789,853.00	19.14
社區發展業務	17,360,000.00	13,895,426.00	13,895,426.00	—	13,895,426.00	- 3,464,574.00	19.96
督導殯葬業務	3,258,000.00	2,739,479.00	2,739,479.00	—	2,739,479.00	- 518,521.00	15.92
社會工作業務	184,752,450.00	163,803,315.00	162,914,315.00	889,000.00	163,803,315.00	- 20,949,135.00	11.34
社會保險業務	287,760,000.00	280,730,602.00	280,730,602.00	—	280,730,602.00	- 7,029,398.00	2.44
建築及設備	626,115,671.00	599,188,051.00	276,735,523.00	322,452,528.00	599,188,051.00	- 26,927,620.00	4.30

非營業循環基金	541,099,000.00	541,099,000.00	541,099,000.00	—	541,099,000.00	—	—
第一預備金	162,750.00	—	—	—	—	162,750.00	100.00

□以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	社 會 局	5,784,346,368.00	60,641,335.00	1.05	343,559,776.00	5.94	5,380,145,257.00	93.01
83	建 築 及 設 備	54,910,458.00	52,954,459.00	96.44	1,041,072.00	1.90	914,927.00	1.67
84	建 築 及 設 備	40,000,855.00	2,507,810.00	6.27	12,708,952.00	31.77	24,784,093.00	61.96
85	社會救助及平宅服務業務	357,717.00	—	—	357,717.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	400,000.00	—	—	400,000.00	100.00	—	—
	老 人 福 利 業 務	3,538,049,116.00	—	—	—	—	3,538,049,116.00	100.00
	建 築 及 設 備	75,815,738.00	341,579.00	0.45	24,722,991.00	32.61	50,751,168.00	66.94
	小 計	3,614,622,571.00	341,579.00	0.01	25,480,708.00	0.70	3,588,800,284.00	99.29
86	社會救助及平宅服務業務	30,930,000.00	—	—	30,930,000.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	1,661,309,024.00	—	—	—	—	1,661,309,024.00	100.00
	老 人 福 利 業 務	158,400.00	—	—	—	—	158,400.00	100.00
	青 少 年 福 利	395,000.00	—	—	395,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	40,726,921.00	—	—	3,150,000.00	7.73	37,576,921.00	92.27
	小 計	1,733,519,345.00	—	—	34,475,000.00	1.99	1,699,044,345.00	98.01
87	殘 障 福 利 業 務	1,050,000.00	122,500.00	11.67	332,500.00	31.67	595,000.00	56.67
	老 人 福 利 業 務	960,000.00	77,230.00	8.04	882,770.00	91.96	—	—
	兒童及婦女福利業務	314,500.00	—	—	314,500.00	100.00	—	—
	社 會 工 作 業 務	420,000.00	—	—	420,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	338,548,639.00	4,637,757.00	1.37	267,904,274.00	79.13	66,006,608.00	19.50
	小 計	341,293,139.00	4,837,487.00	1.42	269,854,044.00	79.07	66,601,608.00	19.51

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	402,793	274,410	68.13	延吉綜合福利服務中心地上物尚未拆遷，致工程未能發包；另至善福利園區、兆如老人安養中心、北投老人青少年文康中心、南區少年庇護中心等工程尚未完工。

工 程 規 劃	500	492	98.40	戒嚴時期不當判亂暨匪諜審判案受難者墓園整建工程規劃尚未完成。
其 他 修 建 工 程	32,363	20,738	64.08	安康及福德平宅屋頂防水、老人服務中心維修、早期療育綜合服務中心裝修等工程未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	40,000	24,784	61.96	朱崙老人公寓因工程總價變更，經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包；另文山老人照顧中心及北投老人、青少年文康中心尚未完工。
85	老 人 福 利 業 務				
	老 人 福 利	3,538,049	3,538,049	100.00	敬老津貼發放標準與市議會審議預算提示但書規定不同，仍未獲市議會同意備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	3,235	2,235	69.09	永公福利園區部分建物拆遷補償費尚未領取。
	其 他 設 備	894	894	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	69,116	45,067	65.20	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另三玉區民活動中心尚未完工。
	其 他 修 建 工 程	2,568	2,553	99.42	文山老人照顧中心裝潢工程，因水電廠商發生財務危機，影響進度。
86	殘 障 福 利 業 務				
	殘 障 福 利	1,661,309	1,661,309	100.00	殘障津貼實施計畫尚未經市議會決議備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	6,682	3,532	52.86	補助萬芳少女保護中心建物改善工程尚未完工。
	其 他 設 備	205	205	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	33,839	33,839	100.00	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另朱崙老人公寓因工程總價變更經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包。
87	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	28,421	23,393	82.31	補助大同智障訓練中心、三玉重殘養護中心、永明重殘養護中心、文山老人照顧中心、三玉老人照顧中心等機構開辦費，分別因工程延誤、或經

					公告無單位承接，重新檢討委託、或已委託裝修中未開辦等原因尚未補助。
	房 屋 興 建 工 程	279,376	37,001	13.24	至善福利園區及北投老人、青少年文康中心停車場工程尚未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	102,840	15,349	14.93	主要係員工上下班交通費及消防安全檢測費賸餘。
身 心 障 礙 福 利 業 務				
身 心 障 礙 福 利	3,149,507	293,881	9.33	主要係身心障礙津貼發放賸餘。
老 人 福 利 業 務				
老 人 福 利	1,963,790	243,381	12.39	老人健保費、居家照顧服務、獨居老人互助活動、老人收容安置等補助費賸餘。
青 少 年 福 利				
青 少 年 福 利	82,479	15,789	19.14	青少年收容安置個案較預計減少，補助費賸餘。
社 會 工 作 業 務				
社 會 工 作 專 業 服 務	184,752	20,949	11.34	主要係從事保護性及變故性家庭危機處理服務費賸餘。
建 築 及 設 備				
補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	115,950	11,853	10.22	係公私立福利機構申請補助未達預計。
房 屋 興 建 工 程	402,793	11,566	2.87	主要係兆如老人安養護中心擋土設施工程完工賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(二) 廣慈博愛院

廣慈博愛院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立廣慈博愛院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人、殘童及不幸婦女為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

廣慈博愛院本年度施政，以繼續辦理院民收容教養業務，並加強生活管理，改善院民生活等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係電腦作業系統尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

廣慈博愛院本年度法定預算數 275,917,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 250,832,809 元（90.91%），權責發生數 200,000 元（0.07%），審定決算合計數 251,032,809 元，較預算數賸餘 24,884,191 元（9.02%）。本年度經費賸餘主要為：院民收容人數較預計減少，致伙食、零用金等給養費賸餘 1,813 萬餘元、被服購置費賸餘 173 萬餘元；另水電費、值班費等業務費賸餘 314 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,497,234 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,497,234 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
廣 慈 博 愛 院	275,917,000.00	251,032,809.00	250,832,809.00	200,000.00	251,032,809.00	- 24,884,191.00	9.02
一 般 行 政	51,510,000.00	50,968,786.00	50,768,786.00	200,000.00	50,968,786.00	- 541,214.00	1.05
院 民 教 養	154,459,000.00	134,218,825.00	134,218,825.00	—	134,218,825.00	- 20,240,175.00	13.10
保 健 醫 療 業 務	62,855,000.00	59,941,902.00	59,941,902.00	—	59,941,902.00	- 2,913,098.00	4.63
建 築 及 設 備	7,093,000.00	5,903,296.00	5,903,296.00	—	5,903,296.00	- 1,189,704.00	16.77

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	廣 慈 博 愛 院	2,497,234.00	—	—	2,497,234.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	215,914.00	—	—	215,914.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,281,320.00	—	—	2,281,320.00	100.00	—	—

(三) 陽明教養院

陽明教養院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立陽明教養院組織規程設置，主要職掌為收容本市重度、極重度智能障礙者，施以適當教養並透過各種復健使其殘而不廢，參加社會生產，減少家庭及社會問題發生。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

陽明教養院本年度施政，以積極辦理收容院生(民)有關工作，以期安定社會，增進殘障者之福祉為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有生活輔導 1 項，係該院任職人員涉案訴訟尚未判決確定，訴訟補助費須保留繼續辦理。

預算執行之審核

陽明教養院本年度法定預算數 259,206,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 223,369,044 元（86.17%），權責發生數 150,000 元（0.06%），審定決算合計數 223,519,044 元，較預算數賸餘 35,686,956 元（13.77%）。本年度經費賸餘主要為：人員流動率高及薪階較低等原因致賸餘人事費 1,884 萬餘元；員工上下班交通費賸餘 180 萬餘元；另因院民收容人數較預計減少致伙食等給養費賸餘 264 萬餘元及院生水電、燃料、租車費等業務費賸餘 791 萬餘元；各項工程競標節餘 116 萬餘元。

茲將該院本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
陽 明 教 養 院	259,206,000.00	223,519,044.00	223,369,044.00	150,000.00	223,519,044.00	- 35,686,956.00	13.77
一 般 行 政	59,332,000.00	54,115,520.00	54,115,520.00	—	54,115,520.00	- 5,216,480.00	8.79
院 民 教 養	161,431,000.00	135,114,821.00	134,964,821.00	150,000.00	135,114,821.00	- 26,316,179.00	16.30
保 健 醫 療 業 務	30,273,000.00	27,547,905.00	27,547,905.00	—	27,547,905.00	- 2,725,095.00	9.00
建 築 及 設 備	8,170,000.00	6,740,798.00	6,740,798.00	—	6,740,798.00	- 1,429,202.00	17.49

(四) 浩然敬老院

浩然敬老院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立浩然敬老院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

浩然敬老院本年度施政，以辦理院民收容業務、加強生活管理、改善院民生活，以期安定社會、增進福利措施等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、其他設備、其他修建工程 3 項，係電腦軟硬體設備、沐浴室療機、洗衣房機器等設備及大禮堂整修、天花板更新、鍋爐更新等工程尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

浩然敬老院本年度法定預算數 191,874,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 165,581,175 元（86.30%），權責發生數 17,811,849 元（9.28%），審定決算合計數 183,393,024 元，較預算數賸餘 8,480,976 元（4.42%）。本年度經費賸餘主要為：因收容人數未達預計量，院民主副食及零用金等給養費賸餘 305 萬餘元；工程及設備標餘款 469 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,100,000 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,100,000 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
浩 然 敬 老 院	191,874,000.00	183,393,024.00	165,581,175.00	17,811,849.00	183,393,024.00	- 8,480,976.00	4.42
一 般 行 政	30,246,000.00	30,007,538.00	29,767,838.00	239,700.00	30,007,538.00	- 238,462.00	0.79
院 民 教 養	107,647,000.00	104,514,278.00	104,514,278.00	—	104,514,278.00	- 3,132,722.00	2.91
保 健 醫 療 業 務	25,370,000.00	24,955,604.00	24,955,604.00	—	24,955,604.00	- 414,396.00	1.63
建 築 及 設 備	28,611,000.00	23,915,604.00	6,343,455.00	17,572,149.00	23,915,604.00	- 4,695,396.00	16.41

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	浩 然 敬 老 院	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—

87	建 築 及 設 備	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—
----	-----------	--------------	---	---	--------------	--------	---	---

（五）殯葬管理處

殯葬管理處係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市殯葬管理處組織規程設置，主要職掌為辦理殯葬有關各項服務工作。本年度該處原編單位預算改編附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

殯葬管理處以前年度歲出權責發生轉入數 493,497,709 元（包括八十三年度 1,283,000 元、八十五年度 205,000 元、八十六年度 54,847,462 元、八十七年度 437,162,247 元），執行結果，決算經審定減免數 219,554,019 元（44.49%），支付實現數 86,556,763 元（17.54%），未結清數 187,386,927 元（37.97%）。未結清數係松山第三公墓整理遷置、福州山墓區整理遷置、陽明靈骨塔改善等工程分別因無主骨罈未解決、工地坡度大施工難度高等原因未完工，另大型焚化爐因變更預算項目（溼式焚化設備設計改為乾式），已報市議會審議尚未通過，均須保留繼續執行；減免數內有火葬場禮儀設施及民眾休息區整建工程因地目變更問題未解決，與承商解約，工程款 2,551 萬餘元繳庫，其餘係工程標餘款及結餘款。

茲將該處以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	殯 葬 管 理 處	493,497,709.00	219,554,019.00	44.49	86,556,763.00	17.54	187,386,927.00	37.97
83	建 築 及 設 備	1,283,000.00	—	—	—	—	1,283,000.00	100.00
85	殯 葬 業 務	205,000.00	—	—	—	—	205,000.00	100.00
86	殯 葬 業 務	35,000.00	—	—	—	—	35,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	54,812,462.00	25,680,398.00	46.85	27,410,064.00	50.01	1,722,000.00	3.14
	小 計	54,847,462.00	25,680,398.00	46.82	27,410,064.00	49.98	1,757,000.00	3.20
87	殯 葬 業 務	135,000.00	—	—	—	—	135,000.00	100.00

埋 葬 業 務	4,270,765.00	2,377,310.00	55.66	168,655.00	3.95	1,724,800.00	40.39
建 築 及 設 備	432,756,482.00	191,496,311.00	44.25	58,978,044.00	13.63	182,282,127.00	42.12
小 計	437,162,247.00	193,873,621.00	44.35	59,146,699.00	13.53	184,141,927.00	42.12

九、警察局主管

(一) 警察局

警察局及所屬保安、刑事、交通、少年、女警等大隊(隊)、民防管制中心及大安等十四個分局，係依據臺北市政府組織規程第六條及臺北市政府警察局組織規程設置，主要職掌為維護社會治安、改善交通秩序、加強犯罪偵防、保防、僑防、風化管制查察、強化民防、維護經濟金融及軍事動員等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

警察局本年度施政，以健全勤務指揮中心、端正警察風紀、強化勤務紀律、防制色情氾濫、落實外國人居、停留業務、加強大陸人士合法、非法入境管理取締業務、加強社會安全維護、管制並偵破重大刑案等為重點。經編列一般行政、警察勤務、行政警察業務、保安警察業務、刑事警察業務、經濟警察業務、交通警察業務、戶口業務、民防業務、保防業務、外事警察業務、資訊業務、電訊與車輛維護、教育與訓練、團隊補助、建築及設備等 16 項業務計畫，下分 40 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有財物管理、少年輔導、資料處理、電訊維護、補助義勇警察大隊、補助民防團隊、土地購置、汰換車輛設備、刑事設備、其他設備、房屋興建工程等 11 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

警察局本年度法定預算數 10,968,379,365 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,354,602,029 元 (94.40%)，權責發生數 369,513,722 元 (3.37%)，審定決算合計數 10,724,115,751 元，較預算數賸餘 244,263,614 元 (2.23%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,004,337,512 元(包括八十年度 270,207,555 元、八十二年度 41,584,315 元、八十三年度 127,980,706 元、八十四年度 73,500,314 元、八十五年度 150,536,496 元、八十六年度 231,364,678 元與八十七年度 109,163,448 元)，執行結果，決算列減免數 67,725,620 元，支付實現數 578,919,728 元，未結清數 357,692,164 元。查支付實現數內有 456,521 元係預支之工程管理費，經修正減列並轉列未結清數。審定減免數 67,725,620 元(6.74%)，支付實現數 578,463,207 元(57.60%)，未結清數 358,148,685 元(35.66%)。減免數主要係民管中心新建工程內部設備標餘款及刑事設備驗收結算之執行賸餘。

其他事項

經查該局暨所屬各外勤單位警用彈藥管理作業，核有訓練用子彈保管作業不當、庫儲彈藥記錄卡片未確實登錄、未確實管制彈殼及不發彈數量、訓練彈之領用多未填具領用單、彈藥管制報表未確實查對、庫儲彈藥違反安全規定等缺失，經通知通盤檢討改善。據復：已督飭所屬確實依規定辦理。本處已列管繼續注意其改善成效。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
警 察 局	10,968,379,365.00	10,724,115,751.00	10,354,602,029.00	369,513,722.00	10,724,115,751.00	- 244,263,614.00	2.23
一 般 行 政	729,061,365.00	696,367,622.00	693,235,622.00	3,132,000.00	696,367,622.00	- 32,693,743.00	4.48
警 察 勤 務	5,582,406,000.00	5,543,760,073.00	5,543,760,073.00	—	5,543,760,073.00	- 38,645,927.00	0.69
行 政 警 察 業 務	25,527,000.00	24,642,676.00	24,642,676.00	—	24,642,676.00	- 884,324.00	3.46
保 安 警 察 業 務	101,698,650.00	77,366,891.00	77,366,891.00	—	77,366,891.00	- 24,331,759.00	23.93
刑 事 警 察 業 務	1,296,225,980.00	1,279,101,048.00	1,277,061,048.00	2,040,000.00	1,279,101,048.00	- 17,124,932.00	1.32
經 濟 警 察 業 務	3,945,000.00	3,944,837.00	3,944,837.00	—	3,944,837.00	- 163.00	0.00
交 通 警 察 業 務	1,399,205,000.00	1,361,537,504.00	1,361,537,504.00	—	1,361,537,504.00	- 37,667,496.00	2.69
戶 口 業 務	36,901,000.00	31,209,987.00	31,209,987.00	—	31,209,987.00	- 5,691,013.00	15.42
民 防 業 務	80,464,321.00	77,131,211.00	77,131,211.00	—	77,131,211.00	- 3,333,110.00	4.14
保 防 業 務	96,061,000.00	95,093,206.00	95,093,206.00	—	95,093,206.00	- 967,794.00	1.01
外 事 警 察 業 務	127,377,000.00	123,908,672.00	123,908,672.00	—	123,908,672.00	- 3,468,328.00	2.72
資 訊 業 務	57,613,000.00	54,159,038.00	39,275,378.00	14,883,660.00	54,159,038.00	- 3,453,962.00	6.00
電 訊 與 車 輛 維 護	373,766,000.00	325,886,238.00	322,436,238.00	3,450,000.00	325,886,238.00	- 47,879,762.00	12.81
教 育 與 訓 練	16,002,000.00	15,134,556.00	15,134,556.00	—	15,134,556.00	- 867,444.00	5.42

團 隊 補 助	132,086,000.00	118,914,734.00	112,139,602.00	6,775,132.00	118,914,734.00	-	13,171,266.00	9.97
建 築 及 設 備	909,181,129.00	895,957,458.00	556,724,528.00	339,232,930.00	895,957,458.00	-	13,223,671.00	1.45
第 一 預 備 金	858,920.00	—	—	—	—	-	858,920.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	警 察 局	1,004,337,512.00	67,725,620.00	6.74	578,463,207.00	57.60	358,148,685.00	35.66
80	建 築 及 設 備	270,207,555.00	—	—	269,559,847.00	99.76	647,708.00	0.24
82	建 築 及 設 備	41,584,315.00	291,781.00	0.70	28,558,749.00	68.68	12,733,785.00	30.62
83	建 築 及 設 備	127,980,706.00	28,695,830.00	22.42	23,410,597.00	18.29	75,874,279.00	59.29
84	建 築 及 設 備	73,500,314.00	3,874,096.00	5.27	35,402,205.00	48.17	34,224,013.00	46.56
85	一 般 行 政	900,000.00	—	—	900,000.00	100.00	—	—
	行 政 警 察 業 務	7,535,200.00	—	—	7,535,200.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	9,913,085.00	—	—	9,913,085.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	132,188,211.00	4,107,210.00	3.10	17,390,898.00	13.16	110,690,103.00	83.74
	小 計	150,536,496.00	4,107,210.00	2.73	35,739,183.00	23.74	110,690,103.00	73.53
86	一 般 行 政	6,924,105.00	—	—	6,238,828.00	90.10	685,277.00	9.90
	警 察 勤 務	219,115.00	—	—	—	—	219,115.00	100.00
	行 政 警 察 業 務	21,810,250.00	—	—	21,810,250.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	4,168,794.00	—	—	4,168,794.00	100.00	—	—
	電 訊 與 車 輛 維 護	4,000.00	—	—	—	—	4,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	198,238,414.00	26,434,636.00	13.33	98,107,268.00	49.49	73,696,510.00	37.18
	小 計	231,364,678.00	26,434,636.00	11.42	130,325,140.00	56.33	74,604,902.00	32.25
87	一 般 行 政	10,545,000.00	135,329.00	1.28	10,409,671.00	98.72	—	—
	行 政 警 察 業 務	2,555,711.00	—	—	—	—	2,555,711.00	100.00
	保 安 警 察 業 務	499,662.00	—	—	499,662.00	100.00	—	—
	交 通 警 察 業 務	1,576,800.00	—	—	1,576,800.00	100.00	—	—

民防業務	318,632.00	4,212.00	1.32	314,420.00	98.68	—	—
團隊補助	11,965,200.00	1,695,620.00	14.17	10,269,580.00	85.83	—	—
建築及設備	81,702,443.00	2,486,906.00	3.05	32,397,353.00	39.65	46,818,184.00	57.30
小計	109,163,448.00	4,322,067.00	3.96	55,467,486.00	50.81	49,373,895.00	45.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析			
資訊業務 資訊處	57,613	14,883	25.83	擴充更新警察勤務指揮管制系統電腦軟體與介面設計，因承商延遲裝設，及賡續推動辦公室自動化軟體開發案尚未完成等，致須保留繼續辦理。			
建築及設備 土地購置	227,271	59,600	26.22	南港分局新建工程用地因地政處尚未完成區段徵收配地作業，致用地價購款及規劃費須保留繼續辦理。			
刑事設備	18,257	12,062	66.07	延續性反綁架器材購案，因多次發包致未及於年度內辦理完成。			
其他設備	140,361	71,967	51.27	主要係辦公室自動化購案、汰換防情電子總機、及現代化防情通信系統等購案尚未完成。			
房屋興建工程	339,284	189,933	55.98	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程、建國派出所暨職務宿舍消防分隊新建工程及敦化南路派出所新建工程等係連續性工程，未屆完工期。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分				單位：新臺幣千元			
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析		
82	建築及設備 房屋興建工程	41,584	12,733	30.62	泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及復興分隊新建工程房屋拆遷補償費尚未與居民達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
83	建築及設備 房屋興建工程	80,890	75,874	93.80	主要係泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及延平消防分隊暨保安大隊第六中隊新建工程用地補償費，因拆遷獎勵金尚未與原住戶達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
84	建築及設備 房屋興建工程	58,842	32,434	55.12	主要係中崙分局新建工程尚在辦理結算，及信義分局三張犁派出所新建工程因原地主提起訴願，尚未解決等，致仍須保留繼續辦理。		
85	建築及設備 房屋興建工程	119,473	110,690	92.65	主要係交通大隊辦公廳舍用地因市民占用，尚在訴訟中，致仍須保留繼續處理。		

86	一 般 行 政				
	財 物 管 理	1,134	606	53.46	因警政署遙控系統尚未完成驗收，致該局民管中心電子式警報器架設及安裝，仍須保留繼續辦理。
	警 察 勤 務				
	外 勤 工 作	219	219	100.00	北投分局前主任涉嫌偽變造原始憑證案，因尚在法院審理中，有關經費暫列為未結清數。
	建 築 及 設 備				

以前年度部分(續)

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
	刑 事 設 備	55,170	24,770	44.90	延續性反綁架器材購案，因多次發包致仍須保留繼續辦理。
	房 屋 興 建 工 程	121,890	48,926	40.14	主要係中正第二分局泉州派出所暨交通、中山分局新建工程、文二交通分隊及興隆所新建工程等係連續性工程，未屆完工期，仍須保留繼續執行。
87	行 政 警 察 業 務				
	勤 務 規 劃	1,371	1,371	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	正 俗 業 務	664	664	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	整 理 市 容	519	519	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	68,038	46,818	68.81	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程，文二交通分隊及興隆所新建工程等為連續性工程，未屆完工期；及北投區職務宿舍新建工程因多次流標尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	440,427	18,457	4.19	主要係市民協助拘捕、員警因公傷亡及民力因公協勤傷亡撫慰金等執行賸餘。
財 物 管 理	288,634	14,235	4.93	主要係各分局及派出所辦公廳舍之租金賸餘。
警 察 勤 務				
外 勤 工 作	4,736,186	29,039	0.61	主要係員額未補足之人事費賸餘及各分局（大隊）之加班費等執行賸餘。
保 安 警 察 業 務				
警 備 工 作	66,065	23,768	35.98	主要係警政署保一總隊配賦該局員警之超勤加班費等執行賸餘。
交 通 警 察 業 務				
交 通 秩 序 維 護	1,380,866	36,738	2.66	主要係交通警察大隊軟片購置費賸餘。
電 訊 與 車 輛 維 護				

電 訊 維 護	94,572	12,129	12.83	主要係警平無線電手攜機之電池標餘款。
車 輛 維 護	279,194	35,750	12.80	主要係車輛用油與維護費執行賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	140,361	10,289	7.33	主要係民管中心原擬設置無人遙控警報台，因併現代化防情通信系統購案辦理致賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

十、衛生局主管

衛生局主管包括衛生局、中興、和平、陽明、忠孝等綜合醫院，療養等專科醫院，及松山、大安、大同、中山、內湖、南港、士林、北投、中正、萬華、信義、文山等十二區衛生所。為賦予所屬各醫療院（所）財務管理責任，自八十七年度起各醫療院（所）原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，惟議會但書決議，自本年度起各區衛生所改併編為普通公務單位預算，致中興、和平、陽明、忠孝醫院及療養院尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。衛生局本年度施政計畫，主要係根據中央政策，繼續加強國民健康，防疫措施，增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務，加強醫療保健福利等，編列業務計畫共計 51 項，下分工作計畫 81 項，執行結果，已完成者 60 項，仍在繼續執行者 21 項。歲出預算數 6,263,547,497 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 7,350 元，審定支付實現數為 5,869,837,322 元（93.71%），權責發生數為 212,711,382 元（3.40%），決算合計數為 6,082,548,704 元，較預算數賸餘 180,998,793 元（2.89%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 540,932,193 元（包括八十一年度 18,163,568 元、八十三年度 1,214,417 元、八十四年度 13,462,568 元、八十五年度 61,051,220 元、八十六年度 64,650,711 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，審定支付實現數為 433,006,823 元（80.05%），減免數為 1,860,322 元（0.34%），未結清數為 106,065,048 元（19.61%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）衛生局

衛生局係依據台北市政府組織規程第六條及臺北市衛生局組織規程設置，主要職掌為主管本市公共衛生業務，掌理防疫、保健、環境衛生、醫政、醫院、救護、精神疾病防治、藥政之管理、護理行政、衛生教育、食品衛生、醫護技術人員訓練、食品檢驗、市民傷病診治、衛生指導等業務，並加強全民健康管理與服務等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生局本年度施政，以繼續加強國民保健、防疫措施、增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務等為重點。經編列一般行政、防疫業務、保健業務、環境衛生、醫政醫護、藥政業務、護理業務、衛生教育業務、食品衛生管理、檢驗業務、技術業務、醫療業務、醫療保健福利業務、建築及設備、非營業循環基金等 15 項業務計畫，下分工作計畫 31 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、防疫工作、保健工作、職業衛生管理、衛生技術研究、醫療設備、其他設備、房屋興建工程等 8 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生局本年度法定預算數 5,678,375,497 元，執行結果，決算列支付實現數 5,330,535,660 元，權責發生數 207,532,295 元，決算合計數 5,538,067,955 元。查支付實現數內有 7,350 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 5,330,528,310 元（93.87%），權責發生數 207,532,295 元（3.66%），決算合計數 5,538,060,605 元，較預算數賸餘 140,314,892 元（2.47%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 467,155,916 元（包括八十四年度 11,171,964 元、八十五年度 59,659,220 元、八十六年度 13,935,023 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 396,123,273 元（84.79%），減免數為 1,163,279 元（0.25%），未結清數為 69,869,364 元（14.96%）。減免數主要係原預定於木柵及士林試辦小型共同照顧戶，因社區參與意願低致無法委辦。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 局	5,678,375,497.00	5,538,067,955.00	5,330,528,310.00	207,532,295.00	5,538,060,605.00	- 140,314,892.00	2.47
一 般 行 政	91,179,000.00	85,265,042.00	79,234,510.00	6,030,532.00	85,265,042.00	- 5,913,958.00	6.49
防 疫 業 務	76,644,000.00	69,482,839.00	43,332,899.00	26,149,940.00	69,482,839.00	- 7,161,161.00	9.34
保 健 業 務	51,104,000.00	28,543,990.00	28,223,990.00	320,000.00	28,543,990.00	- 22,560,010.00	44.15
環 境 衛 生	22,813,000.00	15,213,380.00	14,473,380.00	740,000.00	15,213,380.00	- 7,599,620.00	33.31
醫 政 醫 護	36,738,000.00	33,480,021.00	33,480,021.00	—	33,480,021.00	- 3,257,979.00	8.87
藥 政 業 務	14,422,000.00	13,683,289.00	13,683,289.00	—	13,683,289.00	- 738,711.00	5.12
護 理 業 務	39,249,000.00	20,739,035.00	20,739,035.00	—	20,739,035.00	- 18,509,965.00	47.16
衛 生 教 育 業 務	23,702,000.00	21,089,559.00	21,089,559.00	—	21,089,559.00	- 2,612,441.00	11.02
食 品 衛 生 管 理	26,316,000.00	25,119,922.00	25,119,922.00	—	25,119,922.00	- 1,196,078.00	4.55
檢 驗 業 務	23,438,000.00	20,834,047.00	20,834,047.00	—	20,834,047.00	- 2,603,953.00	11.11
技 術 業 務	17,431,000.00	14,226,508.00	13,176,658.00	1,042,500.00	14,219,158.00	- 3,211,842.00	18.43
醫 療 業 務	4,247,688,000.00	4,247,211,651.00	4,247,211,651.00	—	4,247,211,651.00	- 476,349.00	0.01

醫療保健福利業務	524,131,497.00	483,602,430.00	483,602,430.00	—	483,602,430.00	-	40,529,067.00	7.73
建築及設備	270,337,000.00	265,262,278.00	92,012,955.00	173,249,323.00	265,262,278.00	-	5,074,722.00	1.88
非營業循環基金	213,183,000.00	194,313,964.00	194,313,964.00	—	194,313,964.00	-	18,869,036.00	8.85

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 局	467,155,916.00	1,163,279.00	0.25	396,123,273.00	84.79	69,869,364.00	14.96
84	建築及設備	11,171,964.00	—	—	—	—	11,171,964.00	100.00
85	一般行政	396,174.00	—	—	396,174.00	100.00	—	—
	醫療保健福利業務	6,257,214.00	—	—	6,257,214.00	100.00	—	—
	建築及設備	53,005,832.00	—	—	3,005,832.00	5.67	50,000,000.00	94.33
	小 計	59,659,220.00	—	—	9,659,220.00	16.19	50,000,000.00	83.81
86	一般行政	4,318,860.00	—	—	3,843,960.00	89.00	474,900.00	11.00
	防疫業務	2,449,000.00	—	—	2,449,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	7,167,163.00	—	—	7,167,163.00	100.00	—	—
	小 計	13,935,023.00	—	—	13,460,123.00	96.59	474,900.00	3.41
87	一般行政	5,414,400.00	—	—	2,314,400.00	42.75	3,100,000.00	57.25
	防疫業務	11,982,495.00	—	—	11,982,495.00	100.00	—	—
	保健業務	16,159,500.00	—	—	12,589,500.00	77.91	3,570,000.00	22.09
	醫政醫護	130,000.00	—	—	130,000.00	100.00	—	—
	護理業務	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	—	—	—	—
	技術業務	523,680.00	163,279.00	31.18	360,401.00	68.82	—	—
	醫療保健福利業務	193,874,858.00	—	—	193,874,858.00	100.00	—	—

建 築 及 設 備	152,308,776.00	—	—	150,756,276.00	98.98	1,552,500.00	1.02
非 營 業 循 環 基 金	996,000.00	—	—	996,000.00	100.00	—	—
小 計	382,389,709.00	1,163,279.00	0.30	373,003,930.00	97.55	8,222,500.00	2.15

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
防 疫 業 務				
防 疫 工 作	76,644	26,149	34.12	委託民間團體辦理國高中生 B 型肝炎疫苗接種，因疫苗三劑須間隔六個月以上注射，未能於年度內完成；委託行政院衛生署聯合採購口服小兒麻痺等疫苗尚未交貨。
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	27,708	8,300	29.96	電腦及週邊設備未屆交貨期。
房 屋 興 建 工 程	220,000	163,500	74.32	關渡慢性病醫院興建工程係 82 至 89 年度繼續經費，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	11,171	11,171	100.00	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程因議會但書暫停發包作業，於 85 年 10 月向議會提出說明報告請求准予續辦發包作業，經交付議會審議中，須俟議會同意始得辦理發包。
85	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	53,005	50,000	94.33	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程，保留原因同上。
87	一 般 行 政				
	行 政 管 理	5,414	3,100	57.25	公共衛生資訊計畫軟體規劃設計尚未完成。

保 健 業 務				
保 健 工 作	16,159	3,570	22.09	婦幼保健手冊未屆交貨期。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
保 健 業 務				
保 健 工 作	47,300	22,481	47.53	主要係子宮頸抹片篩檢績優獎勵金因行政院未同意而賸餘，及印刷婦幼衛生手冊賸餘。
環 境 衛 生				
職 業 衛 生 管 理	16,050	6,353	39.59	主要係幅射污染建築物住戶健康檢查費因申請補助個案較少而賸餘。
護 理 業 務				
護 理 行 政	39,249	18,509	47.16	主要係辦理長期照護補助費因補助對象較少而賸餘。
醫 療 保 健 福 利 業 務				
兒 童 健 康 管 理	76,685	36,967	48.21	主要係補助五足歲兒童口腔醫療，因議會但書將「兒童醫療補助計畫」工作計畫之補助對象由零至三歲擴大至六歲以下兒童，致五足歲兒童口腔醫療補助改由該計畫預算支應而結餘。
非 營 業 循 環 基 金				
醫 療 基 金	213,183	18,869	8.85	投資各醫療院所之採購標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）市立中興醫院

中興醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立中興醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

中興醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,066,147 元（八十四年度），執行結果，決算經審定未結清數 1,066,147 元(100%)，其未結清數係院舍改建工程徵收三八一號土地補償費，因地主不服徵收，尚在行政訴訟階段，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 中 興 醫 院	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00

（三）市立和平醫院

和平醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立和平醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

和平醫院以前年度歲出權責發生轉入數 19,377,985 元（包括八十一年度 18,163,568 元，八十三年度 1,214,417 元），執行結果，決算經審定減免數 503,777 元（2.60%），支付實現數 2,184,634 元（11.27%），未結清數 16,689,574 元（86.13%）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係院舍改建大樓裝修工程仍在法院訴訟中，尚未完成驗收，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 和 平 醫 院	19,377,985.00	503,777.00	2.60	2,184,634.00	11.27	16,689,574.00	86.13
81	建 築 及 設 備	18,163,568.00	—	—	1,473,994.00	8.12	16,689,574.00	91.88
83	建 築 及 設 備	1,214,417.00	503,777.00	41.48	710,640.00	58.52	—	—

（四）市立陽明醫院

陽明醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立陽明醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

陽明醫院以前年度歲出權責發生轉入數 46,522,289 元（八十六年度），執行結果，決算經審定減免數 1,397 元（0.01 %），支付實現數 29,472,929 元（63.35 %），未結清數 17,047,963 元（36.64 %）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係 MRI 核磁共振掃描儀暨停車場週邊工程辦理變更設計中致暫停工，醫療大樓空調、給排水、磁磚修繕工程因結算工期爭議致未能結案，急診室暨太平間修繕工程已完成驗收惟未及付款，均須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 陽 明 醫 院	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64
86	建 築 及 設 備	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64

（五）市立忠孝醫院

忠孝醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立忠孝醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

忠孝醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,392,000 元（八十五年度），執行結果，決算經審定未結清數為 1,392,000 元（100 %）。未結清數係因停電與機電設備維護廠商衍生之醫療糾紛，目前訴訟中，仍須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 忠 孝 醫 院	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00

85	一 般 行 政	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00
----	---------	--------------	---	---	---	---	--------------	--------

（六）市立療養院

療養院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立療養院組織規程設置，主要職掌為辦理精神、心理疾病及成癮藥物濫用之預防，患者之門診、住院治療及研究調查等事項。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

療養院以前年度歲出權責發生轉入數 5,417,856 元（包括八十四年度 1,224,457 元，八十六年度 4,193,399 元），執行結果，決算經審定減免數 191,869 元（3.54%），支付實現數 5,225,987 元（96.46%）。減免數係工程賸餘款。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 療 養 院	5,417,856.00	191,869.00	3.54	5,225,987.00	96.46	—	—
84	建 築 及 設 備	1,224,457.00	191,869.00	15.67	1,032,588.00	84.33	—	—
86	建 築 及 設 備	4,193,399.00	—	—	4,193,399.00	100.00	—	—

（七）松山區衛生所

松山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

松山區衛生所本年度法定預算數 47,313,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 45,168,493 元（95.47%），權責發生數 111,525 元（0.23%），審定決算合計數 45,280,018 元，較預算數賸餘 2,032,982 元（4.30%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 131 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 衛 生 所	47,313,000.00	45,280,018.00	45,168,493.00	111,525.00	45,280,018.00	- 2,032,982.00	4.30
一 般 行 政	13,390,000.00	12,914,606.00	12,914,606.00	—	12,914,606.00	- 475,394.00	3.55
衛 生 業 務	32,956,000.00	31,495,027.00	31,383,502.00	111,525.00	31,495,027.00	- 1,460,973.00	4.43
建 築 及 設 備	967,000.00	870,385.00	870,385.00	—	870,385.00	- 96,615.00	9.99

（八）信義區衛生所

信義區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

信義區衛生所本年度法定預算數 52,078,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 46,386,333 元（89.07%），權責發生數 136,084 元（0.26%），審定決算合計數 46,522,417 元，較預算數賸餘 5,555,583 元（10.67%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 382 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信 義 區 衛 生 所	52,078,000.00	46,522,417.00	46,386,333.00	136,084.00	46,522,417.00	- 5,555,583.00	10.67
一 般 行 政	14,472,000.00	13,809,536.00	13,809,536.00	—	13,809,536.00	- 662,464.00	4.58
衛 生 業 務	37,597,000.00	32,704,691.00	32,568,607.00	136,084.00	32,704,691.00	- 4,892,309.00	13.01

建 築 及 設 備	9,000.00	8,190.00	8,190.00	—	8,190.00	810.00	9.00
-----------	----------	----------	----------	---	----------	--------	------

（九）大安區衛生所

大安區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大安區衛生所本年度法定預算數 62,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,792,012 元（93.50%），權責發生數 134,574 元（0.22%），審定決算合計數 58,926,586 元，較預算數賸餘 3,949,414 元（6.28%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 40 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 231 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 衛 生 所	62,876,000.00	58,926,586.00	58,792,012.00	134,574.00	58,926,586.00	- 3,949,414.00	6.28
一 般 行 政	14,477,000.00	13,900,100.00	13,900,100.00	—	13,900,100.00	- 576,900.00	3.98
衛 生 業 務	47,477,000.00	44,233,636.00	44,099,062.00	134,574.00	44,233,636.00	- 3,243,364.00	6.83
建 築 及 設 備	922,000.00	792,850.00	792,850.00	—	792,850.00	- 129,150.00	14.01

（一〇）中山區衛生所

中山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中山區衛生所本年度法定預算數 55,901,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,039,615 元（94.88%），權責發生數 137,994 元（0.25%），審定決算合計數 53,177,609 元，較預算數賸餘 2,723,391 元（4.87%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚及臨時工雇用費未支用致賸餘 192 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 34 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 衛 生 所	55,901,000.00	53,177,609.00	53,039,615.00	137,994.00	53,177,609.00	- 2,723,391.00	4.87
一 般 行 政	14,716,000.00	14,475,239.00	14,475,239.00	—	14,475,239.00	- 240,761.00	1.64
衛 生 業 務	40,598,000.00	38,162,120.00	38,024,126.00	137,994.00	38,162,120.00	- 2,435,880.00	6.00
建 築 及 設 備	587,000.00	540,250.00	540,250.00	—	540,250.00	- 46,750.00	7.96

（一一）中正區衛生所

中正區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中正區衛生所本年度法定預算數 40,951,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 39,728,142 元（97.01%），權責發生數 85,772 元（0.21%），審定決算合計數 39,813,914 元，較預算數賸餘 1,137,086 元（2.78%）。本年度經費賸餘主要係醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 20 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 正 區 衛 生 所	40,951,000.00	39,813,914.00	39,728,142.00	85,772.00	39,813,914.00	- 1,137,086.00	2.78

一 般 行 政	11,154,000.00	10,850,013.00	10,850,013.00	—	10,850,013.00	-	303,987.00	2.73
衛 生 業 務	29,423,000.00	28,646,301.00	28,560,529.00	85,772.00	28,646,301.00	-	776,699.00	2.64
建 築 及 設 備	374,000.00	317,600.00	317,600.00	—	317,600.00	-	56,400.00	15.08

（一二）大同區衛生所

大同區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大同區衛生所本年度法定預算數 39,119,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,493,017 元（98.40%），權責發生數 18,588 元（0.05%），審定決算合計數 38,511,605 元，較預算數賸餘 607,395 元（1.55%）。本年度經費賸餘主要係設備採購標餘款 21 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 同 區 衛 生 所	39,119,000.00	38,511,605.00	38,493,017.00	18,588.00	38,511,605.00	- 607,395.00	1.55
一 般 行 政	10,376,000.00	10,311,901.00	10,311,901.00	—	10,311,901.00	- 64,099.00	0.62
衛 生 業 務	27,192,000.00	26,863,504.00	26,844,916.00	18,588.00	26,863,504.00	- 328,496.00	1.21
建 築 及 設 備	1,551,000.00	1,336,200.00	1,336,200.00	—	1,336,200.00	- 214,800.00	13.85

（一三）萬華區衛生所

萬華區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業

務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

萬華區衛生所本年度法定預算數 52,647,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 49,134,523 元（93.33%），權責發生數 101,860 元（0.19%），審定決算合計數 49,236,383 元，較預算數賸餘 3,410,617 元（6.48%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 226 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 46 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬 華 區 衛 生 所	52,647,000.00	49,236,383.00	49,134,523.00	101,860.00	49,236,383.00	- 3,410,617.00	6.48
一 般 行 政	14,128,000.00	13,305,091.00	13,305,091.00	—	13,305,091.00	- 822,909.00	5.82
衛 生 業 務	36,178,000.00	33,648,060.00	33,546,200.00	101,860.00	33,648,060.00	- 2,529,940.00	6.99
建 築 及 設 備	2,341,000.00	2,283,232.00	2,283,232.00	—	2,283,232.00	- 57,768.00	2.47

（一四）文山區衛生所

文山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文山區衛生所本年度法定預算數 46,811,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 44,135,132 元（94.28%），權責發生數 117,696 元（0.26%），審定決算合計數 44,252,828 元，較預算數賸餘 2,558,172 元（5.46%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 127 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比

文山區衛生所	46,811,000.00	44,252,828.00	44,135,132.00	117,696.00	44,252,828.00	-	2,558,172.00	5.46
一般行政	13,121,000.00	12,667,186.00	12,667,186.00	—	12,667,186.00	-	453,814.00	3.46
衛生業務	33,620,000.00	31,521,064.00	31,403,368.00	117,696.00	31,521,064.00	-	2,098,936.00	6.24
建築及設備	70,000.00	64,578.00	64,578.00	—	64,578.00	-	5,422.00	7.75

（一五）南港區衛生所

南港區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生、其他修建工程 2 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，一樓裝修工程未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

南港區衛生所本年度法定預算數 36,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 30,751,774 元（84.73%），權責發生數 3,999,798 元（11.02%），審定決算合計數 34,751,572 元，較預算數賸餘 1,543,428 元（4.25%）。本年度經費賸餘主要係家戶業務外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 74 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 17 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 衛 生 所	36,295,000.00	34,751,572.00	30,751,774.00	3,999,798.00	34,751,572.00	- 1,543,428.00	4.25
一般行政	9,387,000.00	8,994,889.00	8,994,889.00	—	8,994,889.00	- 392,111.00	4.18
衛生業務	22,204,000.00	21,183,923.00	21,121,469.00	62,454.00	21,183,923.00	- 1,020,077.00	4.59
建築及設備	4,704,000.00	4,572,760.00	635,416.00	3,937,344.00	4,572,760.00	- 131,240.00	2.79

（一六）內湖區衛生所

內湖區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改

善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

內湖區衛生所本年度法定預算數 43,037,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,398,553 元（89.22%），權責發生數 89,840 元（0.21%），審定決算合計數 38,488,393 元，較預算數賸餘 4,548,607 元（10.57%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 320 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 衛 生 所	43,037,000.00	38,488,393.00	38,398,553.00	89,840.00	38,488,393.00	- 4,548,607.00	10.57
一 般 行 政	10,946,000.00	10,628,517.00	10,628,517.00	—	10,628,517.00	- 317,483.00	2.90
衛 生 業 務	31,363,000.00	27,177,854.00	27,088,014.00	89,840.00	27,177,854.00	- 4,185,146.00	13.34
建 築 及 設 備	728,000.00	682,022.00	682,022.00	—	682,022.00	- 45,978.00	6.32

（一七）士林區衛生所

士林區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

士林區衛生所本年度法定預算數 60,021,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,292,684 元（88.79%），權責發生數 149,444 元（0.25%），審定決算合計數 53,442,128 元，較預算數賸餘 6,578,872 元（10.96%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 398 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 125 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士林區衛生所	60,021,000.00	53,442,128.00	53,292,684.00	149,444.00	53,442,128.00	- 6,578,872.00	10.96
一般行政	16,295,000.00	15,111,307.00	15,111,307.00	—	15,111,307.00	- 1,183,693.00	7.26
衛生業務	42,927,000.00	37,560,483.00	37,411,039.00	149,444.00	37,560,483.00	- 5,366,517.00	12.50
建築及設備	799,000.00	770,338.00	770,338.00	—	770,338.00	- 28,662.00	3.59

（一八）北投區衛生所

北投區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

北投區衛生所本年度法定預算數 48,123,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 41,988,734 元（87.25%），權責發生數 95,912 元（0.20%），審定決算合計數 42,084,646 元，較預算數賸餘 6,038,354 元（12.55%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 489 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 區 衛 生 所	48,123,000.00	42,084,646.00	41,988,734.00	95,912.00	42,084,646.00	- 6,038,354.00	12.55
一般行政	12,371,000.00	11,363,513.00	11,363,513.00	—	11,363,513.00	- 1,007,487.00	8.14
衛生業務	34,920,000.00	29,924,943.00	29,829,031.00	95,912.00	29,924,943.00	- 4,995,057.00	14.30
建築及設備	832,000.00	796,190.00	796,190.00	—	796,190.00	- 35,810.00	4.30

十一、環境保護局主管

環境保護局主管包括環境保護局、衛生稽查大隊、內湖垃圾焚化廠、木柵垃圾焚化廠、北投垃圾焚化廠等五個機關單位。本年度施政計畫，主要包括建立固定污染源設置、嚴格檢查取締及防制空氣與水污染管制，實施環境消

毒，撲滅病媒，檢測管制各類噪音，加強資源回收，積極推動垃圾處理與清運，興建垃圾焚化廠及廢棄物衛生掩埋場，加強以科學方法處理水肥，實施環保教育宣導等，編列業務計畫共計 24 項，下分工作計畫 47 項，執行結果，已完成者 31 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 6,966,522,219 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數為 5,392,674,686 元（77.41%），權責發生數為 1,022,608,748 元（14.68%），審定決算合計數為 6,415,283,434 元，較預算數賸餘 551,238,785 元（7.91%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 1,454,044,253 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年度 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,148,549,409 元），執行結果，審定減免數為 58,694,214 元（4.04%），支付實現數為 592,343,635 元（40.74%），未結清數為 803,006,404 元（55.22%）。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）環境保護局

環境保護局係依據臺北市政府組織規程第六條與臺北市政府環境保護局組織規程設置，主要職掌為執行臺北市空氣、噪音、水污染防治、病媒、毒性物質等公害監測管制，環境消毒，垃圾與水肥清運處理，雨水下水道清理，公廁興建管理，捕捉野犬，違反環境保護法規案件取締告發，執行垃圾焚化作業及公害防治規劃，垃圾焚化之運轉操作與污染防制等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

環境保護局本年度施政，以空氣、噪音、水源、病媒、毒性化學物質等管制，設置空氣品質監測站，河川、飲用及事業廢水等水質檢驗，垃圾及水肥清運與處理，捕捉野畜犬，環境督導與考核，加強環境影響評估與公害糾紛處理，興建焚化爐與垃圾掩埋場工程等為重點。經編列一般行政、公害防治、垃圾處理與清潔維持、水肥與禽畜污染管理、環境衛生指導、修車場業務、建築及設備、環境衛生及河川工程、非營業循環基金等 9 項業務計畫，下分 25 項工作計畫，執行結果，計有病媒管制、垃圾清運暨環境清潔維護、垃圾處理、水肥處理與取締禽畜污染業務、公廁管理與整建、汽車修護保養、土地購置、檢定設備、汰換車輛設備、新購車輛設備、房屋興建工程、其他修建工程、垃圾處理工程等 13 項尚未如期完成，主要係部分工程未及於年度內辦理完成、部分採購案未屆交貨期，及部分工程正辦理驗收中等，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

環境保護局本年度法定預算數 5,937,629,219 元，執行結果，決算列支付實現數 4,646,226,183 元，權責發生數 967,247,493 元，決算合計數 5,613,473,676 元，查列支非實際從事清潔工作人員清潔獎金，經本處通知剔除並修正減列支付實現數 6,772,180 元，列支北投區清潔隊夜點費，遭人檢舉尚在查辦中，經本處修正減列支付實現數 2,404,400 元，並如數轉列權責發生數。綜計修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數 4,637,049,603（78.10%），權責發生數 969,651,893 元（16.33%），審定決算合計數為 5,606,701,496 元，較預算數賸餘 330,927,723 元（5.57%）。

以前年度權責發生轉入數 1,419,299,753 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,113,804,909 元），執行結果，審定減免數 58,694,214 元(4.13%)，支付實現數 557,599,135 元(39.29%)，未結清數 803,006,404 元（56.58%）。減免數主要係山豬窟掩埋場一、二標工程、木柵焚化爐工程、山豬窟掩埋場農作物補償費及土地增值稅救濟補償費與工作費等結餘款，垃圾車進出主要道路維護專案保留未執行結餘款，消毒用殺蟲劑招標標餘款。

其他事項

該局焚化廠回饋經費每年由發電售電收入及出售回收金屬收入提供 60%回饋經費，其餘 40%作為垃圾車主要道路之維護及環境保護費，經查八十八年度資本門執行率僅 33.22%，經核係各區公所未確實擬訂執行計畫，經通知該局注意督促辦理。據復該局已函請各區公所及工務局養工處儘速辦理，並按季檢據核銷，另函請各相關單位依「台北市垃圾焚化廠回饋地方實施辦法」，確實擬訂執行計畫積極辦理。

該局目前山豬窟掩埋場垃圾處理成本每公噸二、三一二元，焚化廠垃圾處理成本每公噸二、〇七四元，惟目前台北市政府公告處理一般廢棄物收費基準，掩埋處理廢棄物每公噸八百元，焚化處理廢棄物每公噸二千四百元，兩者相差懸殊，致民間業者選擇較低之收費掩埋處理，經通知該局應儘速合理調整收費標準以反映實際成本。據復該局正辦理將焚化及掩埋處理費依近年發生之處理成本，分年漸進調整，並已函報市議會審議中。

該局開辦民間清除公司利用刷卡記帳方式進入垃圾掩埋場或焚化廠，經查刷卡保證金係以八十六年二至四月平均垃圾進場量計算，執行期間一年，惟該計算標準一直延用至八十八年十二月底止，致所收保證金有偏低情事，經通知應確實檢討訂定保證金收取合理計算方式。據復自八十八年下半年及八十九年起重新檢討計算方式，並研擬刷卡記帳作業要點，以有效規範民間清除公司。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
環 境 保 護 局	5,937,629,219.00	5,613,473,676.00	4,637,049,603.00	969,651,893.00	5,606,701,496.00	- 330,927,723.00	5.57
一 般 行 政	208,034,518.00	193,168,958.00	193,168,958.00	—	193,168,958.00	- 14,865,560.00	7.15
公 害 防 治	119,307,000.00	101,054,007.00	100,929,303.00	124,704.00	101,054,007.00	- 18,252,993.00	15.30
垃圾處理與清潔維持	3,722,483,000.00	3,520,237,726.00	3,472,178,064.00	41,287,482.00	3,513,465,546.00	- 209,017,454.00	5.62
水肥與禽畜污染管理	305,540,000.00	281,472,816.00	279,322,983.00	2,149,833.00	281,472,816.00	- 24,067,184.00	7.88
環 境 衛 生 指 導	18,464,929.00	17,151,970.00	17,151,970.00	—	17,151,970.00	- 1,312,959.00	7.11
修 車 場 業 務	213,461,000.00	201,867,809.00	200,295,265.00	1,572,544.00	201,867,809.00	- 11,593,191.00	5.43

建 築 及 設 備	331,938,701.00	303,197,891.00	45,106,904.00	258,090,987.00	303,197,891.00	- 28,740,810.00	8.66
環境衛生及河川工程	1,016,353,000.00	994,822,499.00	328,396,156.00	666,426,343.00	994,822,499.00	- 21,530,501.00	2.12
非 營 業 循 環 基 金	500,000.00	500,000.00	500,000.00	—	500,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,547,071.00	—	—	—	—	- 1,547,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數				未 結 清 數	百分比
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比		
	環 境 保 護 局	1,419,299,753.00	58,694,214.00	4.13	557,599,135.00	39.29	803,006,404.00	56.58
81	環境衛生及河川工程	7,525,938.00	—	—	—	—	7,525,938.00	100.00
82	環境衛生及河川工程	163,499,875.00	10,127,930.00	6.19	116,773,230.00	71.42	36,598,715.00	22.39
83	建 築 及 設 備	4,225,246.00	77,146.00	1.83	—	—	4,148,100.00	98.17
	環境衛生及河川工程	35,762,740.00	15,875,990.00	44.39	15,250,312.00	42.64	4,636,438.00	12.97
	小 計	39,987,986.00	15,953,136.00	39.89	15,250,312.00	38.14	8,784,538.00	21.97
84	垃圾處理與清潔維持	647,818.00	—	—	647,818.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	459,969.00	—	—	459,969.00	100.00	—	—
	環境衛生及河川工程	14,232,965.00	1,159,807.00	8.15	6,823,158.00	47.94	6,250,000.00	43.91
	小 計	15,340,752.00	1,159,807.00	7.56	7,930,945.00	51.70	6,250,000.00	40.74
85	一 般 行 政	828,464.00	—	—	828,464.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	210,290.00	200.00	0.10	210,090.00	99.90	—	—
	建 築 及 設 備	1,619,053.00	231,875.00	14.32	1,387,178.00	85.68	—	—
	環境衛生及河川工程	15,802,927.00	40,929.00	0.26	12,967,779.00	82.06	2,794,219.00	17.68
	小 計	18,460,734.00	273,004.00	1.48	15,393,511.00	83.38	2,794,219.00	15.14
86	一 般 行 政	274,501.00	—	—	274,501.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	18,338,807.00	—	—	18,338,807.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	8,527,330.00	3,588,673.00	42.09	3,330,937.00	39.06	1,607,720.00	18.85
	環境衛生及河川工程	33,538,921.00	6,259,621.00	18.66	21,726,620.00	64.78	5,552,680.00	16.56
	小 計	60,679,559.00	9,848,294.00	16.23	43,670,865.00	71.97	7,160,400.00	11.80
87	一 般 行 政	7,836,041.00	—	—	7,836,041.00	100.00	—	—
	公 害 防 治	19,267,968.00	3,272,781.00	16.99	15,995,187.00	83.01	—	—
	垃圾處理與清潔維持	19,316,367.00	1,894,787.00	9.81	15,966,780.00	82.66	1,454,800.00	7.53
	水肥與禽畜污染管理	40,613,749.00	674,763.00	1.66	37,254,620.00	91.73	2,684,366.00	6.61

環 境 衛 生 指 導	3,640.00	14.00	0.38	3,626.00	99.62	—	—
修 車 場 業 務	2,048,314.00	32,231.00	1.57	2,016,083.00	98.43	—	—
建 築 及 設 備	447,776,297.00	1,069,354.00	0.24	48,348,096.00	10.80	398,358,847.00	88.96
環境衛生及河川工程	576,942,533.00	14,388,113.00	2.49	231,159,839.00	40.07	331,394,581.00	57.44
小 計	1,113,804,909.00	21,332,043.00	1.92	358,580,272.00	32.19	733,892,594.00	65.89

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨清潔維護	3,488,354	29,006	0.83	職工工作服因未達交貨期限無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
建 築 及 設 備				
土 地 購 置	90,000	90,000	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，無法核銷，須保留繼續辦理。
汰 換 車 輛 設 備	125,834	109,308	86.86	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
新 購 車 輛 設 備	21,318	9,843	46.17	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
房 屋 興 建 工 程	6,267	6,245	99.66	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程、文山區忠順市場新建工程尚未完工，須保留繼續辦理。
其 他 修 建 工 程	63,678	42,243	66.33	係公廁無障礙設施改善工程、回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、建成、蘭州、延平、漢中、昆明分隊新建工程、尚未完成須保留繼續辦理。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	666,426	65.57	北投焚化廠土建工程第三至六標及其景觀工程、機電統包工程尚未驗收。北投及木柵焚化廠回饋設施興建工程尚待規畫設計、福德坑衛生掩埋場復育計畫尚未發包，內湖焚化廠擴建工程及第三垃圾衛生掩埋場規畫及環境影響評估工作

				尚在辦理中、焚化廠回饋金辦理道路養護工程尚未完工。福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施，因地方反映現行回饋實施辦法限制太多而無法於年度內執行完成。
--	--	--	--	---

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分					單位：新臺幣千元
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
81	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	7,525	7,525	100	木柵焚化爐興建工程施工監督服務費及山豬窟垃圾衛生掩埋場闢建工程細部設計服務費未執行完成，均須保留繼續辦理。
82	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	163,499	36,598	22.38	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場第二標工程尚未完工，均須保留繼續辦理。
83	建築及設備 汰換車輛設備	4,110	4,110	100	汰換小型垃圾車因交貨尚有若干瑕疵，承商尚未完成改善，無法支付尾款。
84	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	14,232	6,250	43.91	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場自來水改裝工程保證金，俟衛生掩埋場取得執照後退還。
86	建築及設備 其他設備	5,111	1,607	31.45	係購置清潔箱，因承商交貨規格不符，需以扣款方式辦理驗收，未及於年度內結案，須保留繼續辦理。
87	建築及設備 土地購置	334,137	334,137	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，依規定尚無法核銷，須保留續辦理。
	檢定污染設備	3,242	3,220	99.29	係購置空氣品質監測儀，因得標廠商無法履約，需重新標辦，尚未交貨，須保留繼續辦理。
	汰換車輛設備	38,619	17,832	46.17	係汰換壓縮垃圾車八輛，因未及於年度內驗收付款，須保留際繼續辦理。
	房屋興建工程	6,709	3,841	57.25	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程，尚未完工，須保留繼續辦理。
	其他修建工程	55,343	36,996	66.84	係回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、中正區隊、北投區隊、中山區隊整建工程尚未完工，須保留繼續辦理。

環境衛生及河川工程					
垃圾處理工程	576,942	331,394	57.43	主要係北投焚化廠土建工程第三、四標及機電統包工程尚未驗收。木柵垃圾焚化廠污水排放管線工程，山豬窟垃圾衛生掩埋場第四、五標工程尚未完工，福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施尚未完成。垃圾焚化場回饋文山區萬盛里坡嵌擋土牆尚未結清尾款，須保留繼續辦理。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
一般行政管理	208,034	14,865	7.15	主要係各項業務零星賸餘。
公害防治				
病媒管制	68,560	14,669	21.40	主要係各項消毒材料標餘款、滅鼠餌劑等材料未耗用賸餘。
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨環境清潔維護	3,488,354	180,276	5.17	主要係清潔獎金、汽油費、加班費、值班費、文具耗材、稅捐部份節餘及雜項購置賸餘。
垃圾處理	234,129	21,968	9.38	主要係福德坑、山豬坑掩埋場、內湖焚化廠回饋經費賸餘。
水肥與禽畜污染管理				
水肥處理與取締禽畜污染業務	204,512	12,838	6.28	主要係夜點費、加班費、誤餐費、印刷費、維修費及汽油費節餘。
公廁管理與興建	101,028	11,228	11.11	主要係清潔獎金、安全獎金、及各項業務零星賸餘。
修車廠業務				
汽車修護保養	213,461	11,593	5.43	主要係冷媒系統改裝標餘款、修車廠績效獎金、各種車輛車材賸餘。
建築及設備				
新購車輛設備	21,318	7,537	35.36	係新購回收車設備採購標餘款，及新購小型掃地機因政策改變停辦賸餘。
其他設備	12,080	3,491	28.90	係各相設備採購標餘款。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	21,530	2.12	主要係垃圾焚化廠回饋設施、山豬窟掩埋場回饋設施工程、福德坑掩埋場回饋設施工程、內湖焚化廠擴建工程賸餘及道路修繕工程停辦賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）衛生稽查大隊

衛生稽查大隊係依據臺北市政府環境保護局組織規程第八條與臺北市政府環境保護局衛生稽查大隊組織規程設置，主要職掌為違反環境保護法規案件之稽查、取締告發與裁決等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生稽查大隊本年度施政，係全面以人力及機動車輛配合巡邏市區嚴密稽查，並積極確實執行違反各種環境保護法令之有關公害案件取締、告發為重點。經編列一般行政、衛生稽查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能依計畫辦理。

預算執行之審核

衛生稽查大隊本年度法定預算數 184,353,000 元，執行結果，審定支付實現數 152,299,552 元（82.61%），權責發生數 60,000 元(0.03%)，審定決算合計數 152,359,552 元，較預算數賸餘 31,993,448 元（17.36%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足及罰鍰未達預算數致員工增支專業加給暨福利金相對減支等人事費賸餘 2,877 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 稽 查 大 隊	184,353,000.00	152,359,552.00	152,299,552.00	60,000.00	152,359,552.00	- 31,993,448.00	17.36
一 般 行 政	39,067,000.00	34,946,281.00	34,946,281.00	—	34,946,281.00	- 4,120,719.00	10.55
衛 生 稽 查 業 務	143,940,000.00	116,125,831.00	116,065,831.00	60,000.00	116,125,831.00	- 27,814,169.00	19.32
建 築 及 設 備	1,346,000.00	1,287,440.00	1,287,440.00	—	1,287,440.00	- 58,560.00	4.35

（三）內湖垃圾焚化廠

內湖垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執

行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

內湖垃圾焚化廠本年度法定預算數 268,065,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,600,589 元(81.92%)，較預算數賸餘 48,464,411 元(18.08%)。本年度經費賸餘主要係「焚化廢氣處理設備汰換及維修工程」因配合改善戴奧辛工程停辦賸餘 2,700 萬餘元，焚化爐歲修工程結餘 612 萬餘元及業務費賸餘 693 萬餘元。

茲將該廠本年度決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 垃 圾 焚 化 廠	268,065,000.00	219,600,589.00	219,600,589.00	—	219,600,589.00	- 48,464,411.00	18.08
一 般 行 政	55,236,000.00	52,895,677.00	52,895,677.00	—	52,895,677.00	- 2,340,323.00	4.24
垃 圾 焚 化 業 務	130,158,000.00	118,592,677.00	118,592,677.00	—	118,592,677.00	- 11,565,323.00	8.89
建 築 及 設 備	621,000.00	595,652.00	595,652.00	—	595,652.00	- 25,348.00	4.08
環境衛生及河川工程	82,050,000.00	47,516,583.00	47,516,583.00	—	47,516,583.00	- 34,533,417.00	42.09

(四) 木柵垃圾焚化廠

木柵垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

木柵垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

木柵垃圾焚化廠本年度法定預算數 261,674,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,463,154 元(83.87%)，較預算數賸餘 42,210,846 元(16.13%)。本年度經費賸餘主要為：垃圾量不足及衛生下水道廢水用液態整合劑規格修改，成本降低，材料費結餘 2,454 萬餘元，空污費賸餘 927 萬餘元，各項工程競標節餘 248 萬餘元及人事費賸餘 160 萬餘元。

茲將該廠本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
木 柵 垃 圾 焚 化 廠	261,674,000.00	219,463,154.00	219,463,154.00	—	219,463,154.00	- 42,210,846.00	16.13
一 般 行 政	30,796,000.00	29,382,334.00	29,382,334.00	—	29,382,334.00	- 1,413,666.00	4.59
垃 圾 焚 化 業 務	170,421,000.00	132,378,101.00	132,378,101.00	—	132,378,101.00	- 38,042,899.00	22.32
建 築 及 設 備	4,901,000.00	4,630,730.00	4,630,730.00	—	4,630,730.00	- 270,270.00	5.51
環境衛生及河川工程	55,556,000.00	53,071,989.00	53,071,989.00	—	53,071,989.00	- 2,484,011.00	4.47

(五) 北投垃圾焚化廠

北投垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，未能如期完成之工作計畫有垃圾焚化操作、新購車輛設備、垃圾處理工程 3 項，因未於年度內完成材料檢驗、新購車輛招標、及辦理歲修，須保留繼續執行，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

北投垃圾焚化廠本年度法定預算數 314,801,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 164,261,788 元（52.18 %），權責發生數 52,896,855 元（16.80 %），審定決算合計數為 217,158,643 元，較預算數賸餘 97,642,357 元（31.02 %）。本年度經費賸餘主要係材料費賸餘 5,560 萬餘元，員額未補足致人事費賸餘 1,018 萬餘元，汽油費賸餘 966 萬餘元，維護費賸餘 458 萬餘元及設備採購賸餘 196 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 34,744,500 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 34,744,500 元(100%)。

茲將該廠本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 垃 圾 焚 化 廠	314,801,000.00	217,158,643.00	164,261,788.00	52,896,855.00	217,158,643.00	- 97,642,357.00	31.02
一 般 行 政	34,027,000.00	26,831,021.00	26,831,021.00	—	26,831,021.00	- 7,195,979.00	21.15
垃 圾 焚 化 業 務	226,096,000.00	137,610,332.00	136,823,477.00	786,855.00	137,610,332.00	- 88,485,668.00	39.14
建 築 及 設 備	9,678,000.00	9,567,290.00	607,290.00	8,960,000.00	9,567,290.00	- 110,710.00	1.14

環境衛生及河川工程	45,000,000.00	43,150,000.00	—	43,150,000.00	43,150,000.00	-	1,850,000.00	4.11
-----------	---------------	---------------	---	---------------	---------------	---	--------------	------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	北 投 垃 圾 焚 化 廠	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—

十二、地政處主管

地政處主管包括地政處以及測量大隊、土地重劃大隊、松山、大安、中山、古亭、建成、士林地政事務所等 9 個機關單位。本年度施政計畫主要包括改進土地行政、土地登記及測量業務，貫徹實施平均地權，辦理公告土地現值，配合市政建設辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，執行地政資訊管理方案，全面實施地政業務電腦化，加強農地、公地管理，代管未辦繼承登記之土地建物，檢討修訂土地登記及地籍測量法規等，編列業務計畫 35 項，下分工作計畫 69 項，執行結果，已完成者 67 項，仍在繼續執行者 2 項，歲出預算數 1,053,174,888 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 994,698,505 元（94.45%），權責發生數 5,211,000 元（0.49%），審定決算合計數為 999,909,505 元，較預算數賸餘 53,265,383 元（5.06%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 45,100,006 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 20,440,007 元、八十六年度 7,984,376 元、八十七年度 12,203,286 元），執行結果，決算經審定減免數 8,703,286 元（19.30%），支付實現數 7,871,187 元（17.45%），未結清數為 28,525,533 元（63.25%）。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）地政處

地政處係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府地政處組織規程設置，主要職掌為辦理全市地政業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處本年度施政，以改進土地行政、土地登記及測量業務，配合都市地區地價指數之編製確實辦理土地估價作業，修訂土地登記及地籍測量法規，加強農地、公地管理，辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，全面推動地政業務電腦化，促進工作簡化等為重點。經編列一般行政、地政業務設計規劃、地籍管理、平均地權業務、農地管理、公地管理、土地徵購撥用業務、促進土地利用、建築及設備、其他公共設施補償、土地及建物登記賠償準備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 19 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有土地登記管理 1 項，係委託輔導辦理國際品質認證作業尚未完成，須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處本年度法定預算數 208,769,828 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 200,795,580 元(96.18%)，權責發生數 697,000 元（0.33%），審定決算合計數為 201,492,580 元，較預算數賸餘 7,277,248 元（3.49%）。本年度經費賸餘主要為地政整合系統電腦租金賸餘 124 萬餘元及其他業務費、採購設備等賸餘 552 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,085,715 元（包括八十五年度 2,356,431 元、八十七年度 1,729,284 元），執行結果，決算經審定減免數 1,229,284 元（30.09%），支付實現數為 2,856,431 元（69.91%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處	208,769,828.00	201,492,580.00	200,795,580.00	697,000.00	201,492,580.00	- 7,277,248.00	3.49
一 般 行 政	69,130,000.00	68,066,533.00	68,066,533.00	—	68,066,533.00	- 1,063,467.00	1.54
地政業務設計規劃	18,371,528.00	17,763,142.00	17,763,142.00	—	17,763,142.00	- 608,386.00	3.31
地 籍 管 理	13,862,300.00	13,185,181.00	12,488,181.00	697,000.00	13,185,181.00	- 677,119.00	4.88
平 均 地 權 業 務	47,220,000.00	46,603,578.00	46,603,578.00	—	46,603,578.00	- 616,422.00	1.31
農 地 管 理	7,938,000.00	7,899,970.00	7,899,970.00	—	7,899,970.00	- 38,030.00	0.48
公 地 管 理	1,702,000.00	1,686,949.00	1,686,949.00	—	1,686,949.00	- 15,051.00	0.88
土地徵購撥用業務	17,195,000.00	17,119,466.00	17,119,466.00	—	17,119,466.00	- 75,534.00	0.44
促 進 土 地 利 用	8,333,000.00	8,267,388.00	8,267,388.00	—	8,267,388.00	- 65,612.00	0.79
建 築 及 設 備	9,368,000.00	7,143,308.00	7,143,308.00	—	7,143,308.00	- 2,224,692.00	23.75
其他公共設施補償	4,150,000.00	3,757,065.00	3,757,065.00	—	3,757,065.00	- 392,935.00	9.47
土地及建物登記賠償 準 備	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,500,000.00	—	—	—	—	- 1,500,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	地 政 處	4,085,715.00	1,229,284.00	30.09	2,856,431.00	69.91	—	—
85	土地徵購撥用業務	2,356,431.00	—	—	2,356,431.00	100.00	—	—
87	地政業務設計規劃	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,229,284.00	1,229,284.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,729,284.00	1,229,284.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

(二) 地政處測量大隊

地政處測量大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市政府地政處測量大隊組織規程設置，主要職掌為辦理市內三角圖根、戶地測量及地籍重測等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處測量大隊本年度施政，以辦理本市配合都市計畫公共設施用地分割測量，人民申請複丈測量，清理補建及重測異議案件等事務，配合推行地籍資料電腦化，包括地籍資料整理抄錄建檔等重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處測量大隊本年度法定預算數 120,936,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 118,622,746 元(98.09%)，較預算數賸餘 2,313,254 元(1.91%)。本年度經費賸餘主要係其他修建工程標餘款 41 萬餘元及其他人事、業務費及旅運費等賸餘 134 萬餘元。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處 測 量 大 隊	120,936,000.00	118,622,746.00	118,622,746.00	—	118,622,746.00	- 2,313,254.00	1.91
一 般 行 政	26,091,000.00	25,502,587.00	25,502,587.00	—	25,502,587.00	- 588,413.00	2.26
地 籍 管 理	93,021,000.00	91,824,199.00	91,824,199.00	—	91,824,199.00	- 1,196,801.00	1.29
建 築 及 設 備	1,824,000.00	1,295,960.00	1,295,960.00	—	1,295,960.00	- 528,040.00	28.95

(三) 土地重劃大隊

土地重劃大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市土地重劃大隊組織規程設置，主要職掌為辦理土地重劃及其有關工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

土地重劃大隊本年度施政，以賡續辦理內湖區第四期約 65 公頃、南港經貿園區約 53 公頃、松山區第二期約 152 公頃、北投區第六期約 1 公頃、北投區第七期約 0.2 公頃、內湖區第五期約 40 公頃、士林區第六期約 4 公頃等區市地重劃工作為重點。經編列一般行政、重劃業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

土地重劃大隊本年度法定預算數 60,780,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,120,603 元（95.62%），較預算數賸餘 2,659,397 元（4.38%）。本年度經費賸餘主要為員額未補足致人事費賸餘 94 萬餘元及其他業務費賸餘 161 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 752,413 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數為 752,413 元（100%）。

茲將該大隊本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
土 地 重 劃 大 隊	60,780,000.00	58,120,603.00	58,120,603.00	—	58,120,603.00	- 2,659,397.00	4.38
一 般 行 政	13,052,000.00	11,788,054.00	11,788,054.00	—	11,788,054.00	- 1,263,946.00	9.68
重 劃 業 務	47,591,000.00	46,232,399.00	46,232,399.00	—	46,232,399.00	- 1,358,601.00	2.85
建 築 及 設 備	137,000.00	100,150.00	100,150.00	—	100,150.00	- 36,850.00	26.90

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	土 地 重 劃 大 隊	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—

（四）松山地政事務所

松山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理松山、信義、南港轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山地政事務所本年度施政，以辦理人民申請土地及建物移轉、他項權利設定、塗銷、變更、土地分割、合併、地目變更等登記事項，受理土地建築改良物登記簿核發謄本，辦理現值申報、地價證明，土地測量及土地建物複丈與地目變更，租用土地測量，新登陸地及地上權位置測量，管理電腦化等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

松山地政事務所本年度法定預算數 121,937,972 元，執行結果，決算經審定支付實現數 115,740,192 元（94.92%），較預算數賸餘 6,197,780 元（5.08%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 234 萬餘元及電腦設備租金及其他業務費賸餘 354 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,743,976 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,243,976 元（71.33%），支付實現數 500,000 元（28.67%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 地 政 事 務 所	121,937,972.00	115,740,192.00	115,740,192.00	—	115,740,192.00	6,197,780.00	5.08
一 般 行 政	27,072,000.00	26,170,197.00	26,170,197.00	—	26,170,197.00	901,803.00	3.33
地 籍 管 理	89,586,972.00	86,108,151.00	86,108,151.00	—	86,108,151.00	3,478,821.00	3.88
建 築 及 設 備	5,279,000.00	3,461,844.00	3,461,844.00	—	3,461,844.00	1,817,156.00	34.42

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	松 山 地 政 事 務 所	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,243,976.00	1,243,976.00	100.00	—	—	—	—

小	計	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
---	---	--------------	--------------	-------	------------	-------	---	---

（五）大安地政事務所

大安地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理大安轄區內土地登記、測量及地籍資料管理等業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安地政事務所本年度施政，以辦理大安區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務；且為延續推行地政資訊管理方案第一階段實施計畫，全面辦理地籍資料電子處理土地登記謄本、地價證明跨所服務、電話語音與觸控式電腦諮詢及推動人民申請案件收件、管理電腦化等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

大安地政事務所本年度法定預算數 114,394,060 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,678,093 元（94.13％），較預算數賸餘 6,715,967 元（5.87％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 361 萬餘元及其他業務費、採購設備賸餘 295 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,842,792 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,342,792 元（72.87％），支付實現數 500,000 元（27.13％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 地 政 事 務 所	114,394,060.00	107,678,093.00	107,678,093.00	—	107,678,093.00	- 6,715,967.00	5.87
一 般 行 政	31,613,000.00	30,282,671.00	30,282,671.00	—	30,282,671.00	- 1,330,329.00	4.21
地 籍 管 理	67,807,060.00	64,095,051.00	64,095,051.00	—	64,095,051.00	- 3,712,009.00	5.47
建 築 及 設 備	14,974,000.00	13,300,371.00	13,300,371.00	—	13,300,371.00	- 1,673,629.00	11.18

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	大 安 地 政 事 務 所	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,342,792.00	1,342,792.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

（六）中山地政事務所

中山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理中山、內湖轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山地政事務所本年度施政，以辦理中山、內湖轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等作業為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

中山地政事務所本年度法定預算數 117,860,062 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,227,234 元（90.98 %），較預算數賸餘 10,632,828 元（9.02 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 681 萬餘元及其他業務費、採購設備標餘款等賸餘 336 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,675,128 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,175,128 元（70.15 %），支付實現數 500,000 元（29.85 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中山地政事務所	117,860,062.00	107,227,234.00	107,227,234.00	—	107,227,234.00	- 10,632,828.00	9.02
一般行政	23,944,000.00	22,469,552.00	22,469,552.00	—	22,469,552.00	- 1,474,448.00	6.16
地籍管理	87,645,062.00	80,593,846.00	80,593,846.00	—	80,593,846.00	- 7,051,216.00	8.05
建築及設備	6,271,000.00	4,163,836.00	4,163,836.00	—	4,163,836.00	- 2,107,164.00	33.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或未結清數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	中山地政事務所	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,175,128.00	1,175,128.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

（七）古亭地政事務所

古亭地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理文山、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

古亭地政事務所本年度施政，以辦理愛國東路以南及中正、文山轄區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

古亭地政事務所本年度法定預算數 98,177,206 元，執行結果，決算經審定支付實現數 93,146,334 元（94.88％），較預算數賸餘 5,030,872 元（5.12％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 209 萬餘元及電腦租金、其他業務費等賸餘 263 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,729,520 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,229,520 元（71.09％），支付實現數 500,000 元（28.91％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
古亭地政事務所	98,177,206.00	93,146,334.00	93,146,334.00	—	93,146,334.00	- 5,030,872.00	5.12
一般行政	26,663,000.00	25,545,366.00	25,545,366.00	—	25,545,366.00	- 1,117,634.00	4.19
地籍管理	66,293,206.00	64,176,219.00	64,176,219.00	—	64,176,219.00	- 2,116,987.00	3.19
建築及設備	5,221,000.00	3,424,749.00	3,424,749.00	—	3,424,749.00	- 1,796,251.00	34.40

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	古亭地政事務所	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—
87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,229,520.00	1,229,520.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

（八）建成地政事務所

建成地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建成地政事務所本年度施政，以辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務，且為配合內政部地籍資料電子處理五年計畫，繼續辦理地籍資料電子處理業務電腦化及地籍總歸戶等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係委託興建辦公室新建工程尚未完成，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

建成地政事務所本年度法定預算數 91,867,760 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,405,336 元（88.62%），權責發生數 4,514,000 元（4.91%），審定決算合計數為 85,919,336 元，較預算數賸餘 5,948,424 元（6.47%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 281 萬餘元及其他業務費、租金等賸餘 247 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 31,526,268 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 18,083,576 元、八十六年度 7,231,963 元、八十七年度 1,738,392 元），執行結果，決算經審定減免數 1,238,392 元（3.93%），支付實現數 1,762,343 元（5.59%），未結清數為 28,525,533 元（90.48%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘，未結清數係萬華區行政中心興建工程，及十二號公園地下停車場興建工程尚未完成，均須保留轉入下年度繼續執行。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建成地政事務所	91,867,760.00	85,919,336.00	81,405,336.00	4,514,000.00	85,919,336.00	- 5,948,424.00	6.47
一般行政	24,757,000.00	23,656,860.00	23,656,860.00	—	23,656,860.00	- 1,100,140.00	4.44
地籍管理	58,170,760.00	55,070,676.00	55,070,676.00	—	55,070,676.00	- 3,100,084.00	5.33
建築及設備	8,940,000.00	7,191,800.00	2,677,800.00	4,514,000.00	7,191,800.00	- 1,748,200.00	19.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 成 地 政 事 務 所	31,526,268.00	1,238,392.00	3.93	1,762,343.00	5.59	28,525,533.00	90.48
84	建 築 及 設 備	4,472,337.00	—	—	—	—	4,472,337.00	100.00
85	建 築 及 設 備	18,083,576.00	—	—	—	—	18,083,576.00	100.00
86	建 築 及 設 備	7,231,963.00	—	—	1,262,343.00	17.46	5,969,620.00	82.54
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,238,392.00	1,238,392.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,738,392.00	1,238,392.00	71.24	500,000.00	28.76	—	—

(九) 士林地政事務所

士林地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理士林、北投轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林地政事務所本年度施政，以辦理士林、北投轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

士林地政事務所本年度法定預算數 118,452,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 111,962,387 元（94.52 %），較預算數賸餘 6,489,613 元（5.48 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 249 萬餘元及其他業務費、租金及採購設備等賸餘 392 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,744,194 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,244,194 元（71.33 %），支付實現數 500,000 元（28.67 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士 林 地 政 事 務 所	118,452,000.00	111,962,387.00	111,962,387.00	—	111,962,387.00	- 6,489,613.00	5.48
一 般 行 政	25,041,000.00	24,080,221.00	24,080,221.00	—	24,080,221.00	- 960,779.00	3.84
地 籍 管 理	88,256,000.00	84,524,358.00	84,524,358.00	—	84,524,358.00	- 3,731,642.00	4.23

建 築 及 設 備	5,155,000.00	3,357,808.00	3,357,808.00	—	3,357,808.00	1,797,192.00	34.86
-----------	--------------	--------------	--------------	---	--------------	--------------	-------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	士 林 地 政 事 務 所	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,244,194.00	1,244,194.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—

十三、國民住宅處主管

(一) 國民住宅處

國民住宅處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府國民住宅處組織規程設置，主要職掌為辦理臺北市國民住宅規劃興建及管理服務業務。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

國民住宅處本年度施政，係以執行國宅興建計畫，辦理貸款人民自購住宅與獎勵民間投資興建國宅，配合重大公共工程拆遷戶，安置興建專案國宅，繼續辦理眷村、空置營地合作改建及公教住宅委辦工程，價購儲備國宅用地，按承購戶名冊辦理完工國宅配售等為重點。經編列一般行政、國宅業務、建築及設備、非營業循環基金等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，除其他設備 1 項因中正行政大樓電梯汰換工程工期跨年度，須保留繼續辦理外，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

國民住宅處本年度法定預算數 710,006,106 元，執行結果，決算經審定支付實現數 705,722,244 元（99.40%），權責發生數 3,746,128 元（0.53%），審定決算合計數為 709,468,372 元，較預算數賸餘 537,734 元（0.07%）。本年度經費賸餘主要為旅運費及業務費等各科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 62,420,719 元（八十五年度 12,000,000 元，八十七年度 50,420,719 元），執行結果，審定支付實現數為 44,707,222 元（71.62%），未結清數 17,713,497 元（28.38%）。未結清數主要係公共通道部份油漆照明整修工程、中政區行政大樓消防汰換工程尚未完工，繼續保留。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分				單位：新台幣元			
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 民 住 宅 處	710,006,106.00	709,468,372.00	705,722,244.00	3,746,128.00	709,468,372.00	- 537,734.00	0.08
一 般 行 政	157,617,000.00	157,161,824.00	157,161,824.00	—	157,161,824.00	- 455,176.00	0.29
國 宅 業 務	44,562,000.00	44,521,942.00	44,521,942.00	—	44,521,942.00	- 40,058.00	0.09
建 築 及 設 備	7,827,106.00	7,784,606.00	4,038,478.00	3,746,128.00	7,784,606.00	- 42,500.00	0.54
非 營 業 循 環 基 金	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	—	500,000,000.00	—	—

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	國 民 住 宅 處	62,420,719.00	—	—	44,707,222.00	71.62	17,713,497.00	28.38
85	建 築 及 設 備	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	50,420,719.00	—	—	32,707,222.00	64.87	17,713,497.00	35.13

十四、臺北自來水事業處主管

（一）臺北自來水事業處

臺北自來水事業處係依據台北市政府組織規程第十七條及該處組織規程設置，主要職掌為供應充裕而合於衛生之用水，改善國民生活環境，促進工商發展，並加強其營運之有效管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北自來水事業處本年度施政，以執行五期擴建計畫，健全輸配管系統，確保穩定供水，強化用戶服務普設單一櫃台，增進服務功能等為重點。經編列公園管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、營業基金等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係水管抽換工程已完工惟未

及驗收結案，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北自來水事業處本年度法定預算數 66,203,286 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 62,980,382 元(95.13%)，權責發生數 827,510 元(1.25%)，審定決算合計數為 63,807,892 元，較預算數賸餘 2,395,394 元(3.62%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 209,499,598 元(包括八十三年度 24,745,072 元、八十五年度 159,104,322 元、八十六年度 20,762,900 元、八十七年度 4,887,304 元)，執行結果，決算經審定減免數 9,518,950 元(4.54%)，支付實現數 115,985,447 元(55.36%)，未結清數 83,995,201 元(40.09%)。減免數主要係臺北水源特定區管理委員會繳回執行賸餘保留經費及各項工程執行賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，以前年度權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 自 來 水 事 業 處	66,203,286.00	63,807,892.00	62,980,382.00	827,510.00	63,807,892.00	- 2,395,394.00	3.62
公 園 管 理	360,000.00	351,253.00	351,253.00	—	351,253.00	- 8,747.00	2.43
建 築 及 設 備	19,577,286.00	17,400,590.00	16,573,080.00	827,510.00	17,400,590.00	- 2,176,696.00	11.12
公園綠化及風景區工程	1,198,000.00	988,049.00	988,049.00	—	988,049.00	- 209,951.00	17.53
營 業 基 金	45,068,000.00	45,068,000.00	45,068,000.00	—	45,068,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺 北 自 來 水 事 業 處	209,499,598.00	9,518,950.00	4.54	115,985,447.00	55.36	83,995,201.00	40.09
83	臺北水源特定區設施	24,745,072.00	5,460,481.00	22.07	19,284,591.00	77.93	—	—
85	建 築 及 設 備	1,770,374.00	605,264.00	34.19	1,165,110.00	65.81	—	—
	臺北水源特定區設施	157,333,948.00	—	—	77,840,275.00	49.47	79,493,673.00	50.53

	小計	159,104,322.00	605,264.00	0.38	79,005,385.00	49.66	79,493,673.00	49.96
86	臺北水源特定區管理	26,500.00	—	—	26,500.00	100.00	—	—
	建築及設備	11,811,733.00	3,107,632.00	26.31	5,292,573.00	44.81	3,411,528.00	28.88
	公園綠化及風景區工程	2,500,000.00	—	—	1,410,000.00	56.40	1,090,000.00	43.60
	臺北水源特定區設施	6,424,667.00	345,573.00	5.38	6,079,094.00	94.62	—	—
	小計	20,762,900.00	3,453,205.00	16.63	12,808,167.00	61.69	4,501,528.00	21.68
87	建築及設備	4,887,304.00	—	—	4,887,304.00	100.00	—	—

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	臺北水源特定區設施				
	臺北水源特定區設施	157,333	79,493	50.53	翡翠水庫上遊污水下水道系統工程因當地居民抗爭及與國有財產局協調用地致工期延誤；石碇鄉碧山、永安、格頭三村遷村計畫為三年期發包造林工作，尚未完成。
86	建築及設備				
	其他修建工程	11,811	3,411	28.88	設置加壓站配水池及管線工程、改善簡易自來水設備工程因當地居民陳情，須配合新工處道路拓寬埋設自來水設施，致工期延期。
	公園綠化及風景區工程				
	公園工程	2,500	1,090	43.60	北投溫泉親水公園景觀平台規劃設計因景觀平台銜接方案所涉纜車站選址等政策性決議尚未確定，致無法執行後續設計。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十五、兵役處主管

兵役處主管包括兵役處、軍人公墓管理所等二個單位。本年度施政計畫主要包括加強國民兵徵訓、舉辦役政

幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，完成年度兵員徵集作業，維護在營軍人權益，擴大兵役宣傳，嚴密後備軍人管理與墓園綠化工程等，編列業務計畫共計 9 項，下分工作計畫 16 項，執行結果，均已完成，歲出預算數 255,314,000 元，執行結果，審定支付實現數為 238,592,039 元(93.45%)，較預算數賸餘 16,721,961 元(6.55%)。以前年度歲出權責發生轉入數計 1,480,000 元(八十四年度)，執行結果，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 兵役處

兵役處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理全市兵役行政業務之推行工作。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

兵役處本年度施政以加強國民兵徵訓，舉辦役政幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，徵兵檢查、抽籤，維護在營軍人權益，照顧征屬(遺族)生活、加強遺族及傷殘陣(死)亡人員服務，嚴密後備軍人管理等為重點。經編列一般行政、兵役編練、兵員徵集、兵役勤務、兵役管理、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 12 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

兵役處本年度法定預算數 231,264,000 元，執行結果，決算審定支付實現數 215,054,351 元(92.99%)，較預算數賸餘 16,209,649 元(7.01%)。主要係役男體檢、X 光檢查等結餘 246 萬餘元，列級徵屬特別救濟金及各項補助費結餘 193 萬餘元，因公傷殘慰問金人數減少結餘 239 萬餘元，各項工程競標結餘 102 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 1,480,000 元(八十四年度)，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。未結清數係辦理更換徵兵檢查場塑膠地板工程款，因該案尚在法院審理中，須轉入下年度繼續處理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定情形列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
兵 役 處	231,264,000.00	215,054,351.00	215,054,351.00	—	215,054,351.00	16,209,649.00	7.01
一 般 行 政	38,503,000.00	37,206,447.00	37,206,447.00	—	37,206,447.00	1,296,553.00	3.37
兵 役 編 練	14,775,000.00	14,437,044.00	14,437,044.00	—	14,437,044.00	337,956.00	2.29

兵 員 徵 集	29,014,000.00	25,757,277.00	25,757,277.00	—	25,757,277.00	-	3,256,723.00	11.22
兵 役 勤 務	127,172,000.00	119,697,153.00	119,697,153.00	—	119,697,153.00	-	7,474,847.00	5.88
兵 役 管 理	12,588,000.00	10,955,227.00	10,955,227.00	—	10,955,227.00	-	1,632,773.00	12.97
建 築 及 設 備	8,667,000.00	7,001,203.00	7,001,203.00	—	7,001,203.00	-	1,665,797.00	19.22
第 一 預 備 金	545,000.00	—	—	—	—	-	545,000.00	100.00

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	兵 役 處	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00

（二）軍人公墓管理所

軍人公墓管理所係依據台北市政府組織規程第八條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理本市軍人公墓管理。茲將該所八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

軍人公墓管理所本年度施政以實行陣（死）亡官兵祭祀、葬厝為重點。經編列一般行政、軍人公墓管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

軍人公墓管理所本年度法定預算數 24,050,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 23,537,688 元（97.87%），較預算數賸餘 512,312 元（2.13%），主要係租金、電費及設備競標賸餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
軍 人 公 墓 管 理 所	24,050,000.00	23,537,688.00	23,537,688.00	—	23,537,688.00	- 512,312.00	2.13
一 般 行 政	6,840,000.00	6,587,363.00	6,587,363.00	—	6,587,363.00	- 252,637.00	3.69
軍 人 公 墓 管 理	15,187,000.00	15,036,742.00	15,036,742.00	—	15,036,742.00	- 150,258.00	0.99
建 築 及 設 備	2,023,000.00	1,913,583.00	1,913,583.00	—	1,913,583.00	- 109,417.00	5.41

十六、臺北翡翠水庫管理局主管

（一）臺北翡翠水庫管理局

臺北翡翠水庫管理局係依據臺北市政府組織規程第十六條暨臺北翡翠水庫管理局組織規程設置，主要職掌為辦理翡翠水庫適當營運、水庫大壩之安全管理與評估、水庫操作運轉與有關技術之研發、自來水水源之供應、發電營運、設施之維護改善等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北翡翠水庫管理局本年度施政，以賡續辦理大壩及附屬設施之安全檢查及評估、大壩監測儀及相關設備之維護更新、加強水庫操作運轉設備之維護、賡續辦理水庫最佳調蓄利用、辦理水庫水文氣象水質淤積之調查及統計分析、加強水庫蓄水範圍維護管理及管制區之安全防護，協調水源會加強水庫集水區管理並確保水庫水量及水質等為重點。經編列一般行政、水庫管理業務、臺北水源特定區管理、建築及設備、臺北水源特定區設施、其他公共設施補償等 6 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備、其他修建工程、臺北水源特定區設施等 3 項，主要係操作系統軟硬體週邊設備尚未完成採購、水土保持工程因颱風災害及水庫運轉中心監測系統地下化工程等變更設計而影響工期、水庫區造林補植工程尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北翡翠水庫管理局本年度法定預算數 565,730,000 元，執行結果，決算列支付實現數 465,174,542 元，權責發生數 61,284,804 元，經本處修正剔除溢支國外差旅費 10,458 元，審定支付實現數 465,164,084 元（82.23%），權責發生數 61,284,804 元（10.83%），決算合計數 526,448,888 元，較預算數賸餘 39,281,112 元（6.94%），本年度經費賸餘主要係直潭烏來污水處理場操作維護及水庫上下游污水下水道系統操作維護廠商競標節餘 1,699 萬餘元，各項工程競標

節餘 1,241 萬餘元，因人員未補足人事費賸餘 262 萬餘元，事務費賸餘 115 萬餘元，採購設備節餘 211 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 49,098,147 元（八十六年度 6,410,243 元，八十七年度 42,687,904 元），執行結果，其決算經審定減免數 801,137 元（1.63%），審定支付實現數 27,419,334 元（55.85%），未結清數 20,877,676 元（42.52%），未結清數係主碼頭水土保持工程因水位太高無法施工、專用垃圾清理船尚未交貨、大壩壩座邊坡改善工程、水庫區及水源特定區造林工程等均尚未完成，仍須保留繼續處理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分			單位：新台幣元					
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減		
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比	
臺北翡翠水庫管理局	565,730,000.00	526,459,346.00	465,164,084.00	61,284,804.00	526,448,888.00	- 39,281,112.00	6.94	
一 般 行 政	58,033,000.00	54,092,088.00	54,092,088.00	—	54,092,088.00	- 3,940,912.00	6.79	
水 庫 管 理 業 務	145,021,000.00	141,493,190.00	141,493,190.00	—	141,493,190.00	- 3,527,810.00	2.43	
臺北水源特定區管理	95,709,000.00	78,716,793.00	78,716,793.00	—	78,716,793.00	- 16,992,207.00	17.75	
建 築 及 設 備	109,722,000.00	105,104,480.00	75,591,966.00	29,502,056.00	105,094,022.00	- 4,627,978.00	4.22	
臺北水源特定區設施	156,534,000.00	146,614,819.00	114,832,071.00	31,782,748.00	146,614,819.00	- 9,919,181.00	6.34	
其他公共設施補償	511,000.00	437,976.00	437,976.00	—	437,976.00	- 73,024.00	14.29	
第 一 預 備 金	200,000.00	—	—	—	—	- 200,000.00	100	
以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺北翡翠水庫管理局	49,098,147.00	801,137.00	1.63	27,419,334.00	55.85	20,877,676.00	42.52
	建 築 及 設 備	6,410,243.00	—	—	1,338,905.00	20.89	5,071,338.00	79.11
	建 築 及 設 備	23,888,238.00	801,137.00	3.35	12,896,324.00	53.99	10,190,777.00	42.66
	臺北水源特定區設施	18,799,666.00	—	—	13,184,105.00	70.13	5,615,561.00	29.87
	小 計	42,687,904.00	801,137.00	1.88	26,080,429.00	61.09	15,806,338.00	37.03

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分	單位：新臺幣千元
-------	----------

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	30,661	13,486	43.98	操作系統軟硬體更新，週邊設備尚未交貨。
其 他 修 建 工 程	77,451	16,015	20.68	水土保持工程因颱風變更設計及水庫運轉中心監測通訊系統地下化工程變更設計致工期延長，水庫區造林施工期及補植期需三年。
臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
臺 北 水 源 特 定 區 設 施	156,534	31,782	20.30	水庫公私有地復舊造林施工期及補植期需三年、水庫上游污水下水道工程辦理變更設計工期延長。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	建 築 及 設 備				
	其 他 修 建 工 程	6,410	5,071	79.11	主碼頭水土保持工程尚未完工，仍須保留於以後年度繼續執行。
87	建 築 及 設 備				
	其 他 設 備	21,178	10,000	47.22	專用垃圾清理船尚未交貨。
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施	18,799	5,615	29.87	翡翠水庫公私有墾植地復舊造林撫育期為三年，尚未完成，仍須保留以後年度繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十七、交通局主管

交通局主管包括交通局、監理處、停車管理處、交通管制工程處、汽車駕駛訓練中心、車輛行車事故鑑定委員會、交通事件裁決所等 7 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理運輸系統綜合規劃、提昇運輸系統功能，運用策略改善交通安全與秩序，改進交通管制與安全設施，加強交控中心軟體設施技術及維護，收集車流資料適時紓解控制車流，繼續執行停車場建設計畫、改善停車管理、繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，推動計程車運輸合作社輔導設立、健全計程車營運管理，加強交通政策及安全教育宣導，辦理監理業務電腦連線作業，健全捷運監理組織與制度，加強違規車輛舉發、強化違規積案自動化處理等為重點。本年度編列業務計畫共計 36 項，下分工作計畫 72 項，實施結果，已完成者 59 項，仍在繼續執行者 13 項。歲出預算數 4,800,710,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,315,702,891 元(89.90%)，權責發生數 247,174,817 元(5.15

%)，審定決算合計數為 4,562,877,708 元，較預算數賸餘 237,833,217 元(4.95%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 527,641,259 元(包括八十年度 9,435,172 元、八十一年度 4,280,267 元、八十五年度 45,483,748 元、八十六年度 34,639,386 元、八十七年度 433,802,686 元)，執行結果，決算經審定減免數 25,435,814 元 (4.82%)，支付實現數 174,645,886 元(33.10%)，未結清數為 327,559,559 元(62.08%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 交通局

交通局係依據臺北市政府組織規程與交通局組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市交通運輸政策、交通管制工程、運輸業管理、公路監理及觀光事業等業務。茲將該局八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通局本年度施政，以推動運輸系統綜合規劃、建立整體運輸規劃模式、研議規劃快速道路交通管理工程，研究推動智慧型運輸系統發展策略，建立交通管制設施地理資訊系統，繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，加強公車汰舊換新計畫，賡續推動成立計程車運輸合作社，加強交通政策及安全教育宣導，健全捷運監理組織與制度及財產管理制度，更新裁決所電腦設備，加強違規案件舉發，督導一般觀光旅館業及旅行業健全經營，推動旅遊資訊國際化等為重點。經編列一般行政、交通改善計畫審議暨督導協調、交通工程與停車管理、運輸業管理、公路監理、觀光事業行政、大眾捷運運輸業管理、身心障礙者公共交通福利業務、建築及設備、營業基金等 10 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有交通改善計畫審議、公車運輸業管理、其他設備、工程規劃等 4 項，主要係辦理交通改善評鑑指標委外調查計畫未能於年度內完成發包，台北市快速道路交通管理工程規劃案須跨年度執行，補助觀光遊憩景點配合市府政策設置中英地名方向指示標誌及觀光地圖簡介牌因議會通過但書暫不准動支，均須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通局本年度法定預算數 990,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 878,563,579 元(88.67%)，權責發生數 13,419,000 元(1.35%)，審定決算合計數為 891,982,579 元，較預算數賸餘 98,893,421 元(9.98%)。本年度經費賸餘主要為身心障礙者乘車補助賸餘 4,865 萬餘元，捷運轉乘券賸餘 879 萬餘元及設備採購標餘款等賸餘 3,322 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 386,040,155 元(包括八十五年度 8,087,348 元、八十七年度 377,952,807 元)，執行結果，決算經審定減免數 724,393 元(0.19%)，支付實現數 85,315,762 元(22.10%)，未結清數 300,000,000 元(77.71%)，減免數係執行賸餘數繳庫，未結清數係補助市公車處採購 60 輛天然氣大型冷氣公車，因議會但書瓦斯公車示範評估計畫及市府中長程之推廣詳細計畫送議會同意後，預算始得動支，須保留繼續辦理。

其他事項

該局本年度委託交通大隊辦理寒假大專學生執行路權宣導暨掃除路霸工作，其執行績效，未監督該大隊辦理考核，並檢討缺失及提出改進意見，以作成後續路權宣導執行參考，經建請該局對於委託其他機關代辦事項應負監督考核責任，考核計畫執行成效並檢討缺失改進，以使政府支出發揮最大效益。據復：嗣後委託其他機關代辦事

項，當加強監督考核，確實評核執行績效，以使政府支出發揮最大效益。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

據查目前臺北市自用車登記數六二四、六二六輛，現有公共停車位數為四二、四二三個，占車輛登記數百分之六、八，顯示臺北市公共停車位供給數嚴重不足，惟依臺北市停車管理處民國八十八年下半年及八十九年度至民國九十三年度之公共停車場興建計畫，預計興闢六十五處停車場新工程（其中連續性計畫工程二十四處、新興計畫工程四十一處），完成後約可提供一萬七千餘個停車位，仍無法達成合理公共停車位數供給率，為有效解決臺北市停車位供需失衡之問題，經建請該局對臺北市交通政策通盤檢討並研謀對策，以資因應。據復：除積極擴大合理適量之公共路外停車供給外，亦配合加強停車需求管理、強化停車場使用效能、加強停車秩序管理等策略作法，及積極發展和改善大眾運輸系統，提高市民搭乘大眾運輸工具之意願，以有效抑制汽車之成長等多方面措施著手，俾期達到相輔相成之成效。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 局	990,876,000.00	891,982,579.00	878,563,579.00	13,419,000.00	891,982,579.00	- 98,893,421.00	9.98
一 般 行 政	66,797,000.00	65,259,894.00	65,259,894.00	—	65,259,894.00	- 1,537,106.00	2.30
交通改善計畫審議暨督導協調	29,764,000.00	29,168,794.00	24,668,794.00	4,500,000.00	29,168,794.00	- 595,206.00	2.00
交通工程與停車管理	25,093,000.00	22,574,234.00	22,574,234.00	—	22,574,234.00	- 2,518,766.00	10.04
運 輸 業 管 理	236,759,000.00	236,190,192.00	233,694,192.00	2,496,000.00	236,190,192.00	- 568,808.00	0.24
公 路 監 理	16,904,000.00	16,641,725.00	16,641,725.00	—	16,641,725.00	- 262,275.00	1.55
觀 光 事 業 行 政	22,215,000.00	20,214,402.00	20,214,402.00	—	20,214,402.00	- 2,000,598.00	9.01
大眾捷運運輸業管理	138,065,241.00	128,947,796.00	128,947,796.00	—	128,947,796.00	- 9,117,445.00	6.60
身心障礙者公共交通便利業務	150,000,000.00	101,346,041.00	101,346,041.00	—	101,346,041.00	- 48,653,959.00	32.44
建 築 及 設 備	16,752,000.00	16,575,501.00	10,152,501.00	6,423,000.00	16,575,501.00	- 176,499.00	1.05
營 業 基 金	288,189,000.00	255,064,000.00	255,064,000.00	—	255,064,000.00	- 33,125,000.00	11.49
第 一 預 備 金	337,759.00	—	—	—	—	- 337,759.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	交 通 局	386,040,155.00	724,393.00	0.19	85,315,762.00	22.10	300,000,000.00	77.71
	交通改善計畫審議暨督導協調	2,600,000.00	—	—	2,600,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	887,348.00	—	—	887,348.00	100.00	—	—

87	運輸業管理	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	100.00	—	—
	小計	8,087,348.00	—	—	8,087,348.00	100.00	—	—
	交通改善計畫審議暨督導協調	1,903,000.00	—	—	1,903,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	1,158,000.00	—	—	1,158,000.00	100.00	—	—
	運輸業管理	1,010,000.00	393,498.00	38.96	616,502.00	61.04	—	—
	公路監理	697,000.00	—	—	697,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	6,502,240.00	19,360.00	0.30	6,482,880.00	99.70	—	—
	營業基金	366,682,567.00	311,535.00	0.09	66,371,032.00	18.10	300,000,000.00	81.81
	小計	377,952,807.00	724,393.00	0.19	77,228,414.00	20.43	300,000,000.00	79.38

(二) 監理處

監理處係依據台北市政府交通局組織規程第八條與台北市監理處組織規程設置，主要職掌為綜理全市公路監理業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

監理處本年度施政，以辦理汽車定期檢驗，新領號牌、行照、駕照核發，換發駕駛執照，交通巡邏稽查違規處理，換發汽機車牌照等為重點。經編列一般行政、車輛及駕駛人監理、分處監理業務、建築及設備等項業務計畫，下分項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備1項，係公文影碟儲存系統尚未交貨，須保留繼續辦理，其餘均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

監理處本年度法定預算數 542,718,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 502,805,102 元（92.65%），權責發生數 2,780,000 元（0.51%），審定決算合計數為 505,585,102 元，較預算數賸餘 37,132,898 元（6.84%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 1,293 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 2,265 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,520,225 元(包括八十五年度 2,520,225 元，八十六年度 8,900,000 元，八十七年度 1,100,000 元)，執行結果，決算經審定支付實現數 12,520,225 元(100.00%)。

其他事項

該處委託民間代辦汽車檢驗業務，經查有未統一規範代檢廠各項檢驗儀器校驗週期，未抽校代檢廠檢驗儀器準確性，代檢廠考核表未依考核項目逐項紀錄等情事，經通知建請應確實依「汽車委託檢驗實施辦法」第十二、十三條規定辦理檢查，依考核項目逐項落實考核，並加強代檢廠檢驗儀器準確性之校驗管理，以建立政府委託民間

代檢公信力，增進行車安全。據復：已提出相關改進措施，並確實辦理。

該處對行車執照之控管流程核有未積極追蹤領用情形及資料彙整方式未臻完備等情事，經通知注意檢討改進。據復：已檢討缺失原因並提出控管改善措施。

該處依據行政院頒「道路交通秩序與交通安全改進方案」，加強辦理違規及酒後駕車人員道安講習及業務電腦化計畫，實際辦理結果，通知講習退件率占通知件數約 10%，經通知允宜針對退件部分之車輛加強車籍清查與管理，以減少退件數量，落實道安講習之目的。據復：已檢討缺失原因並研議監理系統與戶政系統連線作業，以減少駕照地址不確實所引起退件數量之改善措施。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
監 理 處	542,718,000.00	505,585,102.00	502,805,102.00	2,780,000.00	505,585,102.00	- 37,132,898.00	6.84
一 般 行 政	84,153,000.00	80,456,731.00	80,456,731.00	—	80,456,731.00	- 3,696,269.00	4.39
車 輛 及 駕 駛 人 監 理	365,466,000.00	337,418,471.00	337,418,471.00	—	337,418,471.00	- 28,047,529.00	7.67
分 處 監 理 業 務	63,098,000.00	58,968,144.00	58,968,144.00	—	58,968,144.00	- 4,129,856.00	6.55
建 築 及 設 備	30,001,000.00	28,741,756.00	25,961,756.00	2,780,000.00	28,741,756.00	- 1,259,244.00	4.20

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	監 理 處	12,520,225.00	—	—	12,520,225.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	2,520,225.00	—	—	2,520,225.00	100.00	—	—
86	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	8,900,000.00	—	—	8,900,000.00	100.00	—	—
87	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	1,100,000.00	—	—	1,100,000.00	100.00	—	—

(三) 停車管理處

停車管理處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市停車管理處組織規程設置，主要職掌為辦理路邊

停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間在公有土地投資興建公共停車場案件之審查工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

停車管理處本年度施政，以辦理路邊停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間於公有土地投資興建停車場案件之審查，針對路外停車場及路邊停車場長期觀點加以規劃、設計、興建、管理，鼓勵民間投資興建路外停車場等為重點。經編列一般行政、停車管理業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

停車管理處本年度法定預算數 2,257,813,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,241,518,750 元（99.28％），較預算數賸餘 16,294,250 元（0.72％）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 858 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 767 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,980,000 元（包括八十五年度 4,680,000 元，八十六年度 300,000 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 4,980,000 元（100.00％）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
停 車 管 理 處	2,257,813,000.00	2,241,518,750.00	2,241,518,750.00	—	2,241,518,750.00	- 16,294,250.00	0.72
一 般 行 政	30,891,000.00	30,255,107.00	30,255,107.00	—	30,255,107.00	- 635,893.00	2.06
停 車 管 理 業 務	2,221,050,000.00	2,205,734,539.00	2,205,734,539.00	—	2,205,734,539.00	- 15,315,461.00	0.69
建 築 及 設 備	5,872,000.00	5,529,104.00	5,529,104.00	—	5,529,104.00	- 342,896.00	5.84

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	停 車 管 理 處	4,980,000.00	—	—	4,980,000.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	4,680,000.00	—	—	4,680,000.00	100.00	—	—
86	停 車 管 理 業 務	300,000.00	—	—	300,000.00	100.00	—	—

(四) 交通管制工程處

交通管制工程處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市交通管制工程處組織規程設置，主要職掌為執行交通建設計畫，辦理交通管制運作之規劃設計調查，以及號誌、標誌、標線之規劃、設計、裝設、維修等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通管制工程處本年度施政，以道路交通管制運作之規劃、設計、調查以及掌理號誌設施、標誌、標線、安全設施之規劃、設計，交通管制設施及號誌設備之裝設、維修等為重點。經編列一般行政、交通規劃、交通管制設施、交通設施維護、交通工程施工、交通控制、建築及設備、交通改善工程、交通管制工程等 9 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有汰換車輛設備、其他設備、其他修建工程、交通管理改善工程、交通管制設施整頓工程、巷道交通整頓工程等 6 項，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通管制工程處本年度法定預算數 595,706,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 348,282,855 元(58.47 %)，權責發生數 213,347,297 元(35.81%)，審定決算合計數 561,630,152 元，較預算數賸餘 34,076,773 元(5.72%)。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 106 萬餘元、及其他業務費、清潔維護費等賸餘 1,030 萬餘元，暨工程、設備採購標餘款等 2,024 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 124,100,879 元（包括八十年度 9,435,172 元，八十一年度 4,280,267 元，八十五年度 30,196,175 元，八十六年度 25,439,386 元、八十七年度 54,749,879 元），執行結果，決算經審定減免數 24,711,421 元（19.91%），支付實現數 71,829,899 元(57.88%)，未結清數 27,559,559 元（22.21%），本年度減免數係電腦號誌系統第二期工程、仁愛路及民權西路公車專用道工程、號誌修護汰換更新工程等，依實作數量結算後賸餘繳庫；未結清數係交通管制設施管理系統發展計畫，因承商未依約繳交逾期罰款尚未結案，號誌設施改善工程配合養工處主體工程尚未完工，交通監控系統工程規劃設計委託服務、交通管制設施管理系統發展計畫相關設備及系統開發計畫、東西巷快速道路共同管道工程等均未及於年度內完工驗收，均須保留繼續辦理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 管 制 工 程 處	595,706,925.00	561,630,152.00	348,282,855.00	213,347,297.00	561,630,152.00	- 34,076,773.00	5.72
一 般 行 政	43,711,000.00	41,954,704.00	41,954,704.00	—	41,954,704.00	- 1,756,296.00	4.02
交 通 規 劃	20,259,000.00	19,500,996.00	19,500,996.00	—	19,500,996.00	- 758,004.00	3.74

交通管制設施	15,120,000.00	14,882,755.00	14,882,755.00	—	14,882,755.00	-	237,245.00	1.57
交通設施維護	112,099,338.00	105,119,935.00	105,119,935.00	—	105,119,935.00	-	6,979,403.00	6.23
交通工程施工	11,826,000.00	11,588,612.00	11,588,612.00	—	11,588,612.00	-	237,388.00	2.01
交通控制	38,455,000.00	34,588,643.00	34,588,643.00	—	34,588,643.00	-	3,866,357.00	10.05
建築及設備	102,299,000.00	102,173,152.00	28,687,913.00	73,485,239.00	102,173,152.00	-	125,848.00	0.12
交通改善工程	89,936,587.00	75,127,658.00	16,142,071.00	58,985,587.00	75,127,658.00	-	14,808,929.00	16.47
交通管制工程	162,001,000.00	156,693,697.00	75,817,226.00	80,876,471.00	156,693,697.00	-	5,307,303.00	3.28

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	交 通 管 制 工 程 處	124,100,879.00	24,711,421.00	19.91	71,829,899.00	57.88	27,559,559.00	22.21
80	交 通 管 制 工 程	9,435,172.00	9,249,163.00	98.03	186,009.00	1.97	—	—
81	交 通 管 制 工 程	4,280,267.00	708,127.00	16.54	3,572,140.00	83.46	—	—
85	交 通 改 善 工 程	30,196,175.00	10,614,647.00	35.15	19,581,528.00	64.85	—	—
86	交 通 規 劃	116,500.00	—	—	116,500.00	100.00	—	—
	交 通 設 施 維 護	1,603,630.00	—	—	1,603,630.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	791,662.00	—	—	—	—	791,662.00	100.00
	交 通 管 制 工 程	22,927,594.00	1,159,829.00	5.06	13,422,886.00	58.54	8,344,879.00	36.40
	小 計	25,439,386.00	1,159,829.00	4.56	15,143,016.00	59.53	9,136,541.00	35.91
87	交 通 設 施 維 護	1,682,465.00	549,141.00	32.64	1,133,324.00	67.36	—	—
	交 通 控 制	8,927,000.00	—	—	2,202,573.00	24.67	6,724,427.00	75.33
	建 築 及 設 備	9,281,527.00	—	—	1,510,435.00	16.27	7,771,092.00	83.73
	交 通 改 善 工 程	3,194,391.00	420,275.00	13.16	2,774,116.00	86.84	—	—
	交 通 管 制 工 程	31,664,496.00	2,010,239.00	6.35	25,726,758.00	81.25	3,927,499.00	12.40
	小 計	54,749,879.00	2,979,655.00	5.44	33,347,206.00	60.91	18,423,018.00	33.65

二、權責發生保留數簡明表

					單位：新臺幣千元
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析	
建 築 及 設 備					

其 他 設 備	25,642	23,910	93.24	係交通管制設施管理系統發展計畫分年度執行，其相關設備及系統開發無法於年度內完成，須保留繼續執行。
其 他 修 建 工 程	46,685	46,685	100.00	係交控中心更新工程未及於年度內完成發包，須保留繼續執行。
交 通 改 善 工 程				
交 通 管 理 改 善 工 程	89,936	58,985	65.58	係華中橋萬大路、雨農路等四路段及羅斯福路口調撥車道工程，年度結束前未及完成驗收，自強隧道等十處交通改善工程，承德路及福林橋調撥車道等工程尚未完工結案，須保留繼續執行。
交 通 管 制 工 程				
交通管制設施整頓工程	160,976	80,568	50.05	係交通標誌工程、標線工程、快速道路改善工程等均因未及於年度結束前完成驗收，新設號誌工程、號誌改善工程、交控設施工程、監控網擴充工程等因未屆完工期尚未完成，均須保留繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（五）汽車駕駛訓練中心

汽車駕駛訓練中心係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市汽車駕駛訓練中心組織規程設置，主要職掌為培植訓練品德及技術兼優之汽車駕駛人員等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

汽車駕駛訓練中心本年度施政，以培訓遵守交通規則及技術優良之汽車駕駛人員等為重點。經編列一般行政、駕駛人員訓練、訓練車輛保養與維護、建築及設備等 4 項業務計畫，下分 8 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

汽車駕駛訓練中心本年度法定預算數 122,739,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 109,064,004 元(88.86%)，較預算數賸餘 13,674,996 元（11.14%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 600 萬餘元及訓練人數不足鐘點費賸餘 499 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
汽 車 駕 駛 訓 練 中 心	122,739,000.00	109,064,004.00	109,064,004.00	—	109,064,004.00	- 13,674,996.00	11.14
一 般 行 政	54,695,000.00	51,581,576.00	51,581,576.00	—	51,581,576.00	- 3,113,424.00	5.69
駕 駛 人 員 訓 練	57,223,000.00	47,545,606.00	47,545,606.00	—	47,545,606.00	- 9,677,394.00	16.91
訓練車輛保養與維護	9,437,000.00	8,634,182.00	8,634,182.00	—	8,634,182.00	- 802,818.00	8.51
建 築 及 設 備	1,384,000.00	1,302,640.00	1,302,640.00	—	1,302,640.00	- 81,360.00	5.88

(六) 車輛行車事故鑑定委員會

車輛行車事故鑑定委員會係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市車輛行車事故鑑定委員會組織規程設置，主要職掌為車輛行車事故現場勘測，事證之調查、分析、鑑定，以及鑑定意見書之製作，案件覆議資料之提供等工作，茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

車輛行車事故鑑定委員會本年度施政，以受理轄區內軍司法機關囑託及憲警機關移送，以及一般市民申請鑑定車輛行車事故案件，並加強汽機車肇事現場車輛機件技術之鑑定與檢驗，灌輸交通法令以及交通常識為重點。經編列一般行政、鑑定與勘查業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

車輛行車事故鑑定委員會本年度法定預算數 11,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,678,495 元（94.54%），較預算數賸餘 616,505 元（5.46）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘。

茲將該會本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
車輛行車事故鑑定委員會	11,295,000.00	10,678,495.00	10,678,495.00	—	10,678,495.00	- 616,505.00	5.46
一 般 行 政	5,466,000.00	4,861,482.00	4,861,482.00	—	4,861,482.00	- 604,518.00	11.06
鑑 定 與 勘 查 業 務	5,564,000.00	5,556,735.00	5,556,735.00	—	5,556,735.00	- 7,265.00	0.13
建 築 及 設 備	265,000.00	260,278.00	260,278.00	—	260,278.00	- 4,722.00	1.78

(七) 交通事件裁決所

交通事件裁決所係依據臺北市政府交通局組織規程第九條與臺北市交通事件裁決所組織規程設置，主要職掌為掌理汽機車駕駛人違反道路管理事件收件、審查、入案管理、裁罰、銷號、吊扣銷及積案催繳、異議、訴訟案件之調查及移送法院等工作，茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通事件裁決所本年度施政，以加強資訊化及自動化完成多功能之櫃台作業，強化違規舉發，強化積案催繳自動化處理效能等為重點。經編列一般行政、交通裁罰業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有電子資料處理業務、其他設備等 2 項，係軟體開發、採購設備等尚未交貨，均須保留繼續執行。

預算執行之審核

交通事件裁決所本年度法定預算數 279,563,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 224,790,106 元（80.40%），

權責發生數 17,628,520 元（6.31%），審定決算合計數為 242,418,626 元，較預算數賸餘 37,144,374 元（13.29%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 1,372 萬餘元、工程及設備採購標餘款 459 萬餘元暨其他業務費賸餘 1,881 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 事 件 裁 決 所	279,563,000.00	242,418,626.00	224,790,106.00	17,628,520.00	242,418,626.00	- 37,144,374.00	13.29
一 般 行 政	33,404,000.00	29,726,584.00	29,726,584.00	—	29,726,584.00	- 3,677,416.00	11.01
交 通 裁 罰 業 務	204,358,000.00	175,483,206.00	174,181,456.00	1,301,750.00	175,483,206.00	- 28,874,794.00	14.13
建 築 及 設 備	41,801,000.00	37,208,836.00	20,882,066.00	16,326,770.00	37,208,836.00	- 4,592,164.00	10.99

十八、勞工局主管

勞工局主管包括勞工局、就業服務中心、職業訓練中心、勞工教育中心、勞動檢查處等 5 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括落實執行身心障礙者保護法並建立身心障礙者就業安置體系，配合經濟社會發展需要擴大辦理技術士技能檢定，開辦青少年、未升學青少年職能開發、技能培養中程計畫，加強照顧特定對象開設職訓專班，規劃推動企業內訓練與教育中程計畫，加強推動勞工教育充實勞工知能，加強勞工安全衛生管理，降低職業災害等。編列業務計畫共計 20 項，下分工作計畫 41 項，執行結果，已完成者 36 項，仍待繼續執行者 5 項，歲出預算數 9,815,525,648 元，執行結果，審定支付實現數 9,738,054,248 元（99.21%），權責發生數 10,483,805 元（0.11%），決算合計數為 9,748,538,053 元，較預算數賸餘 66,987,595 元（0.68%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 34,844,471 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 7,517,034 元、八十七年度 23,754,352 元），執行結果，審定減免數為 94 元（0.00%），支付實現數為 21,450,581 元（61.56%），未結清數為 13,393,796 元（38.44%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）勞工局

勞工局係依據台北市政府組織規程第六條及該局組織規程設置，主要職掌為辦理各項有關勞工業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工局本年度施政，以健全工會組織功能，提昇勞資爭議處理品質，和諧勞資關係，推動身心障礙者就業，強化勞動檢查，加強推動勞工教育，辦理勞工建購及修繕住宅貸款等為重點。經編列一般行政、勞工組織勞資關係

及勞資爭議處理、勞動條件及安全衛生檢查業務、就輔職訓業務、勞工福利及輔導教育業務、勞工保險業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有勞工福利 1 項，係編撰台北工殤春祭紀念冊，於六月份動支第一預備金，未及於年度內完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工局本年度法定預算數 9,249,875,048 元，執行結果，決算經審定支付實現數 9,222,576,769 元（99.70%），權責發生數 198,000 元（0.01%），審定決算合計數為 9,222,774,769 元，較預算數賸餘 27,100,279 元（0.29%）。本年度經費賸餘主要為：勞工福利項下之勞工建購住宅貸款貼補利息補助及職災慰問金等賸餘 1,982 萬餘元，各工作計畫人事費賸餘 227 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 17,750,800 元（包括八十六年度 1,040,800 元、八十七年度 16,710,000 元），執行結果，審定支付實現數 4,550,800 元（25.64%），未結清數 13,200,000 元（74.36%）。未結清數主要係特定對象（公娼）小本創業貸款，因補助期限尚未屆滿，仍須保留繼續辦理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 局	9,249,875,048.00	9,222,774,769.00	9,222,576,769.00	198,000.00	9,222,774,769.00	- 27,100,279.00	0.29
一 般 行 政	40,966,000.00	40,128,463.00	40,128,463.00	—	40,128,463.00	- 837,537.00	2.04
勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	21,226,623.00	19,413,920.00	19,413,920.00	—	19,413,920.00	- 1,812,703.00	8.54
勞動條件及安全衛生 檢 查 業 務	10,891,000.00	9,587,407.00	9,587,407.00	—	9,587,407.00	- 1,303,593.00	11.97
就 輔 職 訓 業 務	20,445,429.00	18,115,930.00	18,115,930.00	—	18,115,930.00	- 2,329,499.00	11.39
勞工福利及輔導教育 業 務	417,639,679.00	397,398,218.00	397,200,218.00	198,000.00	397,398,218.00	- 20,241,461.00	4.85
勞 工 保 險 業 務	8,737,201,887.00	8,736,729,479.00	8,736,729,479.00	—	8,736,729,479.00	- 472,408.00	0.01
建 築 及 設 備	1,504,000.00	1,401,352.00	1,401,352.00	—	1,401,352.00	- 102,648.00	6.83
第 一 預 備 金	430.00	—	—	—	—	- 430.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	勞 工 局	17,750,800.00	—	—	4,550,800.00	25.64	13,200,000.00	74.36
86	勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	1,040,800.00	—	—	1,040,800.00	100.00	—	—
87	就 輔 職 訓 業 務	16,710,000.00	—	—	3,510,000.00	21.01	13,200,000.00	78.99

（二）就業服務中心

就業服務中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理全市就業輔導業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

就業服務中心本年度施政，以建立雇主關係，辦理就業服務，參照就業市場需求概況及各行業需求之狀況，辦理代招代考，加強職業指導，建立求職者之正確就業觀念等為重點。經編列一般行政、就業服務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有技能檢定 1 項，係委託其他機關學校辦理技能檢定術科測驗尚未舉行完畢，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

就業服務中心本年度法定預算數 105,756,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 87,910,014 元（83.13%），權責發生數 9,482,684 元（8.96%），審定決算合計數為 97,392,698 元，較預算數賸餘 8,363,302 元（7.91%）。本年度經費賸餘主要為就業服務項下之技能檢定術科測驗業務費賸餘 355 萬餘元及就業輔導業務費賸餘 141 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 16,763,515 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 6,476,234 元、八十七年度 6,714,196 元），執行結果，審定支付實現數 16,569,625 元（98.84%），未結清數 193,796 元（1.16%），減免數 94 元（0.00%）。未結清數係委託高雄市訓練就業中心辦理技能檢定術科測驗經費尚未報核及景行區綜合開發大樓工程配合款由捷運工程局主辦尚未完成，仍須保留繼續辦理。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
就 業 服 務 中 心	105,756,000.00	97,392,698.00	87,910,014.00	9,482,684.00	97,392,698.00	- 8,363,302.00	7.91
一 般 行 政	18,332,000.00	17,633,508.00	17,633,508.00	—	17,633,508.00	- 698,492.00	3.81
就 業 服 務	82,906,000.00	75,743,129.00	66,260,445.00	9,482,684.00	75,743,129.00	- 7,162,871.00	8.64
建 築 及 設 備	4,518,000.00	4,016,061.00	4,016,061.00	—	4,016,061.00	- 501,939.00	11.11

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	就 業 服 務 中 心	16,763,515.00	94.00	0.00	16,569,625.00	98.84	193,796.00	1.16
83	建 築 及 設 備	58,496.00	—	—	—	—	58,496.00	100.00
85	就 業 服 務	3,514,589.00	—	—	3,514,589.00	100.00	—	—
86	就 業 服 務	6,476,234.00	—	—	6,476,234.00	100.00	—	—
87	就 業 服 務	5,364,440.00	94.00	0.00	5,229,046.00	97.48	135,300.00	2.52
	建 築 及 設 備	1,349,756.00	—	—	1,349,756.00	100.00	—	—
	小 計	6,714,196.00	94.00	0.00	6,578,802.00	97.98	135,300.00	2.02

（三）職業訓練中心

職業訓練中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理技工養成訓練、在職與進修訓練、就業訓練、技能競賽、技術士技能檢定等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

職業訓練中心本年度施政，以訓練市民就業技能，配合市場之需要，開發人力資源，建立雇主關係，加強技工在職訓練，提高在職技工之技術層次，建立追蹤輔導制度等為重點。經編列一般行政、職業訓練、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係綜合教學大樓新建工程委託新工處代辦，尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

職業訓練中心本年度法定預算數 316,632,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 303,744,667 元（95.93%），權責發生數 4,889 元（0.00%），審定決算合計數 303,749,556 元，較預算數賸餘 12,882,444 元（4.07%）。本年度經費賸餘主要為職業訓練項下之職技訓練因職類調整減少開班，外聘及超時鐘點費賸餘 413 萬餘元、材料費賸餘 560 萬餘元及職技輔導學生勞保費賸餘 171 萬餘元；建築及設備項下之機械、雜項設備採購標餘款 54 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 330,156 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 330,156 元（100 %）。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
職 業 訓 練 中 心	316,632,000.00	303,749,556.00	303,744,667.00	4,889.00	303,749,556.00	- 12,882,444.00	4.07
一 般 行 政	39,185,000.00	39,008,244.00	39,008,244.00	—	39,008,244.00	- 176,756.00	0.45
職 業 訓 練	151,795,000.00	139,847,683.00	139,847,683.00	—	139,847,683.00	- 11,947,317.00	7.87
建 築 及 設 備	125,652,000.00	124,893,629.00	124,888,740.00	4,889.00	124,893,629.00	- 758,371.00	0.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	職 業 訓 練 中 心	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—

(四) 勞工教育中心

勞工教育中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理勞友之家經營與管理及提供勞工教育等事項。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工教育中心本年度施政，以鼓勵勞工從事進修、增修知識技能，輔導事業單位及工會團體確實辦理勞工教育及文康活動，提倡勞工正常娛樂等為重點。經編列一般行政、勞工教育推廣業務、勞工教育業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係該中心由勞工育樂中心改制為勞工教育中心，八十七年員工考績獎金須俟組織編制及職務歸系經考試院備查後始得轉正列支，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工教育中心本年度法定預算數 43,805,600 元，執行結果，決算經審定支付實現數 35,313,826 元（80.61%），權責發生數 695,080 元（1.59%），審定決算合計數 36,008,906 元，較預算數賸餘 7,796,694 元（17.80%）。本年度經費賸餘主要為：配合八十八年下半年及八十九年度已編列搬遷至就業服務中心合署辦公可行性評估研究經費，致本年度建築及設備項下之其他修建工程 325 萬元及其他設備 92 萬餘元不予執行而賸餘；行政管理項下清潔打臘等事務費賸餘 159 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 教 育 中 心	43,805,600.00	36,008,906.00	35,313,826.00	695,080.00	36,008,906.00	- 7,796,694.00	17.80
一 般 行 政	23,223,000.00	20,652,254.00	19,957,174.00	695,080.00	20,652,254.00	- 2,570,746.00	11.07
勞工教育推廣業務	7,692,600.00	6,821,073.00	6,821,073.00	—	6,821,073.00	- 871,527.00	11.33
勞 工 教 育 業 務	7,075,000.00	6,993,405.00	6,993,405.00	—	6,993,405.00	- 81,595.00	1.15
建 築 及 設 備	5,815,000.00	1,542,174.00	1,542,174.00	—	1,542,174.00	- 4,272,826.00	73.48

（五）勞動檢查處

勞動檢查處係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該處組織規程設置，主要職掌為辦理勞工安全衛生法適用範圍之事業單位安全衛生檢查、營造業勞工檢查、廠場安全衛生專業檢查、採樣分析、危險機械檢查、職業災害調查、統計及安全衛生宣導訓練等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞動檢查處本年度施政，以辦理策劃勞工檢查業務之執行，廠場安全衛生及勞動條件檢查，營造業勞工安全檢查，廠場安全衛生專業檢查，鍋爐、壓力容器、起重升降機等危險機械之檢查，職業災害調查、統計、預防及安全衛生宣導輔導服務，廠場安全衛生採樣分析等為重點。經編列一般行政、勞工檢查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係永樂大樓粉刷暨屋頂防水工程尚未完成驗收，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞動檢查處本年度法定預算數 99,457,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 88,508,972 元（88.99%），權責發生數 103,152 元（0.11%），審定決算合計數 88,612,124 元，較預算數賸餘 10,844,876 元（10.90%）。本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 803 萬餘元。

茲將該處本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 動 檢 查 處	99,457,000.00	88,612,124.00	88,508,972.00	103,152.00	88,612,124.00	- 10,844,876.00	10.90
一 般 行 政	32,534,000.00	29,994,825.00	29,891,673.00	103,152.00	29,994,825.00	- 2,539,175.00	7.80
勞 工 檢 查 業 務	62,960,000.00	54,843,982.00	54,843,982.00	—	54,843,982.00	- 8,116,018.00	12.89
建 築 及 設 備	3,963,000.00	3,773,317.00	3,773,317.00	—	3,773,317.00	- 189,683.00	4.79

十九、都市發展局主管

(一) 都市發展局

都市發展局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府都市發展局組織規程設置，主要職掌為擬訂或修訂全市綜合發展計畫、都市主要計畫及細部計畫、特定專用區計畫，開發許可研擬審議管制工作暨現況圖修測，全市道路中心樁、公共設施保留地邊樁測量，及辦理都市設計、更新等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

都市發展局本年度施政，係依據國土計畫及跨世紀市政計畫藍圖修訂台北市綜合發展計畫，以賡續辦理親山親水規劃提昇市民遊憩品質，研訂「台北市都市設計綱要計畫」作為都市設計、都市景觀及開發管理之政策依據，加強都市計畫服務工作全面資訊化及提昇都市設計審議功效，推動全市舊市區再發展計畫等為重點。經編列一般行政、綜合規劃、都市規劃、都市設計、都市開發、都市勘測、建築及設備等 7 項，下分工作計畫 9 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有都市綜合規劃、都市計畫規劃、都市計畫設計、都市更新、都市計畫圖修測等 5 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

都市發展局本年度法定預算數 281,959,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 229,351,222 元（81.34%），權責發生數 41,714,975 元（14.80%），審定決算合計數 271,066,197 元，較預算數賸餘 10,892,803 元（3.86%）。本年度經費賸餘主要為業務執行賸餘 586 萬餘元、補助及獎勵費賸餘 200 萬餘元、人事費賸餘 66 萬餘元暨旅運費賸餘 54 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 233,992,925 元（八十五年度 20,104,965 元、八十六年度 172,293,963 元，八十七年度 41,593,997 元），執行結果，決算經審定減免數 18,296,460 元（7.82%），支付實現數 111,994,124 元（47.86%），未結清數 103,702,341 元（44.32%）。其減免數為 地區環境改造設施工程結餘款； 徒步區興闢及維修管理補助賸餘款； 基隆河金泰段堤邊公園景觀設計水工模擬與水理分析工程經核定暫緩施作經費繳庫。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
都 市 發 展 局	281,959,000.00	271,066,197.00	229,351,222.00	41,714,975.00	271,066,197.00	- 10,892,803.00	3.86

一 般 行 政	53,754,000.00	52,206,368.00	52,206,368.00	—	52,206,368.00	-	1,547,632.00	2.88
綜 合 規 劃	37,016,929.00	36,356,312.00	29,368,812.00	6,987,500.00	36,356,312.00	-	660,617.00	1.78
都 市 規 劃	61,428,000.00	58,707,721.00	49,643,371.00	9,064,350.00	58,707,721.00	-	2,720,279.00	4.43
都 市 設 計	25,698,000.00	23,155,370.00	21,415,370.00	1,740,000.00	23,155,370.00	-	2,542,630.00	9.89
都 市 開 發	41,473,000.00	40,588,207.00	27,265,082.00	13,323,125.00	40,588,207.00	-	884,793.00	2.13
都 市 勘 測	55,820,000.00	53,899,266.00	43,299,266.00	10,600,000.00	53,899,266.00	-	1,920,734.00	3.44
建 築 及 設 備	6,474,000.00	6,152,953.00	6,152,953.00	—	6,152,953.00	-	321,047.00	4.96
第 一 預 備 金	295,071.00	—	—	—	—	-	295,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	都 市 發 展 局	233,992,925.00	18,296,460.00	7.82	111,994,124.00	47.86	103,702,341.00	44.32
85	綜 合 規 劃	952,065.00	—	—	952,065.00	100.00	—	—
	都 市 設 計	16,726,100.00	—	—	16,726,100.00	100.00	—	—
	都 市 開 發	1,087,000.00	—	—	1,087,000.00	100.00	—	—
	都 市 勘 測	1,339,800.00	—	—	1,339,800.00	100.00	—	—
	小 計	20,104,965.00	—	—	20,104,965.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	290,404.00	—	—	290,404.00	100.00	—	—
	綜 合 規 劃	1,074,000.00	120,000.00	11.17	954,000.00	88.83	—	—
	都 市 規 劃	3,312,500.00	—	—	2,833,000.00	85.52	479,500.00	14.48
	都 市 設 計	3,000,000.00	2,040,000.00	68.00	960,000.00	32.00	—	—
	都 市 開 發	3,537,000.00	170,000.00	4.81	3,367,000.00	95.19	—	—
	建 築 及 設 備	3,800,000.00	—	—	3,800,000.00	100.00	—	—
	地 區 環 境 改 造 設 施	157,280,059.00	10,552,165.00	6.71	59,462,250.00	37.81	87,265,644.00	55.48
	小 計	172,293,963.00	12,882,165.00	7.48	71,666,654.00	41.59	87,745,144.00	50.93
87	綜 合 規 劃	3,257,250.00	81,295.00	2.50	3,175,955.00	97.50	—	—
	都 市 規 劃	18,224,150.00	533,000.00	2.92	8,897,950.00	48.83	8,793,200.00	48.25
	都 市 設 計	6,000,000.00	4,570,000.00	76.17	1,430,000.00	23.83	—	—

都 市 開 發	11,392,597.00	230,000.00	2.02	3,998,600.00	35.10	7,163,997.00	62.88
都 市 勘 測	2,720,000.00	—	—	2,720,000.00	100.00	—	—
小 計	41,593,997.00	5,414,295.00	13.02	20,222,505.00	48.62	15,957,197.00	38.36

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
都 市 開 發 都 市 更 新	41,473	13,323	32.12	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。
都 市 勘 測 都 市 計 畫 圖 修 測	26,396	10,600	40.16	「修測台北市數值地形圖及編修圖檔」測製工作合約跨過會計年度。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	地 區 環 境 改 造 設 施 地 區 環 境 改 造 設 施 工 程	157,280	87,265	55.48	主要係永樂市場廣場騎樓增建及迪化街道路景觀改善等工程，因施工期間涉及管線遷移更新，致工程展期辦理保留。
87	都 市 規 劃 都 市 計 畫 規 劃	18,224	8,793	48.25	係新店木柵線捷運站周圍地區土地利用通盤檢討及關渡平原社子島地區等規劃案，尚未屆完成期限。
	都 市 開 發 都 市 更 新	11,392	7,163	62.88	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十、消防局主管

（一）消防局

消防局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府消防局組織規程設置，主要職掌為掌理消防安全之檢查、火災預防、災害搶救、緊急傷病救護、為民服務等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

消防局本年度施政，以落實公共安全，強化公共場所消防安全檢查，推動消防安全設備檢修申報制度，加強公共危險物品之消防管理，健全災害防救體系，推廣防災教育宣導，提昇災害搶救能力及火災調查與鑑識技術，更新消防設備及充實一一九指揮管制設備等為重點。經編列一般行政、救災救護督導、安全管理業務、災害預防業務、災害搶救業務、火災調查業務、教育訓練業務、大隊救災救護業務、團隊補助、電訊車輛管理、建築及設備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 16 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、財務管理、災害搶救工作、補助義勇消防大隊、車輛電訊維護、消防車輛設備、其他設備、房屋興建工程、其他修建工程等 9 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

消防局本年度法定預算數 1,997,731,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,618,266,585 元（81.01%），權責發生數 336,275,427 元（16.83%），審定決算合計數 1,954,542,012 元，較預算數賸餘 43,188,988 元（2.16%）。本年度經費賸餘主要係購置消防車輛設備賸餘 481 萬餘元，消防栓標誌與電腦及週邊設備等其他設備標購賸餘 1,268 萬餘元，車輛電訊維護執行賸餘 680 萬餘元，災害搶救超勤加班費賸餘 584 萬餘元，獎勵績優消防人員出國旅費及健康檢查等業務費賸餘 422 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 354,278,915 元（包括八十五年度 1,294,344 元，八十六年度 12,912,564 元，八十七年度 340,072,007 元），執行結果，決算經審定減免數 936,501 元（0.27%），支付實現數 272,913,394 元（77.03%），未結清數 80,429,020 元（22.70%）。其減免數為收回考績獎金及註銷保留之暫付款。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
消 防 局	1,997,731,000.00	1,954,542,012.00	1,618,266,585.00	336,275,427.00	1,954,542,012.00	- 43,188,988.00	2.16
一 般 行 政	167,933,800.00	161,049,330.00	138,047,330.00	23,002,000.00	161,049,330.00	- 6,884,470.00	4.10

救 災 救 護 督 導	31,270,000.00	30,949,581.00	30,949,581.00	—	30,949,581.00	-	320,419.00	1.02
安 全 管 理 業 務	18,436,000.00	17,300,064.00	17,300,064.00	—	17,300,064.00	-	1,135,936.00	6.16
災 害 預 防 業 務	12,957,000.00	12,662,854.00	12,662,854.00	—	12,662,854.00	-	294,146.00	2.27
災 害 搶 救 業 務	283,876,000.00	277,987,695.00	275,559,675.00	2,428,020.00	277,987,695.00	-	5,888,305.00	2.07
火 災 調 查 業 務	7,914,000.00	7,779,310.00	7,779,310.00	—	7,779,310.00	-	134,690.00	1.70
教 育 訓 練 業 務	9,730,000.00	9,567,431.00	9,567,431.00	—	9,567,431.00	-	162,569.00	1.67
大隊救災救護業務	952,812,000.00	952,576,421.00	952,576,421.00	—	952,576,421.00	-	235,579.00	0.02
團 隊 補 助	34,230,000.00	34,228,191.00	29,762,191.00	4,466,000.00	34,228,191.00	-	1,809.00	0.01
電 訊 車 輛 管 理	70,729,000.00	63,925,059.00	61,570,059.00	2,355,000.00	63,925,059.00	-	6,803,941.00	9.62
建 築 及 設 備	407,842,000.00	386,516,076.00	82,491,669.00	304,024,407.00	386,516,076.00	-	21,325,924.00	5.23
第 一 預 備 金	1,200.00	—	—	—	—	-	1,200.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	消 防 局	354,278,915.00	936,501.00	0.27	272,913,394.00	77.03	80,429,020.00	22.70
85	一 般 行 政	56,680.00	—	—	56,680.00	100.00	—	—
	消 防 警 察 業 務	1,136,864.00	—	—	1,136,864.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	100,800.00	—	—	100,800.00	100.00	—	—
	小 計	1,294,344.00	—	—	1,294,344.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	12,912,564.00	—	—	12,317,642.00	95.39	594,922.00	4.61
87	一 般 行 政	12,289,333.00	—	—	12,289,333.00	100.00	—	—
	救 災 救 護 督 導	1,026,430.00	—	—	1,026,430.00	100.00	—	—
	安 全 管 理 業 務	574,029.00	—	—	574,029.00	100.00	—	—

災 害 預 防 業 務	471,273.00	—	—	471,273.00	100.00	—	—
災 害 搶 救 業 務	3,538,742.00	—	—	3,538,742.00	100.00	—	—
火 災 調 查 業 務	522,579.00	—	—	522,579.00	100.00	—	—
教 育 訓 練 業 務	287,992.00	—	—	287,992.00	100.00	—	—
大隊救災救護業務	47,214,253.00	852,355.00	1.81	46,361,898.00	98.19	—	—
團 隊 補 助	762,200.00	—	—	762,200.00	100.00	—	—
建 築 及 設 備	273,385,176.00	84,146.00	0.03	193,466,932.00	70.77	79,834,098.00	29.20
小 計	340,072,007.00	936,501.00	0.27	259,301,408.00	76.25	79,834,098.00	23.48

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析			
一 般 行 政							
財 務 管 理	91,490	19,450	21.26	制服、工作服等採購合約跨過會計年度。			
建 築 及 設 備							
消 防 車 輛 設 備	86,635	79,550	91.82	雲梯車、救助器材車及空氣壓縮車等車輛採購合約尚未屆期。			
其 他 設 備	136,379	107,329	78.70	主要係汰換無線電通訊設備及購置空氣呼吸器等合約尚未屆期。			
房 屋 興 建 工 程	174,360	113,697	65.21	係寶橋、復興等分隊新建工程款，及防災科學教育館尚未完工或驗收。			
其 他 修 建 工 程	10,468	3,446	32.92	係各外勤單位零星修繕工程，尚未完成驗收作業。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
87	建築及設備				
	消防車輛設備	80,140	54,560	68.08	係新購雲梯車尚未完成訓練或驗收不合格辦理改善中。
	其他設備	12,149	3,560	29.30	消防勤務管理系統因廠商逾期正辦理複驗測試。
	房屋興建工程	170,156	21,714	12.76	係後港消防分隊參建工程配合警察局辦理專案保留，及防災科學教育館等工程尾款未付。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十一、其他支出

（一）公務人員退休及撫卹給付

公務人員退休及撫卹給付本年度法定預算數 2,826,251,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,661,402,784 元（94.17%），較預算數賸餘 164,848,216 元（5.83%）。其中退休給付賸餘 1 億 5,573 萬餘元，撫卹給付賸餘 910 萬餘元。

茲將公務人員退休及撫卹給付決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
公務人員退休及撫卹給付	2,826,251,000.00	2,661,402,784.00	2,661,402,784.00	—	2,661,402,784.00	- 164,848,216.00	5.83
公務人員退休給付	2,705,310,000.00	2,549,571,826.00	2,549,571,826.00	—	2,549,571,826.00	- 155,738,174.00	5.76
公務人員撫卹給付	93,663,000.00	84,553,088.00	84,553,088.00	—	84,553,088.00	- 9,109,912.00	9.73
勞工退休準備金	27,278,000.00	27,277,870.00	27,277,870.00	—	27,277,870.00	- 130.00	0.00

（二）公務人員（工）各項補助

公務人員(工)各項補助本年度法定預算數 690,763,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 631,519,135 元(91.42 %)，較預算數賸餘 59,243,865 元 (8.58 %)。

茲將公務人員（工）各項補助決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58

（三）公務人員（工）福利互助金

公務人員（工）福利互助金本年度法定預算數 123,469,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 123,469,000 元 (100 %)。

茲將公務人員（工）福利互助金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—

（四）公務人員（工）慰問金

公務人員（工）慰問金本年度法定預算數 30,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 15,603,379 元 (52.01 %)，較預算數賸餘 14,396,621 元 (47.99 %)。

茲將公務人員（工）慰問金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99

公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99
------------	---------------	---------------	---------------	---	---------------	-----------------	-------

(五) 公務人員(工)待遇準備

公務人員(工)待遇準備本年度法定預算數 1,250,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 710,675,356 元 (56.85%)，較預算數賸餘 539,324,644 元 (43.15%)。

茲將公務人員(工)待遇準備決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15

(六) 國家賠償金

國家賠償金本年度法定預算數 15,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,527,342 元 (30.18%)，較預算數賸餘 10,472,658 元 (69.82%)。

茲將國家賠償金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82

(七) 工程及用地準備

工程及用地準備本年度法定預算數 200,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 60,013,355 元 (30.01%)，較預算數賸餘 139,986,645 元 (69.99%)。另以前年度權責發生轉入數 33,503,212 元 (八十五年度 19,494,010 元，八十六年度 14,009,202 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 33,503,212 元 (100%)。

茲將工程及用地準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 程 及 用 地 準 備	33,503,212.00	—	—	33,503,212.00	100.00	—	—
85	工 程 及 用 地 準 備	19,494,010.00	—	—	19,494,010.00	100.00	—	—
86	工 程 及 用 地 準 備	14,009,202.00	—	—	14,009,202.00	100.00	—	—

(八) 訴訟費準備

訴訟費準備本年度法定預算數 40,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 16,712,233 元（41.78%），權責發生數 371,418 元（0.93%），審定決算合計數為 17,083,651 元，較預算數賸餘 22,916,349 元（57.29%）。其權責發生數之內容主要為國家賠償民事訴訟案件，因訴訟尚未終結其律師費仍須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 2,231,622 元（八十六年度 1,814,320 元，八十七年度 417,302 元），執行結果，其決算經審定支付實現數 280,067 元（12.55%），未結清數 1,951,555 元（87.45%），其未結清數係因訴訟尚未終結其律師費須保留轉入下年度繼續執行。

茲將訴訟費準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	訴 訟 費 準 備	2,231,622.00	—	—	280,067.00	12.55	1,951,555.00	87.45
86	訴 訟 費 準 備	1,814,320.00	—	—	206,447.00	11.38	1,607,873.00	88.62
87	訴 訟 費 準 備	417,302.00	—	—	73,620.00	17.64	343,682.00	82.36

（九）天然災害準備

天然災害準備本年度法定預算數 500,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 258,463,206 元（51.69%），權責發生數 192,256,814 元（38.45%），審定決算合計數為 450,720,020 元，較預算數賸餘 49,279,980 元（9.86%）。其權責發生數之內容主要係松山工農「八十八年度實習農場崩塌緊急搶救措施暨緊急搶救工程」、建設局「文山木柵指南路三段四十巷五號農宅及鄰近坡面滑動災區整治工程」、內湖區公所「鄰里工程第十二批」工期跨年度，新民國中「網球場邊坡擋土牆設工程」因校地為實施山坡地開發建築要點地區，申請雜項執照中，養護工程處「文山軍功路 150 巷豐華天藍住宅崩塌邊坡整治工程」追加施工數量，及「士林雙溪中央社區崩塌危險整治改善工程規劃」委託顧問公司辦理規劃，以上未及於年度終了前完成，須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 66,156,711 元（八十七年度），執行結果，其決算經審定減免數 5,422,884 元（8.20%），支付實現數 56,632,188 元（85.60%），未結清數 4,101,639 元（6.20%）。其減免數係工程結算賸餘款；未結清數係養護工程處「關渡防潮堤搶修工程第二期」因施工障礙延期及承商施工逾期，仍須保留至下年度繼續執行。

茲將天然災害準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
天 然 災 害 準 備	500,000,000.00	450,720,020.00	258,463,206.00	192,256,814.00	450,720,020.00	- 49,279,980.00	9.86
天 然 災 害 準 備	59,889,000.00	33,913,550.00	33,913,550.00	—	33,913,550.00	- 25,975,450.00	43.37
天 然 災 害 準 備	440,111,000.00	416,806,470.00	224,549,656.00	192,256,814.00	416,806,470.00	- 23,304,530.00	5.30

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	天 然 災 害 準 備	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20
87	天 然 災 害 準 備	417,800.00	—	—	417,800.00	100.00	—	—

天 然 災 害 準 備	65,738,911.00	5,422,884.00	8.25	56,214,388.00	85.51	4,101,639.00	6.24
小 計	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20

二十二、第二預備金

第二預備金歲出預算數 999,999,999 元，經臺北市政府核准動支 987,644,965 元（98.76%），較預算數賸餘 12,355,034 元（1.24%）。

茲將第二預備金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00

六、建設局主管

建設局主管包括建設局、家畜衛生檢驗所、市場管理處等 3 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括研究簡化商業登記作業程序；落實執行維護公共安全方案之營利事業管理；推行商品正確標示制度及公平交易認知；強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理工業技師執行業務之監督及違法查察，維護工程品質及安全；辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；加強畜禽、水產動物之疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化；加強興（改）建公有零售市場，加速更新改善現有市場硬體設備及經營管理；繼續推動獎勵民間投資興建市場等；編列業務計畫共計 26 項，下分工作計畫 49 項，執行結果，已完成者 33 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 1,992,900,223 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 12,879 元，審定支付實現數為 1,373,572,933 元（68.92%），權責發生數為 500,154,948 元（25.10%），審定決算合計數為 1,873,727,881 元，較預算數賸餘 119,172,342 元（5.98%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 652,169,747 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 28,641,821 元，八十四年度 82,320,792 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 134,187,940 元，八十七年度 321,637,095 元），執行結果，審定減免數為 18,732,299 元（2.87%），支付實現數為 263,516,201 元（40.41%），未結清數為 369,921,247 元（56.72%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）建設局

建設局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府建設局組織規程設置，主要職掌為掌理本市商業行政、工礦業行政、農林漁牧、公用事業、水土保持與產業道路等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建設局本年度施政，以簡化商業登記作業程序，積極輔導合法化經營，落實執行維護公共安全方案之營利事業管理，推行商品正確標示制度及公平交易認知，強化工業管理資訊系統，落實工業輔導與管理；賡續辦理「臺北市農業振興方案」，建立臺北農業識別系統，發展休閒農業；輔導農產品來源標示，加強蔬果農藥殘留檢驗，推廣安心蔬果；落實自然生態保育及野生動物保護，闢建農林體驗園區及關渡自然公園；加強山坡地開發案之水土保持計畫審查及監督檢查，辦理查報取締違法使用山坡地行為；賡續推行基層建設，辦理產業道路興建、更新、維護與植生綠美化等為重點。經編列一般行政、商業管理、工礦管理、農林漁牧、公用事業、水土保持及產業道路行政、農民保險業務、老農福利業務、建築及設備、道路橋樑及停車場工程、環境衛生及河川工程、公園綠化及風景區工程、工業工程及設備等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能完成之工作計畫包括行政管理、農業輔導、資源保育、水土保持及產業道路行政、其他設備、工程規劃、其他修建工程、產業道路、水土保持工程、公園工程、山坡地遊憩設施工程等 11 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建設局本年度法定預算數 678,511,720 元，執行結果，決算列支付實現數 471,692,390 元，權責發生數 146,220,295 元，決算合計數 617,912,685 元。查支付實現數內有 4,293 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 471,688,097

元(69.52%)，權責發生數 146,220,295 元(21.55%)，決算合計數 617,908,392 元，較預算數賸餘 60,603,328 元(8.93%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款 2,909 萬餘元，人員未補足致人事費賸餘 322 萬餘元及其他業務費賸餘 1,511 萬餘元等。

以前年度權責發生轉入數 238,598,892 元(包括八十三年度 5,041,491 元，八十四年度 34,674,259 元，八十六年度 25,714,990 元，八十七年度 173,168,152 元)，執行結果，審定減免數 7,670,566 元(3.21%)，支付實現數 124,594,867 元(52.22%)，未結清數 106,333,459 元(44.57%)。減免數係工程結算賸餘。

其他事項

該局八十四年訂定「台北市落實水土保持法輔導方案」執行迄今四年餘，尚有部分計畫延宕未執行，如未建立山坡地土地利用、土壤、水文、水理、地質等相關資料，及未執行山坡地土地可利用限度查定等項，致未能確實依「水土保持法」第二十二條等相關規定辦理超限利用地處理與輔導，經建議該局允宜確實依計畫預定進度執行。據復嗣後將確實依計畫預定進度執行。本處已列管繼續注意其辦理情形。

八十八年度歲出預算執行結果，資本門權責發生數一億三千萬餘元，占預算數四九·八三%，主要係各項工程及設備採購遲於年度終了時始完成發包；另以前年度未結清數一億一千餘萬元，占以前年度轉入數四六·八九%，主要係南港茶業製造示範場因雜項執照未核發及其水電工程因主體工程未發包致廠商無法進場而終止合約，顯見事前規劃欠週，事後又未積極辦理，造成大量經費多年無法執行。經通知檢討改進，據復預算執行不力原因包括土地取得問題、規劃延誤、多次流標、他案影響等，嗣後將積極檢討改進。本處已列管繼續注意考核其改善情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 設 局	678,511,720.00	617,912,685.00	471,688,097.00	146,220,295.00	617,908,392.00	- 60,603,328.00	8.93
一 般 行 政	85,593,200.00	78,190,888.00	74,186,595.00	4,000,000.00	78,186,595.00	- 7,406,605.00	8.65
商 業 管 理	42,816,000.00	41,772,916.00	41,772,916.00	—	41,772,916.00	- 1,043,084.00	2.44
工 礦 管 理	16,891,000.00	15,937,393.00	15,937,393.00	—	15,937,393.00	- 953,607.00	5.65
農 林 漁 牧	91,015,000.00	78,702,248.00	77,102,248.00	1,600,000.00	78,702,248.00	- 12,312,752.00	13.53
公 用 事 業	14,379,000.00	13,366,897.00	13,366,897.00	—	13,366,897.00	- 1,012,103.00	7.04
水土保持及產業道路 行 政	43,901,000.00	38,493,402.00	34,893,402.00	3,600,000.00	38,493,402.00	- 5,407,598.00	12.32
農 民 保 險 業 務	77,878,000.00	77,130,737.00	77,130,737.00	—	77,130,737.00	- 747,263.00	0.96
老 農 福 利 業 務	36,773,000.00	36,657,152.00	36,657,152.00	—	36,657,152.00	- 115,848.00	0.32
建 築 及 設 備	52,204,000.00	48,053,332.00	16,657,868.00	31,395,464.00	48,053,332.00	- 4,150,668.00	7.95
道路橋樑及停車場工程	30,875,000.00	25,360,521.00	17,916,182.00	7,444,339.00	25,360,521.00	- 5,514,479.00	17.86
環境衛生及河川工程	67,925,000.00	54,680,287.00	10,804,660.00	43,875,627.00	54,680,287.00	- 13,244,713.00	19.50
公園綠化及風景區工程	77,530,000.00	69,264,962.00	14,960,097.00	54,304,865.00	69,264,962.00	- 8,265,038.00	10.66
工 業 工 程 及 設 備	40,302,000.00	40,301,950.00	40,301,950.00	—	40,301,950.00	- 50.00	0.00
第 一 預 備 金	429,520.00	—	—	—	—	- 429,520.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 設 局	238,598,892.00	7,670,566.00	3.21	124,594,867.00	52.22	106,333,459.00	44.57
83	建 築 及 設 備	5,041,491.00	—	—	—	—	5,041,491.00	100.00
84	建 築 及 設 備	34,674,259.00	—	—	—	—	34,674,259.00	100.00
86	一 般 行 政	1,530,000.00	—	—	1,530,000.00	100.00	—	—
	農 林 漁 牧	138,180.00	—	—	138,180.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,720,000.00	—	—	—	—	2,720,000.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	10,544,110.00	—	—	10,544,110.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	10,782,700.00	765,856.00	7.10	10,016,844.00	92.90	—	—
	小 計	25,714,990.00	765,856.00	2.98	22,229,134.00	86.44	2,720,000.00	10.58
87	一 般 行 政	1,775,000.00	—	—	1,775,000.00	100.00	—	—
	水土保持及產業道路	193,000.00	—	—	193,000.00	100.00	—	—
	行 政							
	建 築 及 設 備	73,333,885.00	3,345,770.00	4.56	41,747,795.00	56.93	28,240,320.00	38.51
	道路橋樑及停車場工程	3,178,552.00	850.00	0.03	3,177,702.00	99.97	—	—
	環境衛生及河川工程	15,568,786.00	2,737,908.00	17.59	12,830,878.00	82.41	—	—
	公園綠化及風景區工程	79,118,929.00	820,182.00	1.04	42,641,358.00	53.89	35,657,389.00	45.07
	小 計	173,168,152.00	6,904,710.00	3.99	102,365,733.00	59.11	63,897,709.00	36.90

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 工 程 規 劃	2,500	975	39.00	內湖內溝溪及內溝路三段溪溝整治工程未屆完工期限。
其 他 修 建 工 程	40,566	29,408	72.49	華江雁鴨自然公園設施及步道工程、內雙溪農林體驗園區闢建工程、苗圃溫室及相關設施修建工程等未屆完工期限。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
產 業 道 路	30,875	7,444	24.11	士林平菁街 42 巷至 106 巷產業道路打通工程等未屆完工期限。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
水 土 保 持 工 程	67,925	43,875	64.59	文山區老泉里八鄰前溪整治工程、內湖大湖山莊街底上游大溝溪整治工程、水土保持設施維護工程等未屆完工期限。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
山 坡 地 遊 憩 設 施 工 程	47,530	24,854	52.29	休閒遊憩零星設施及植生綠美化維護工程、老舊步道更新工程、碧山露營場休閒遊憩設施第三期工程、貴子坑露營場整修工程未屆完工期限。
公 園 工 程	30,000	29,450	98.17	關渡自然公園新建工程因原得標廠商未履約致重新於六月底完成發包，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	建築及設備 房屋興建工程	5,041	5,041	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
84	建築及設備 房屋興建工程	34,674	34,674	100.00	南港茶葉製造示範場建築、水電工程已申報開工，俟建管處通知動工。
86	建築及設備 工程規劃	2,720	2,720	100.00	內雙溪農林體驗園區設置規劃暨生態資源調查監測計畫因部分工程須變更設計致尚未完成。
87	建築及設備 工程規劃	3,000	2,025	67.50	內湖碧山露營場細部工程規劃未屆完工期限。
	其他修建工程	70,333	26,215	37.27	內雙溪農林體驗園區闢建工程未屆完工期限。
	公園綠化及風景區工程 公園工程	49,990	35,657	71.33	關渡自然公園新建工程未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）家畜衛生檢驗所

家畜衛生檢驗所係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市家畜衛生檢驗所組織規程設置，主要職掌為掌理本市家畜衛生業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

家畜衛生檢驗所本年度施政，以加強禽畜疾病防治及人畜共通傳染病檢驗研究工作為重點。經編列一般行政、動物防疫、動物衛生檢驗研究、動物保健管理、建築及設備等 5 項業務計畫，下分工作計畫 9 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係動物焚化爐空氣污染改善工程係動支第二預備金遲至本年度五月始核定，未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

家畜衛生檢驗所本年度法定預算數 53,857,280 元，執行結果，決算經審定支付實現數 43,954,290 元（81.61%），權責發生數 6,306,052 元（11.71%），審定決算合計數為 50,260,342 元，較預算數賸餘 3,596,938 元（6.68%）。本年度經費賸餘主要係動物絕育補助結餘 185 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,899,700 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數為 1,317,735 元（69.37%），未結清數為 581,965 元（30.63%）。未結清數係流浪犬貓認養及愛護動物教育中心用地環境影響評估規劃，經送環保局環境影響評審委員會審查退回重新規劃，須保留繼續辦理。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
家 畜 衛 生 檢 驗 所	53,857,280.00	50,260,342.00	43,954,290.00	6,306,052.00	50,260,342.00	- 3,596,938.00	6.68
一 般 行 政	10,305,280.00	10,022,923.00	10,022,923.00	—	10,022,923.00	- 282,357.00	2.74
動 物 防 疫	13,406,000.00	11,509,220.00	11,509,220.00	—	11,509,220.00	- 1,896,780.00	14.15
動物衛生檢驗研究	8,971,000.00	8,795,505.00	8,795,505.00	—	8,795,505.00	- 175,495.00	1.96
動物保健管理	11,757,000.00	10,878,712.00	10,878,712.00	—	10,878,712.00	- 878,288.00	7.47
建 築 及 設 備	9,418,000.00	9,053,982.00	2,747,930.00	6,306,052.00	9,053,982.00	- 364,018.00	3.87

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	家 畜 衛 生 檢 驗 所	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63
87	建 築 及 設 備	1,899,700.00	—	—	1,317,735.00	69.37	581,965.00	30.63

(三) 市場管理處

市場管理處係依據臺北市政府建設局組織規程第七條暨臺北市市場管理處組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市公民營零售市場及農產品批發市場管理、市場興建與整建、攤販管理及農產品運銷制度市場經營型態、市場分佈之研究發展等業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

市場管理處本年度施政，以配合各市場業務需要加強辦理各項工作，繼續推動零售市場振興方案，將公、私零售市場全部納入管理；辦理環南綜合市場攤位續租、催收租金等工作；加強輔導管理各類農、畜、漁產、花卉運銷股份有限公司及批發市場之營運，改進各類農產品運銷制度；市場規劃及配合作業對市場預定地繼續開放民間投資興建等為重點。經編列一般行政、零售市場管理、批發市場管理與供銷、市場興建業務、攤販管理業務、市場企劃、建築及設備、其他公共設施補償等 8 項業務計畫，下分工作計畫 17 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有批發市場管理、新建市場、市場改建、其他修建工程等 4 項，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

市場管理處本年度法定預算數 1,260,531,223 元，執行結果，決算列支付實現數 857,939,132 元，權責發生數 347,628,601 元，決算合計數 1,205,567,733 元。查支付實現數內有 8,586 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算

經審定支付實現數 857,930,546 元（68.06%），權責發生數 347,628,601 元（27.58%），決算合計數 1,205,559,147 元，較預算數賸餘 54,972,076 元（4.36%）。

以前年度決算時權責發生轉入數 411,671,155 元（包括七十七年度 2,946,392 元，八十三年度 23,600,330 元，八十四年度 47,646,533 元，八十五年度 82,435,707 元，八十六年度 108,472,950 元，八十七年度 146,569,243 元），執行結果，審定減免數為 11,061,733 元（2.69%），支付實現數 137,603,599 元（33.42%），未結清數 263,005,823 元（63.89%）。減免數係各項工程結算賸餘。

其他事項

該處執行攤販監督管理未臻健全，亟待加強管理： 未成立專責機構及攤販稽查大隊，賦予執法權，以有效取締違規攤販； 未依規定定期查對有證、有案攤販以落實違規記點制度； 未訂定罰則以約束管理臨時集中場攤販自治會； 對於警察局移送無證攤販違規取締資料未予核對違規攤販是否已領過攤商或攤販停止使用補償費，易造成公帑損失； 未依「台北市攤販場地費管理費徵收要點」規定建立課稅、使用費、管理費之徵收制度。經通知檢討改進，據復： 俟攤販政策核定及完成法規修正程序即予調整攤販管理組織； 擬修訂攤販查核方式及罰則； 正修訂台北市攤販管理規則並增訂罰則； 已指派專人負責核對無證攤販違規資料； 俟議會審議通過攤販管理相關規定後再據以執行。本處已列管繼續注意考核其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：
一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
市 場 管 理 處	1,260,531,223.00	1,205,567,733.00	857,930,546.00	347,628,601.00	1,205,559,147.00	- 54,972,076.00	4.36
一 般 行 政	318,478,000.00	317,560,104.00	317,551,518.00	—	317,551,518.00	- 926,482.00	0.29
零 售 市 場 管 理	335,610,223.00	330,121,345.00	330,121,345.00	—	330,121,345.00	- 5,488,878.00	1.64
批發市場管理與供銷	20,925,000.00	16,894,243.00	16,424,243.00	470,000.00	16,894,243.00	- 4,030,757.00	19.26
市 場 興 建 業 務	18,108,000.00	16,762,533.00	16,762,533.00	—	16,762,533.00	- 1,345,467.00	7.43
攤 販 管 理 業 務	9,902,000.00	8,862,345.00	8,862,345.00	—	8,862,345.00	- 1,039,655.00	10.50
市 場 企 劃	7,900,000.00	7,724,917.00	7,724,917.00	—	7,724,917.00	- 175,083.00	2.22
建 築 及 設 備	539,994,000.00	498,077,065.00	150,918,464.00	347,158,601.00	498,077,065.00	- 41,916,935.00	7.76
其他公共設施補償	9,614,000.00	9,565,181.00	9,565,181.00	—	9,565,181.00	- 48,819.00	0.51

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 場 管 理 處	411,671,155.00	11,061,733.00	2.69	137,603,599.00	33.42	263,005,823.00	63.89
77	建 築 及 設 備	2,946,392.00	—	—	—	—	2,946,392.00	100.00
83	建 築 及 設 備	23,600,330.00	3,930,597.00	16.65	12,668,063.00	53.68	7,001,670.00	29.67
84	建 築 及 設 備	47,646,533.00	3,404,667.00	7.15	16,819,644.00	35.30	27,422,222.00	57.55
85	建 築 及 設 備	82,435,707.00	723,653.00	0.88	26,081,092.00	31.64	55,630,962.00	67.48
86	零 售 市 場 管 理	1,890,000.00	—	—	—	—	1,890,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	106,582,950.00	705,674.00	0.66	13,137,766.00	12.33	92,739,510.00	87.01
	小 計	108,472,950.00	705,674.00	0.65	13,137,766.00	12.11	94,629,510.00	87.24
87	一 般 行 政	1,752,799.00	—	—	1,752,799.00	100.00	—	—
	零 售 市 場 管 理	2,060,000.00	—	—	360,000.00	17.48	1,700,000.00	82.52
	批發市場管理與供銷	930,000.00	103,244.00	11.10	826,756.00	88.90	—	—
	建 築 及 設 備	141,826,444.00	2,193,898.00	1.55	65,957,479.00	46.50	73,675,067.00	51.95
	小 計	146,569,243.00	2,297,142.00	1.57	68,897,034.00	47.01	75,375,067.00	51.42

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
新 建 市 場	143,942	106,081	73.70	六合、大橋、龍程、華山及南區盆花批發市場未屆完工期限，萬華市場因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，永安、興光及吉利市場因投標廠商不足法定家數致流標等。
市 場 改 建	136,495	89,899	65.86	東門市場、士林市場改建工程尚在規劃設計中，濱江批發市場改建工程未屆完工期限等。
其 他 修 建 工 程	236,323	151,177	63.97	各市場無障礙增設工程、消防設備改善工程、環南市場未屆完工期限等。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
77	建 築 及 設 備 新 建 市 場	2,946	2,946	100.00	家禽電宰場機械設備工程俟核定財務責任後再依程序核銷。
83	建 築 及 設 備 新 建 市 場	23,600	7,001	29.67	朱崙市場改建工程因承商解約，重新辦理設計作業中。
84	建 築 及 設 備 新 建 市 場	47,646	27,422	57.55	朱崙市場、龍程市場、萬華市場新建工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或基地內攤商尚未遷移致未開工，或其他占用未拆除致停工等。
85	建 築 及 設 備 新 建 市 場	81,711	55,620	68.07	萬華市場新建工程、十二號公園地下商場新建工程等或因基地內尚有義消龍山分隊占用未拆除致停工，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行等。
86	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	1,890	1,890	100.00	鄭州路地下街商場委託規劃因期末報告展延。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	104,950	91,211	86.91	朱崙市場、華山市場、十二號公園地下商場、濱江批發市場臨時攤棚工程等或因承商解約致重新辦理設計作業中，或未屆完工期限，或因基地內攤棚未搬遷致影響工程執行，或已驗收尚未結案等。
	其 他 修 建 工 程	1,632	1,528	93.62	木新市場空調增設工程驗收未通過。
87	零 售 市 場 管 理 公有零售市場管理	2,060	1,700	82.52	中山市場及八德市場經營振興計畫研究規劃案因研究報告尚未完成修正。
	建 築 及 設 備 新 建 市 場	29,525	11,173	37.84	六合市場、大橋市場新建工程等未屆完工期限。
	市 場 改 建	71,055	62,501	87.96	濱江批發市場臨時攤棚工程已驗收尚未結案、直興市場、民福市場改建工程規劃設計中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
零 售 市 場 管 理 私 有 零 售 市 場 管 理	3,411	696	20.41	主要係人員未補足，人事費賸餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	20,500	4,187	20.43	設備採購剩餘款
市 場 改 建	136,495	26,994	19.78	工程發包結餘款
其 他 修 建 工 程	236,323	10,643	4.50	工程發包結餘款

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

七、工務局主管

工務局主管包括工務局、養護工程處、新建工程處、公園路燈工程管理處、衛生下水道工程處、建築管理處等 6 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理道路系統之新建、修建、維護，雨水下水道及衛生下水道之興建改善，改建抽水站及更新抽水設備，加速公共設施保留地公園綠地之增闢等為重點。本年度編列業務計畫共計 34 項，下分工作計畫 79 項，執行結果，已完成者 40 項，因故未執行者 1 項，正繼續執行者 38 項，歲出預算數 19,903,370,176 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 16,950,325 元，減列權責發生數 8,948,930 元，決算經審定支付實現數 12,675,148,678 元(63.68%)，權責發生數 5,834,015,603 元(29.31%)，審定決算合計數 18,509,164,281 元，較預算數賸餘 1,394,205,895 元(7.01%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 9,635,652,841 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,255,563 元、八十二年 112,486,599 元、八十三年度 198,250,718 元、八十四年度 501,620,453 元、八十五年度 668,538,139 元、八十六年 2,377,928,032 元、八十七年度 5,728,620,239 元)，執行結果，原列決算數經本處修正減列未結清數 741,880 元，增列減免數 741,880 元，審定減免數 829,636,190 元(8.61%)，支付實現數 5,195,735,822 元(53.92%)，未結清數 3,610,280,829 元(37.47%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 工務局

工務局係依據臺北市政府組織規程及臺北市政府工務局組織規程設置，主要職掌為掌理全市工務行政，推行公共建設，加強建築管理，提高建材品質以及公園綠化、道路橋樑停車場、衛生下水道等工程規劃興建暨違建處理等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

工務局本年度施政，以落實公共工程品管制度，提高施工標準與工程效率，加強建築執照審查與違規違建取締之督導，辦理工程用地之徵收補償，加強公共建築物工程之審核及督導考核等為重點。經編列一般行政、工務建設、營繕管理、建築管理、建築及設備、交通工程設施補償、其他公共設施補償等 7 項業務計畫，下分 10 項工作計畫。執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、工程業務督導考核、道路橋樑及停車場用地補償、用地補償等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

工務局本年度法定預算數 5,768,358,400 元，執行結果，決算列支付實現數 2,748,758,599 元，權責發生數 2,768,508,439 元，決算合計數 5,517,267,038 元，查支付實現數內有 10,458 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 2,748,748,141 元(47.65%)，權責發生數 2,768,508,439 元(48.00%)，審定決算合計數 5,517,256,580 元，較預算數賸餘 251,101,820 元(4.35%)。本年度經費賸餘主要係道路橋樑及停車場用地補償賸餘 24,193 萬餘元，係南港

忠孝東路 6 段 278 巷末段等 37 項道路新築、拓寬工程用地因辦理無償撥用、暫緩徵收、都市計劃未確定等原因辦理經費繳庫及補償費執行之賸餘。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,959,179,157 元(包括八十一年度 196,009 元、八十二年度 112,486,599 元、八十三年度 102,712,776 元、八十四年度 271,146,583 元、八十五年度 158,043,848 元、八十六年度 453,802,045 元、八十七年度 1,860,791,297 元)，執行結果，決算經審定減免數 194,750,191 元(6.58%)，支付實現數 1,366,297,398 元(46.17%)，未結清數 1,398,131,568 元(47.25%)。減免數主要係徵收拆遷補償費結餘及工程用地因辦理無償撥用、都市計劃未確定等原因補償費先行繳庫。

其他事項

該局本年度拆遷補償費預算編列及執行情形，核有預算編列欠周延，致部分補償案件因都市計劃未確定、界址糾紛等暫緩辦理土地徵收，預算鉅額剩餘繳庫，造成預算排擠效應；未完成徵收、價購之補償案件占總件數六九・〇三%，執行進度嚴重落後；部分徵收案件補償費剩餘數偏高，補償費估算作業亟待檢討改進；又以前年度保留之補償費，因部分不符補償規定或無須辦理管線拆遷而減免，保留審查作業亦未確實，經通知應請注意檢討改進。據復：該局已研擬爾後規劃案擬於概算奉核後再予詳查及檢討俟都市計劃確定後再配合編列預算；工程辦理保留時，詳查以減少保留數；督促承辦機關儘速將土地徵收領款憑證移回以利結案；檢討改進概估方式以求補償費編列更精確等改善措施。本處已列管注意其辦理情形。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 務 局	5,768,358,400.00	5,517,267,038.00	2,748,748,141.00	2,768,508,439.00	5,517,256,580.00	- 251,101,820.00	4.35
一 般 行 政	108,592,000.00	104,181,182.00	100,584,210.00	3,590,000.00	104,174,210.00	- 4,417,790.00	4.07
工 務 建 設	31,223,000.00	30,887,982.00	28,937,982.00	1,950,000.00	30,887,982.00	- 335,018.00	1.07
營 繕 管 理	17,653,000.00	17,504,229.00	17,504,229.00	—	17,504,229.00	- 148,771.00	0.84
建 築 管 理	31,304,000.00	29,333,537.00	29,333,537.00	—	29,333,537.00	- 1,970,463.00	6.29
建 築 及 設 備	5,363,000.00	4,778,298.00	4,778,298.00	—	4,778,298.00	- 584,702.00	10.90
交通工程設施補償	3,725,917,680.00	3,491,471,161.00	2,411,801,390.00	1,079,666,285.00	3,491,467,675.00	- 234,450,005.00	6.29
其他公共設施補償	1,846,599,400.00	1,839,110,649.00	155,808,495.00	1,683,302,154.00	1,839,110,649.00	- 7,488,751.00	0.41
第 一 預 備 金	1,706,320.00	—	—	—	—	- 1,706,320.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 務 局	2,959,179,157.00	194,750,191.00	6.58	1,366,297,398.00	46.17	1,398,131,568.00	47.25
81	其他公共設施補償	196,009.00	—	—	—	—	196,009.00	100.00
82	其他公共設施補償	109,849,157.00	2,930,319.00	2.67	11,119,320.00	10.12	95,799,518.00	87.21
	交通工程設施補償	2,637,442.00	—	—	—	—	2,637,442.00	100.00
	小 計	112,486,599.00	2,930,319.00	2.61	11,119,320.00	9.89	98,436,960.00	87.50
83	其他公共設施補償	49,651,448.00	22,279.00	0.04	4,455,591.00	8.98	45,173,578.00	90.98
	交通工程設施補償	53,061,328.00	49,179,810.00	92.69	3,857,822.00	7.27	23,696.00	0.04
	小 計	102,712,776.00	49,202,089.00	47.90	8,313,413.00	8.09	45,197,274.00	44.01
84	其他公共設施補償	173,666,305.00	2,043,761.00	1.18	18,522,041.00	10.67	153,100,503.00	88.16
	交通工程設施補償	97,480,278.00	5,787,662.00	5.94	72,641,793.00	74.52	19,050,823.00	19.54
	小 計	271,146,583.00	7,831,423.00	2.89	91,163,834.00	33.62	172,151,326.00	63.49
85	建 築 管 理	100,000.00	—	—	100,000.00	100.00	—	—
	交通工程設施補償	65,808,615.00	315,653.00	0.48	51,266,186.00	77.90	14,226,776.00	21.62
	其他公共設施補償	92,135,233.00	18,371,329.00	19.94	48,394,491.00	52.53	25,369,413.00	27.53
	小 計	158,043,848.00	18,686,982.00	11.82	99,760,677.00	63.12	39,596,189.00	25.06
86	建 築 及 設 備	14,305,000.00	—	—	6,673,750.00	46.65	7,631,250.00	53.35
	交通工程設施補償	197,462,733.00	7,855,207.00	3.98	71,487,035.00	36.20	118,120,491.00	59.82
	其他公共設施補償	242,034,312.00	62,159,071.00	25.68	67,463,322.00	27.87	112,411,919.00	46.45
	小 計	453,802,045.00	70,014,278.00	15.43	145,624,107.00	32.09	238,163,660.00	52.48
87	一 般 行 政	1,738,000.00	—	—	695,200.00	40.00	1,042,800.00	60.00
	工 務 建 設	1,560,000.00	9,000.00	0.58	1,551,000.00	99.42	—	—
	交通工程設施補償	808,584,637.00	37,527,379.00	4.64	476,268,156.00	58.90	294,789,102.00	36.46
	其他公共設施補償	1,048,908,660.00	8,548,721.00	0.82	531,801,691.00	50.70	508,558,248.00	48.48
	小 計	1,860,791,297.00	46,085,100.00	2.48	1,010,316,047.00	54.29	804,390,150.00	43.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
交通工程設施補償 道路橋樑及停車場用地補償	3,725,917	1,079,666	28.98	主要係中山吉林路 105、119 巷等 28 項道路新築工程因地主尚未領取房、地補償費，尚須轉入下年度繼續支付。
其他公共設施補償 用地補償	1,846,599	1,683,302	91.16	主要係洲美堤防新建工程用地因配合變更都市計畫專案簽准保留，以及中山 1 號公園新建工程房屋補償等 21 項尚未發放完畢，保留續辦。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
82	其他公共設施補償 用地補償	109,849	95,799	87.21	係大安 190 號公園新建工程因研議特別救助補償簽報核示中，專案申請保留。
83	其他公共設施補償 用地補償	49,651	45,173	90.98	係中正 297 號公園新建工程因拆遷安置作業仍待專案研商辦理，專案申請保留。
84	其他公共設施補償 用地補償	173,666	153,100	88.16	係士林 1 號公園及士林 21 號公園擴建工程，因拆遷專案仍在評估或尚在通盤檢討變更都市計畫，專案申請保留。
85	其他公共設施補償 用地補償	92,135	25,369	27.53	係各項公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
86	建築及設備 工程規劃	14,305	7,631	53.34	八里棄土場填海造地工程可行性環境影響評估作業尚未屆完成期限。
	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	197,462	118,120	59.82	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	242,034	112,411	46.44	主要係士林 73 號公園綠地新建工程房屋補償費尚未發放完畢。
87	交通工程設施補償 道路橋樑及停車場 用地補償	808,584	294,789	36.46	係各項道路新築、拓寬及橋樑改建工程尚未完成補償費發放作業。
	其他公共設施補償 用地補償	1,048,908	508,558	48.48	主要係景美溪寶橋至恆光橋整治工程土地補償因都市計畫細部檢討專案簽准保留，以及部分公園新建等工程補償費尚未發放完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（二）養護工程處

養護工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局養護工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市有關土木、水利、下水道、建築等工程之增建、改善以及公共設施之養護管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

養護工程處本年度施政，以道路、橋涵、河川、堤防、排水系統等改善、整修與維護，辦理次要道路之闢建整修、人行道更新、橋樑檢測維護及地下道維修等為重點。經編列一般行政、工程維護、道路橋涵養護、代辦挖掘道路修復、建築及設備、環境衛生及河川工程、道路橋樑及停車場工程、代辦公共設施等 8 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有行政管理、抽水站管理及維護、水利設施維護、道路養護、橋涵養護、機械維護、計畫性道路整修、挖掘道路修復、房屋興建工程、其他設備、工程規劃、其他修建工程、河川工程、道路工程、橋樑工程、雨水下水道工程、代辦社區公共設施工程等 17 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

養護工程處本年度法定預算數 4,242,368,776 元，執行結果，決算列支付實現數 2,371,840,991 元，權責發生數 1,555,828,650 元，決算合計數 3,927,669,641 元，查該處 溢支國外出差旅費 3,486 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數。 油料剩餘 16,922,437 元未列「經費剩餘—材料」，經本處通知修正減列支付實現數。 專案保留已發包工程賸餘款 8,948,930 元，經本處通知修正減列權責發生數。決算經審定支付實現數 2,354,915,068 元(55.51%)，權責發生數 1,546,879,720 元(36.46%)，審定決算合計數 3,901,794,788 元，較預算數賸餘 340,573,988 元(8.03%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,735,565,947 元(包括八十三年度 3,186,094 元、八十四年度 15,100,855 元、八十五年度 326,946,101 元、八十六年度 543,603,129 元、八十七年度 1,846,729,768 元)，執行結果，查八十七年度專案保留已發包工程賸餘款 741,880 元，經本處通知如數修正減列未結清數及增列減免數，決算經審定減免數 339,537,952 元(12.41%)，支付實現數 1,540,588,504 元(56.32%)，未結清數 855,439,491 元(31.27%)。減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

該處本(八十八)年度辦理工程發包三六五件，執行期間辦理變更設計者四十九件，占總發包件數一三・四二%，變更設計追加金額六千六百餘萬元，占原預算數一三・一〇%，顯示部分工程原設計規劃不周，未能考慮現場實際狀況等因素，造成工期與經費不斷增加，經通知應請注意檢討改進。據復：為減少發包工程執行期間辦理變更設計，將加強各工程事先規劃及調查。本處已列管注意其改進情形。

該處本(八十八)年度經市府國家賠償事件處理委員會審議結果認為有賠償責任應予賠償案件計十四件，其賠償原因，包括路面坑洞(六件)、人孔蓋位移(三件)、涵洞積水(一件)、水溝蓋破損欠缺(三件)、警誌設施欠缺(一件)等，為免造成賠償案件一再發生，經通知應請注意檢討改進。據復：均已督促承商依合約施作以維護工程施工品質，並責成所屬人員加強巡視維修；人孔蓋基座不牢位移業已檢討並擬具改善方案，逐年編列預算更換。本處已列管將繼

續注意其改進情形。

該處材料經管情形，核有承德倉庫庫存材料、物品，有久未領用或領用量甚少，形成閒置與呆料；部分材料已領取，材料卡漏未登錄除帳；工程變更價購之贍餘材料預力版樁一、一一七支，未積極規劃利用；保養廠汽材庫尚存已報廢車輛備用材料共計一百九十項一千四百二十八件，形成呆料報廢；士林拌合場各項油、材料結存數均未列入該處材料分類收發月報表內表達，以上顯示材料管理作業亟待加強，經通知應請注意檢討改進。據復：庫房存料將通知養工隊及設計單位儘速提出使用，加強庫房料帳管理，預力版樁已催請設計單位規劃使用，汽材庫存料將儘速清理並檢討備料控管俾免形成呆、廢料，拌合場各項油、材料將儘速清查並補列結存數。本處已列管將繼續注意其辦理情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費贍餘主要項目簡明情形，分別列表說明如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
養 護 工 程 處	4,242,368,776.00	3,927,669,641.00	2,354,915,068.00	1,546,879,720.00	3,901,794,788.00	- 340,573,988.00	8.03
一 般 行 政	311,681,746.00	309,870,884.00	302,376,774.00	7,483,610.00	309,860,384.00	- 1,821,362.00	0.58
工 程 維 護	290,288,000.00	279,892,257.00	257,325,395.00	6,466,275.00	263,791,670.00	- 26,496,330.00	9.13
道 路 橋 涵 養 護	638,733,000.00	611,200,126.00	566,644,328.00	43,744,448.00	610,388,776.00	- 28,344,224.00	4.44
代辦挖掘道路修復	101,201,000.00	96,870,589.00	45,724,987.00	51,145,602.00	96,870,589.00	- 4,330,411.00	4.28
建 築 及 設 備	250,759,330.00	214,318,037.00	91,794,157.00	122,523,880.00	214,318,037.00	- 36,441,293.00	14.53
環境衛生及河川工程	797,844,000.00	725,043,336.00	340,905,412.00	384,137,924.00	725,043,336.00	- 72,800,664.00	9.12
道路橋樑及停車場工程	1,841,861,700.00	1,680,474,412.00	750,144,015.00	921,377,981.00	1,671,521,996.00	- 170,339,704.00	9.25
代 辦 公 共 設 施	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	養 護 工 程 處	2,735,565,947.00	339,537,952.00	12.41	1,540,588,504.00	56.32	855,439,491.00	31.27
83	道路橋樑及停車場工程	3,186,094.00	3,186,094.00	100.00	—	—	—	—
84	環境衛生及河川工程	4,874,745.00	296,000.00	6.07	—	—	4,578,745.00	93.93
	道路橋樑及停車場工程	10,226,110.00	2,720,230.00	26.60	7,505,880.00	73.40	—	—
	小 計	15,100,855.00	3,016,230.00	19.97	7,505,880.00	49.71	4,578,745.00	30.32
85	一 般 行 政	7,548,000.00	—	—	7,548,000.00	100.00	—	—
	工 程 維 護	4,000,000.00	2,741,651.00	68.54	1,258,349.00	31.46	—	—
	建 築 及 設 備	13,281,792.00	2,245,847.00	16.91	3,521,691.00	26.52	7,514,254.00	56.57
	環境衛生及河川工程	4,963,807.00	3,711,137.00	74.76	1,252,670.00	25.24	—	—
	道路橋樑及停車場工程	297,152,502.00	39,080,017.00	13.15	82,576,416.00	27.79	175,496,069.00	59.06
	小 計	326,946,101.00	47,778,652.00	14.61	96,157,126.00	29.41	183,010,323.00	55.98
86	工 程 維 護	6,740,915.00	—	—	—	—	6,740,915.00	100.00
	代辦挖掘道路修復	14,399,284.00	1,500,528.00	10.42	5,648,756.00	39.23	7,250,000.00	50.35
	建 築 及 設 備	29,494,350.00	72,620.00	0.25	17,394,920.00	58.98	12,026,810.00	40.77
	環境衛生及河川工程	235,172,449.00	37,041,707.00	15.75	162,416,920.00	69.06	35,713,822.00	15.19
	道路橋樑及停車場工程	257,796,131.00	46,438,444.00	18.01	153,710,125.00	59.62	57,647,562.00	22.37
	小 計	543,603,129.00	85,053,299.00	15.65	339,170,721.00	62.39	119,379,109.00	21.96
87	一 般 行 政	33,388,000.00	2,410,218.00	7.22	30,977,782.00	92.78	—	—
	工 程 維 護	2,444,553.00	—	—	2,444,553.00	100.00	—	—
	道 路 橋 涵 養 護	44,014,296.00	9,097,092.00	20.67	34,570,207.00	78.54	346,997.00	0.79
	代辦挖掘道路修復	10,042,000.00	99,375.00	0.99	8,442,625.00	84.07	1,500,000.00	14.94
	建 築 及 設 備	59,022,932.00	3,845,085.00	6.51	48,444,530.00	82.08	6,733,317.00	11.41
	環境衛生及河川工程	289,957,989.00	57,120,358.00	19.70	140,060,913.00	48.30	92,776,718.00	32.00
	道路橋樑及停車場工程	1,407,859,998.00	127,931,549.00	9.09	832,814,167.00	59.15	447,114,282.00	31.76
	小 計	1,846,729,768.00	200,503,677.00	10.86	1,097,754,777.00	59.44	548,471,314.00	29.70

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元	
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析	
道 路 橋 涵 養 護					
道 路 養 護	403,452	37,159	9.21	係熱拌瀝青凝土等材料及預約養護工程等合約尚未屆滿。	
代 辦 挖 掘 道 路 修 復					
挖 掘 道 路 修 復	101,201	51,145	50.54	已收代辦費超出原計畫數量趕辦設計發包，及代辦管線、道路預約修復工程合約尚未屆滿。	
建 築 及 設 備					
房 屋 興 建 工 程	24,399	24,399	100.00	養護隊部房舍新建工程為連續預算工程，尚在施工。	
工 程 規 劃	39,350	32,070	81.50	係磺港溪分洪規劃工程等 10 案，仍在辦理規劃設計。	
其 他 修 建 工 程	99,301	64,633	65.09	主要係建國、新生抽水站抽水機改善工程及全市公有沉砂池淤積清除工程等尚在施工。	
環 境 衛 生 及 河 川 工 程					
河 川 工 程	797,844	384,137	48.15	主要係大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在施工及部分工程已完工刻正辦理驗收結算。	
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程					
道 路 工 程	1,019,286	471,755	46.28	係文山福興路 95 巷道等 55 項道路新築、拓寬及改善工程發包施工中或正辦理驗收結算。	
橋 樑 工 程	261,500	223,358	85.41	主要係士林橋、大直橋改建工程及大直抽水站擴建工程等連續預算工程尚在辦理。	
雨 水 下 水 道 工 程	561,075	235,212	41.92	主要係長安抽水站排水幹線等連續預算工程及部分排水支線工程尚在施工。	
代 辦 公 共 設 施					
代辦社區公共設施工程	10,000	10,000	100.00	民生社區紅磚人行道更新及側溝改善工程延期發包尚未完成。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	4,874	4,578	93.93	係社子島緊急增設八座臨時抽水站工程機電部分缺失尚待改善，驗收未完成。
85	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	13,281	7,514	56.58	係部分人行地下道、陸橋規劃案因尚在審議中或尚待取得土地無償使用同意書後續辦規劃。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	220,200	135,718	61.63	主要係中山南北路人行道更新工程，須俟路形確定後再辦理設計。
	橋 樑 工 程	32,146	21,298	66.25	大直橋改建規劃工程須俟橋樑驗收後始支付尾款。
86	工 程 維 護				
	水 利 設 施 維 護	6,740	6,740	100.00	長順街 14 巷、46 巷等損鄰受災戶賠償尚未結案。
	代辦挖掘道路修復				
	挖 掘 道 路 修 復	14,399	7,250	50.35	修復預約工程尚未結案。
	建 築 及 設 備				
	工 程 規 劃	24,490	12,026	49.11	部分工程規劃案尚在辦理結案事宜。
	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	235,172	35,713	15.19	主要係大業路旁新設臨時抽水站及排水幹線工程等 8 項工程已完工，尚在辦理驗收結算作業。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	198,062	53,954	27.24	主要係北投稻香路道路拓寬等工程尚在辦理驗收結算作業。
87	環境衛生及河川工程				
	河 川 工 程	289,957	92,776	32.00	主要係社子島防潮堤加高工程因承商已宣告破產，辦理結案作業中，以及大直抽水站遷建工程尚在施工。
	道路橋樑及停車場工程				
	道 路 工 程	924,158	323,339	34.99	係多項道路新築、拓寬及改善工程尚在施工中或刻正辦理驗收結算作業。
	橋 樑 工 程	307,089	99,359	32.36	主要係大直橋改建工程連續預算辦理發包作業中，及民權大橋等 16 座橋樑隧道整修工程尚在施工或辦理驗收結算作業。
	雨 水 下 水 道 工 程	176,611	25,156	14.24	係內湖南湖大橋排水幹線工程尚在施工及零星排水改善工程尚未結案。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
道 路 橋 涵 養 護				
道 路 養 護	403,452	11,835	2.93	主要係材料費賸餘。
建 築 及 設 備				
工 程 設 備	64,152	15,417	24.03	工程設備採購賸餘款。
其 他 設 備	12,665	2,581	20.38	雜項設備採購賸餘款。
其 他 修 建 工 程	99,301	16,201	16.32	係建國、新生抽水站抽水機改善工程等 12 項修建工程結餘款。
環 境 衛 生 及 河 川 工 程				
河 川 工 程	797,844	72,800	9.12	係雙園抽水站改建工程等 22 項工程標餘款。
道 路 橋 樑 及 停 車 場 工 程				
道 路 工 程	1,019,286	122,631	12.03	係北投珠海路中段道路拓寬工程等 77 項工程標餘款。
橋 樑 工 程	261,500	23,205	8.87	主要係南湖橋等四座橋涵整修工程標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（三）新建工程處

新建工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局新建工程處組織規程設置，主要職掌為執行工務建設計畫，辦理新建道路、橋樑與市有建築物工程之規劃、勘測、設計、施工及研究規劃設計改善等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

新建工程處本年度施政，以執行都市計畫，依據交通規劃及需求，辦理急需之工務建設及持續興建台北都會區快速道路系統，改善道路交通瓶頸及不良之行車動線等為重點。經編列一般行政、建築及設備、道路橋樑及停車場工程等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有工程規劃、道路工程、橋樑工程等 3 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

新建工程處本年度法定預算數 3,103,253,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,253,610,433 元(72.62%)，權責發生數 816,166,290 元(26.30%)，審定決算合計數 3,069,776,723 元，較預算數賸餘 33,476,277 元(1.08%)，本年度經費賸餘原因主要係：員額未補足之人事費賸餘 890 萬餘元；松山撫遠街、濱江街道路新築工程結餘 623 萬餘元；環東（基河）快速道路第三期工程設計費 1,340 萬元，經檢討下年度尚無須支付先行繳庫。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 2,044,776,451 元(包括八十年度 41,953,098 元、八十一年度 6,059,554 元、八十三年度 19,252,503 元、八十四年度 61,312,889 元、八十五年度 68,370,870 元、八十六年度 1,026,512,703 元、八十七年度 821,314,834 元)，執行結果，決算經審定減免數 138,430,066 元(6.77%)，支付實現數 899,240,268 元(43.98%)，未結清數 1,007,106,117 元(49.25%)。減免數主要係工程完工結餘款及經檢討下年度無須支付之設計費繳庫。

茲將該處本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
新 建 工 程 處	3,103,253,000.00	3,069,776,723.00	2,253,610,433.00	816,166,290.00	3,069,776,723.00	- 33,476,277.00	1.08
一 般 行 政	355,170,000.00	341,645,168.00	341,645,168.00	—	341,645,168.00	- 13,524,832.00	3.81
建 築 及 設 備	8,237,000.00	7,922,511.00	2,744,511.00	5,178,000.00	7,922,511.00	- 314,489.00	3.82
道路橋樑及停車場工程	2,739,846,000.00	2,720,209,044.00	1,909,220,754.00	810,988,290.00	2,720,209,044.00	- 19,636,956.00	0.72

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	新 建 工 程 處	2,044,776,451.00	138,430,066.00	6.77	899,240,268.00	43.98	1,007,106,117.00	49.25
80	道路橋樑及停車場工程	41,953,098.00	13,000,000.00	30.99	—	—	28,953,098.00	69.01
81	道路橋樑及停車場工程	6,059,554.00	6,059,554.00	100.00	—	—	—	—
83	道路橋樑及停車場工程	19,252,503.00	99,480.00	0.51	15,768,813.00	81.91	3,384,210.00	17.58
84	一 般 行 政	11,756,374.00	—	—	—	—	11,756,374.00	100.00
	道路橋樑及停車場工程	49,556,515.00	31,440,515.00	63.44	—	—	18,116,000.00	36.56
	小 計	61,312,889.00	31,440,515.00	51.28	—	—	29,872,374.00	48.72
85	一 般 行 政	17,174,431.00	—	—	100,000.00	0.58	17,074,431.00	99.42
	建 築 及 設 備	2,886,678.00	—	—	2,886,678.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	48,309,761.00	38,394,509.00	79.48	6,023,406.00	12.47	3,891,846.00	8.06
	小 計	68,370,870.00	38,394,509.00	56.15	9,010,084.00	13.18	20,966,277.00	30.67
86	一 般 行 政	500,000,000.00	—	—	—	—	500,000,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	1,976,000.00	—	—	1,976,000.00	100.00	—	—
	道路橋樑及停車場工程	524,536,703.00	6,706,494.00	1.28	131,794,737.00	25.12	386,035,472.00	73.60
	小 計	1,026,512,703.00	6,706,494.00	0.65	133,770,737.00	13.03	886,035,472.00	86.32
87	建 築 及 設 備	7,800,000.00	—	—	4,422,000.00	56.69	3,378,000.00	43.31
	道路橋樑及停車場工程	813,514,834.00	42,729,514.00	5.25	736,268,634.00	90.51	34,516,686.00	4.24

小計	821,314,834.00	42,729,514.00	5.20	740,690,634.00	90.19	37,894,686.00	4.61
----	----------------	---------------	------	----------------	-------	---------------	------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
建築及設備工程規劃	5,178	5,178	100.00	陽明山國家公園-北投線纜車規劃第二階段環境影響評估，尚待環境評估委員會裁示辦理。
道路橋樑及停車場工程				
道路工程	669,648	202,209	30.20	士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程等 6 項工程尚未完工，及臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
橋樑工程	2,070,198	608,778	29.41	環東(基河)快速道路工程等 9 項工程尚在施工中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
80	道路橋樑及停車場工程	41,953	28,953	69.01	中山-松山復興北路穿越機場地下道工程設計費須依委託設計服務契約分期支付。
86	一般行政管理	500,000	500,000	100.00	係與忠和公司民事訴訟提供擔保免假執行費用，法院尚在審理中。
	道路橋樑及停車場工程	263,974	261,646	99.12	臺北車站特定地區暨中華路地下街工程因工程用地台鐵部分使用同意權未解決遲未發包。
	橋樑工程	154,687	78,289	50.61	信義基隆路車行地下道工程尚未辦理結算。
	停車場工程	105,874	46,098	43.54	松山信義計劃一號廣場地下停車場新建工程因解約訴訟及尚未辦理結算而辦理保留。
87	建築及設備工程規劃	7,800	3,378	43.31	陽明山國家公園-北投線纜車規劃環境影響評估，須俟環保局審查定案後付款。
	道路橋樑及停車場工程	50,000	32,702	65.40	主要係士林至誠路暨接順相關巷道拓寬工程屬連續預算工程尚在施工，及北投 15 號路暨接順相關巷道拓寬工程因重新辦理徵收延後開工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

(四) 公園路燈工程管理處

公園路燈工程管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局公園路燈工程管理處組織規程設

置，主要職掌為公園、綠地、廣場、行道樹、遊樂設施、路燈照明設備之勘測、新建、維護及保養等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

公園路燈工程管理處本年度施政，以加速公共設施保留地公園、綠地之闢建，全市公園綠地、行道樹及路燈之維護及整修，研究改善花卉品種，推動綠化、美化工程等為重點。經編列一般行政、公園管理、園藝管理、路燈管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、路燈工程等 7 項業務計畫，下分 16 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有其他修建工程、公園工程、綠化工程、路燈整建工程、路燈新設工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

公園路燈工程管理處本年度法定預算數 2,424,513,000 元，執行結果，決算列支付實現數 1,844,628,715 元，權責發生數 341,734,377 元，決算合計數 2,186,363,092 元，查支付實現數內有 6,972 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 1,844,621,743 元(76.08%)，權責發生數 341,734,377 元(14.10%)，審定決算合計數 2,186,356,120 元，較預算數賸餘 238,156,880 元(9.82%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 736,358,962 元（包括八十三年度 44,070,331 元、八十四年度 141,140,387 元、八十五年度 29,256,470 元、八十六年度 153,984,463 元、八十七年度 367,907,311 元），執行結果，審定減免數 123,522,040 元（16.77%），支付實現數 402,338,268 元（54.64%），未結清數 210,498,654 元（28.59%），其減免數主要係各項工程標餘款及結餘款。

其他事項

查該處所轄公園游泳池管理作業，核有部分公園游泳池未妥適管理，遭民眾質疑作為私人泳訓班招生場所，利用公器營利並影響其他泳客權益；未確實依照公園維護管理手冊泳池檢查表之項目辦理檢查；部分游泳池票券管理作業核有票根未蓋日期戳、收入憑證及報表未經覆核等缺失，顯示管理作業未臻嚴謹，內部控制亟待加強，經通知注意檢討改善。據復：該處已加強防杜，嚴禁收費教學行為；確實依泳池檢查表逐項檢查記錄；並加強售票管理作業等改善措施。本處已列管繼續追蹤其改進情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公園路燈工程管理處	2,424,513,000.00	2,186,363,092.00	1,844,621,743.00	341,734,377.00	2,186,356,120.00	- 238,156,880.00	9.82
一 般 行 政	104,888,000.00	99,672,052.00	99,672,052.00	—	99,672,052.00	- 5,215,948.00	4.97
公 園 管 理	992,954,000.00	952,718,220.00	952,718,220.00	—	952,718,220.00	- 40,235,780.00	4.05
園 藝 管 理	76,825,000.00	73,997,544.00	73,997,544.00	—	73,997,544.00	- 2,827,456.00	3.68
路 燈 管 理	266,600,000.00	262,199,254.00	262,199,254.00	—	262,199,254.00	- 4,400,746.00	1.65
建 築 及 設 備	59,170,000.00	56,440,611.00	53,468,610.00	2,972,001.00	56,440,611.00	- 2,729,389.00	4.61
公園綠化及風景區工程	765,793,000.00	585,725,363.00	277,586,837.00	308,131,554.00	585,718,391.00	- 180,074,609.00	23.51

路 燈 工 程	158,283,000.00	155,610,048.00	124,979,226.00	30,630,822.00	155,610,048.00	- 2,672,952.00	1.69
---------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	------

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	公園路燈工程管理處	736,358,962.00	123,522,040.00	16.77	402,338,268.00	54.64	210,498,654.00	28.59
83	建 築 及 設 備	692,032.00	—	—	—	—	692,032.00	100.00
	公園綠化及風景區工程	41,227,577.00	844,185.00	2.05	10,199,223.00	24.74	30,184,169.00	73.21
	路 燈 工 程	2,150,722.00	91,511.00	4.25	2,059,211.00	95.75	—	—
	小 計	44,070,331.00	935,696.00	2.12	12,258,434.00	27.82	30,876,201.00	70.06
84	公園綠化及風景區工程	141,140,387.00	32,851,184.00	23.28	71,302,859.00	50.52	36,986,344.00	26.20
85	公 園 管 理	27,000.00	—	—	—	—	27,000.00	100.00
	園 藝 管 理	32,000.00	—	—	—	—	32,000.00	100.00
	路 燈 管 理	10,797,409.00	1,265,461.00	11.72	—	—	9,531,948.00	88.28
	建 築 及 設 備	1,415,686.00	—	—	1,415,686.00	100.00	—	—
	公園綠化及風景區工程	14,422,322.00	393,549.00	2.73	11,353,047.00	78.72	2,675,726.00	18.55
	路 燈 工 程	2,562,053.00	502,255.00	19.60	2,059,798.00	80.40	—	—
	小 計	29,256,470.00	2,161,265.00	7.39	14,828,531.00	50.68	12,266,674.00	41.93
86	路 燈 管 理	1,130,000.00	—	—	1,130,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	21,643,283.00	2,836,787.00	13.11	2,871,348.00	13.27	15,935,148.00	73.62
	公園綠化及風景區工程	110,523,680.00	5,371,625.00	4.86	61,088,820.00	55.27	44,063,235.00	39.87
	路 燈 工 程	20,687,500.00	3,532,631.00	17.08	12,549,819.00	60.66	4,605,050.00	22.26
	小 計	153,984,463.00	11,741,043.00	7.62	77,639,987.00	50.42	64,603,433.00	41.96
87	公 園 管 理	6,048,000.00	1,283,604.00	21.22	4,764,396.00	78.78	—	—
	建 築 及 設 備	1,017,135.00	878,978.00	86.42	138,157.00	13.58	—	—
	公園綠化及風景區工程	308,299,601.00	71,387,940.00	23.16	186,122,609.00	60.37	50,789,052.00	16.47
	路 燈 工 程	52,542,575.00	2,282,330.00	4.34	35,283,295.00	67.15	14,976,950.00	28.51

	小計	367,907,311.00	75,832,852.00	20.61	226,308,457.00	61.51	65,766,002.00	17.88
--	----	----------------	---------------	-------	----------------	-------	---------------	-------

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
公園綠化及風景區工程 公園工程	680,731	297,135	43.65	主要係內湖 41 號公園擴建工程、二二八紀念公園碑林新建工程等尚未屆完成期限或正辦理工程結算。
路燈工程 路燈新設工程	73,683	24,967	33.88	主要係部分路燈新設工程仍在施工及臺電公司外線工程尚未完工送電。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
83	公園綠化及風景區工程 公園工程	41,227	30,184	73.21	係北投 48 號公園休憩活動中心新建工程款，已決標待地上物拆除即可施工。
84	公園綠化及風景區工程 公園工程	141,140	36,986	26.21	主要係中山 2 號公園擴建工程、北投 5 號公園游泳池等新建工程，仍在辦理結算或施工中。
85	路燈管理 路燈維護	10,797	9,531	88.27	路燈維修安全庫存週轉量。
86	公園綠化及風景區工程 公園工程	110,523	44,063	39.87	主要係士林 13 號公園新建工程尚在施工。
	路燈工程 路燈新設工程	15,932	4,605	28.90	係部分工程尚在施工或辦理結案中。
87	公園綠化及風景區工程 公園工程	288,763	49,348	17.09	主要係內湖 41 號公園綠地、北投溫泉親水公園新建工程等連續預算工程尚在施工。
	路燈工程 路燈整建工程	13,850	3,619	26.13	係挖掘道路修復費及電力公司線路補助費。

路 燈 新 設 工 程	38,692	11,357	29.35	民生東路一段等 10 項路燈新設工程尚在施工或辦理結案中。
-------------	--------	--------	-------	-------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
公 園 管 理				
公 園 維 護	640,075	24,108	3.77	主要係油脂、泳池薪津等業務費執行賸餘。
綠 地 及 行 道 樹 維 護	232,801	10,379	4.46	係各項業務費執行賸餘。
公 園 綠 化 及 風 景 區 工 程				
公 園 工 程	680,731	175,943	25.85	係各項公園、綠地新建工程競標節餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（五）衛生下水道工程處

衛生下水道工程處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局衛生下水道工程處組織規程設置，主要職掌為辦理全市衛生下水道、污水處理廠及抽水站之規劃、設計、興建與管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生下水道工程處本年度施政，以加速辦理全市污水下水道主、次幹管、分支管網、用戶接管工程及內湖、迪化污水處理廠提昇二級處理工程，以提昇污水下水道用戶接管普及率與污水處理能力為重點。經編列一般行政、水質調查、營運管理、建築及設備、環境衛生及河川工程、代辦公共設施等 6 項業務計畫，下分 14 項工作計畫，執行結果，未執行之工作計畫有 1 項，係本年度無社區申請代辦埋設污水管線工程案件，致未執行；未能如期完成之工作計畫計有行政管理、淡水河系污水下水道營運管理、其他設備、工程規劃與衛生下水道工程等 5 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生下水道工程處本年度法定預算數 3,869,549,000 元，執行結果，決算列支付實現數 3,043,303,576 元，權責發生數 336,536,777 元，決算合計數 3,379,840,353 元，查該處溢支國外出差旅費 6,972 元，經本處通知剔除並如數修正減列支付實現數，決算經審定支付實現數 3,043,296,604 元(78.64%)，權責發生數 336,536,777 元(8.70%)，審定決算合計數 3,379,833,381 元，較預算數賸餘 489,715,619 元(12.66%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,053,555,862 元(包括八十三年度 28,912,088 元、八十四年度 12,919,739

元、八十五年度 70,332,782 元、八十六年度 178,973,671 元與八十七年度 762,417,582 元)，執行結果，決算經審定減免數 31,251,193 元(2.97%)，支付實現數 888,418,370 元(84.33%)，未結清數 133,886,299 元(12.70%)。減免數係工程完工驗收之結餘款。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 下 水 道 工 程 處	3,869,549,000.00	3,379,840,353.00	3,043,296,604.00	336,536,777.00	3,379,833,381.00	- 489,715,619.00	12.66
一 般 行 政	101,994,000.00	94,376,756.00	73,936,756.00	20,440,000.00	94,376,756.00	- 7,617,244.00	7.47
水 質 調 查	4,195,000.00	4,104,017.00	4,104,017.00	—	4,104,017.00	- 90,983.00	2.17
營 運 管 理	842,734,000.00	382,347,134.00	361,403,195.00	20,943,939.00	382,347,134.00	- 460,386,866.00	54.63
建 築 及 設 備	44,043,000.00	39,348,099.00	33,996,820.00	5,351,279.00	39,348,099.00	- 4,694,901.00	10.66
環境衛生及河川工程	2,866,483,000.00	2,859,664,347.00	2,569,855,816.00	289,801,559.00	2,859,657,375.00	- 6,825,625.00	0.24
代 辦 公 共 設 施	10,100,000.00	—	—	—	—	- 10,100,000.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 下 水 道 工 程 處	1,053,555,862.00	31,251,193.00	2.97	888,418,370.00	84.33	133,886,299.00	12.70
83	建 築 及 設 備	10,707,086.00	—	—	1,245,000.00	11.63	9,462,086.00	88.37
	環境衛生及河川工程	18,205,002.00	—	—	18,205,002.00	100.00	—	—
	小 計	28,912,088.00	—	—	19,450,002.00	67.27	9,462,086.00	32.73
84	建 築 及 設 備	12,919,739.00	235,000.00	1.82	2,250,000.00	17.42	10,434,739.00	80.76
85	營 運 管 理	2,694,150.00	—	—	1,625,150.00	60.32	1,069,000.00	39.68
	建 築 及 設 備	30,496,625.00	—	—	11,329,232.00	37.15	19,167,393.00	62.85
	環境衛生及河川工程	37,142,007.00	3,895,686.00	10.49	33,246,321.00	89.51	—	—
	小 計	70,332,782.00	3,895,686.00	5.54	46,200,703.00	65.69	20,236,393.00	28.77
86	營 運 管 理	7,797,960.00	713,051.00	9.14	1,349,696.00	17.31	5,735,213.00	73.55
	建 築 及 設 備	5,173,175.00	—	—	3,439,100.00	66.48	1,734,075.00	33.52
	環境衛生及河川工程	166,002,536.00	8,599,095.00	5.18	153,231,929.00	92.31	4,171,512.00	2.51
	小 計	178,973,671.00	9,312,146.00	5.20	158,020,725.00	88.29	11,640,800.00	6.51
87	營 運 管 理	50,367,630.00	7,582,145.00	15.05	32,646,272.00	64.82	10,139,213.00	20.13
	建 築 及 設 備	2,830,350.00	63,670.00	2.25	2,266,680.00	80.08	500,000.00	17.67

環境衛生及河川工程	709,219,602.00	10,162,546.00	1.43	627,583,988.00	88.49	71,473,068.00	10.08
小計	762,417,582.00	17,808,361.00	2.34	662,496,940.00	86.89	82,112,281.00	10.77

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析
一般行政管理	101,994	20,440	20.04	污水下水道業務管理建置及竣工圖建檔等二項尚未屆完成期限。
營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	631,373	20,943	3.32	第二階段專業技術顧問尚未屆完成期限及污水下水道系統營運期間環境品質監測計劃，因尚未接管營運而保留。
環境衛生及河川工程 衛生下水道工程	2,866,483	289,801	10.11	內湖污水處理廠及污水收集系統第二期工程、第五期分管網工程等屬連續計畫尚未完成。另部分管線拆遷與維護工程仍依合約辦理中。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	營運管理 管線維護	1,069	1,069	100.00	因涉及專利經士林法院執行扣押在案。
	建築及設備 工程規劃	30,496	19,167	62.85	係迪化污水處理廠提升二級處理及分管網工程規劃設計費，目前仍依合約規定執行中。
86	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	7,797	5,735	73.55	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問工作，屬連續計畫尚未完成。
87	營運管理 淡水河系污水下水道營運管理	50,367	10,139	20.13	淡水河系污水下水道系統營運管理專業技術顧問及環境品質監測計劃，屬連續計畫尚未完成。
	環境衛生及河川工程				

衛生下水道工程	709,219	71,473	10.08	主要係部分第二期支管及用戶連接管工程及北投溫泉親水公園工程尚未完成。
---------	---------	--------	-------	------------------------------------

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
管運管理 管線維護	91,228	18,029	19.76	主要係天母次幹管工程及第一期分管網工程等工程標餘款。
淡水河系污水下水道營運管	631,373	437,896	69.36	汐止抽水站及其截流站與污水處理廠兩大系統尚未接管營運，致相關預算無法配合執行。
代辦公共設施 代辦公共設施工程	10,100	10,100	100.00	本年度無社區申請代辦埋設污水管線接入公共污水下水道案件。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(六) 建築管理處

建築管理處係依據臺北市政府工務局組織規程及臺北市政府工務局建築管理處組織規程設置，主要職掌為辦理全市建築管理及違建處理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建築管理處本年度施政，以加強公私有建築物之審核，建築工地施工查驗與工地安全維護之督導考核，實施建築物公共安全檢查簽證及申報，落實建照執照申請案之建築師及專業技師簽證制度，加強取締建築物違規使用及違規廣告物之取締與拆除等為重點。經編列一般行政、建管業務與建築及設備等 3 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、建築安全檢查及使用管理、資訊處理、其他設備等 4 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

建築管理處本年度法定預算數 495,328,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 429,956,689 元(86.80%)，權責發生數 24,190,000 元(4.89%)，審定決算合計數 454,146,689 元，較預算數賸餘 41,181,311 元(8.31%)，本年度經費賸餘主要係人事費賸餘 160 萬餘元，設備採購賸餘 235 萬餘元，建築物違規使用拆除及違建拆除等業務費執行賸餘 3,135 萬餘元。權責發生數係因委託研究案及辦理山坡地體檢改善等工程合約、建管資訊系統連續計畫及委託民間建築圖像掃描建檔等合約期限未屆，仍需保留繼續執行。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 106,216,462 元(包括八十三年度 116,926 元、八十五年度 15,588,068 元、八十六年度 21,052,021 元、八十七年度 69,459,447 元)，執行結果，決算經審定減免數 2,144,748 元(2.02%)，支付實現

數 98,853,014 元(93.07%)，未結清數 5,218,700 元(4.91%)。減免數係廣告物違規使用取締及拆除費贖餘及高氯離子混凝土(海沙屋)處理暨拆遷補助費贖餘；未結清數主要係 87 年度建築安全檢查及使用管理程式合約期限未屆及建管資訊系統連續計畫尚未完成，仍需保留繼續辦理。

其他事項

該處辦理罰鍰、證照費、謄本費、查閱費、工本費、材料費、其他雜項收入等歲入收繳作業，核有延遲繳納市庫、欠缺內部審核等缺失，經通知檢討改進，以健全財務收支程序。據復：歲入繳庫作業流程已檢討修訂作業流程，加強收據報核聯及對帳單之核對與銷號，並依規定期限解繳市庫。本處已列管當繼續追蹤其改善情形。

該處八十八年度違建查報總件數九、六六四件，拆除結案者四、五一〇件，約占四六・六七%，執行比率偏低，顯示待拆違建積案嚴重，經通知應請積極清理積案。據復：已督促承辦人員及拆除區隊積極加強辦理拆除作業。本處已列管當繼續追蹤其辦理情形。

查該處自八十年度至八十八年度止違建(規)罰鍰開單數合計八二、一三二件，截至民國八十八年六月三十日止，收繳件數二三、九三〇件，未收繳件數五八、二〇二件，占總件數七〇・八六%，執行比率顯屬偏低，經通知應請積極檢討改善。據復：對拒不繳納罰鍰者已加強辦理移送法院強制執行，另針對積欠大額罰鍰，已建請內政部修訂限制出境之規定。本處已列管當繼續注意其催繳情形。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建 築 管 理 處	495,328,000.00	454,146,689.00	429,956,689.00	24,190,000.00	454,146,689.00	- 41,181,311.00	8.31
一 般 行 政	90,205,000.00	86,221,346.00	69,921,346.00	16,300,000.00	86,221,346.00	- 3,983,654.00	4.42
建 管 業 務	376,080,000.00	341,405,102.00	333,699,722.00	7,705,380.00	341,405,102.00	- 34,674,898.00	9.22
建 築 及 設 備	29,043,000.00	26,520,241.00	26,335,621.00	184,620.00	26,520,241.00	- 2,522,759.00	8.69

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 築 管 理 處	106,216,462.00	2,144,748.00	2.02	98,853,014.00	93.07	5,218,700.00	4.91
83	建 築 及 設 備	116,926.00	78,226.00	66.90	—	—	38,700.00	33.10
85	建 管 業 務	15,588,068.00	—	—	15,588,068.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	316,883.00	—	—	316,883.00	100.00	—	—
	建 管 業 務	17,463,789.00	—	—	17,463,789.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	3,271,349.00	—	—	3,271,349.00	100.00	—	—
	小 計	21,052,021.00	—	—	21,052,021.00	100.00	—	—

87	建 管 業 務	69,354,447.00	2,066,522.00	2.98	62,107,925.00	89.55	5,180,000.00	7.47
	建 築 及 設 備	105,000.00	—	—	105,000.00	100.00	—	—
	小 計	69,459,447.00	2,066,522.00	2.97	62,212,925.00	89.57	5,180,000.00	7.46

八、社會局主管

社會局主管包括社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院、殯葬管理處、松山等十九所托兒所共 24 個機關單位。本年度殯葬管理處及松山等十九個托兒所原編單位預算改編為附屬單位預算，致本年度普通公務預算社會局主管僅編列社會局、廣慈博愛院、陽明教養院、浩然敬老院 4 單位，另殯葬管理處尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。社會局主管本年度施政計畫，主要包括統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、遭變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、老人、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，推動老人及身心障礙者個案管理服務及社區照顧措施，加強兒童保護服務，保障婦女權益，建構本市少年服務體系，提昇社會工作專業服務效能，鼓勵社區參與及市民互助，協助社區性團體健全發展，輔導人民團體及合作社健全組織，改革殯葬服務業務及改善軟硬體設施，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，扶持民間福利機構團體成長發展等。編列業務計畫共計 25 項，下分工作計畫 46 項，執行結果，已完成者 30 項，仍在繼續執行者 16 項，編列歲出預算數 12,029,374,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,948,772,863 元（91.02%），權責發生數 354,946,882 元（2.95%），決算合計數為 11,303,719,745 元，較預算數賸餘 725,655,126 元（6.03%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 6,282,441,311 元（包括八十三年度 56,193,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,827,571 元、八十六年度 1,788,366,807 元、八十七年度 783,052,620 元），執行結果，審定減免數 280,195,354 元（4.46%），支付實現數 434,713,773 元（6.92%），未結清數 5,567,532,184 元（88.62%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）社會局

社會局係依據台北市政府組織規程第六條及社會局組織規程設置，主要職掌為辦理本市社會行政業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

社會局本年度施政，在統整規劃本市完整之社會福利措施與服務制度，加強提供低收入家庭、發生變故家庭、身心障礙者及需要救助之兒童、少年、婦女等弱勢市民合理之經濟安全保障與生活照顧，提昇社會工作專業服務，鼓勵民間參與興辦社會福利事業，輔導人民團體及合作社健全組織等為重點。經編列一般行政、團體輔導及社會活動、社會救助及平宅服務業務、身心障礙福利業務、老人福利業務、兒童及婦女福利業務、青少年福利、社區發展業務、督導殯葬業務、社會工作業務、社會保險業務、建築及設備、非營業循環基金等 13 項業務計畫，下分工作計畫 23 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、社會救助、老人福利、兒童福利、社會工作專業服務、房屋購置、補助公私立福利機構設施、其他設備、房屋興建工程、工程規劃、其他修建工程等 11 項，仍須保留繼續

辦理。

預算執行之審核

社會局本年度法定預算數 11,302,377,871 元，執行結果，審定支付實現數 10,308,989,835 元（91.21%），權責發生數 336,785,033 元（2.98%），決算合計數為 10,645,774,868 元，較預算數賸餘 656,603,003 元（5.81%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 5,784,346,368 元（包括八十三年度 54,910,458 元、八十四年度 40,000,855 元、八十五年度 3,614,622,571 元、八十六年度 1,733,519,345 元、八十七年度 341,293,139 元），執行結果，審定減免數 60,641,335 元（1.05%），支付實現數 343,559,776 元（5.94%），未結清數 5,380,145,257 元（93.01%）。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

□本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
社 會 局	11,302,377,871.00	10,645,774,868.00	10,308,989,835.00	336,785,033.00	10,645,774,868.00	- 656,603,003.00	5.81
一 般 行 政	102,840,000.00	87,490,826.00	86,462,321.00	1,028,505.00	87,490,826.00	- 15,349,174.00	14.93
團體輔導及社會活動	16,026,000.00	15,095,606.00	15,095,606.00	—	15,095,606.00	- 930,394.00	5.81
社會救助及平宅服務業務	2,903,276,000.00	2,886,925,331.00	2,885,025,331.00	1,900,000.00	2,886,925,331.00	- 16,350,669.00	0.56
身心障礙福利業務	3,149,507,000.00	2,855,625,039.00	2,855,625,039.00	—	2,855,625,039.00	- 293,881,961.00	9.33
老人福利業務	1,963,790,000.00	1,720,408,615.00	1,718,968,615.00	1,440,000.00	1,720,408,615.00	- 243,381,385.00	12.39
兒童及婦女福利業務	1,423,952,000.00	1,412,084,431.00	1,403,009,431.00	9,075,000.00	1,412,084,431.00	- 11,867,569.00	0.83
青少年福利	82,479,000.00	66,689,147.00	66,689,147.00	—	66,689,147.00	- 15,789,853.00	19.14
社區發展業務	17,360,000.00	13,895,426.00	13,895,426.00	—	13,895,426.00	- 3,464,574.00	19.96
督導殯葬業務	3,258,000.00	2,739,479.00	2,739,479.00	—	2,739,479.00	- 518,521.00	15.92
社會工作業務	184,752,450.00	163,803,315.00	162,914,315.00	889,000.00	163,803,315.00	- 20,949,135.00	11.34
社會保險業務	287,760,000.00	280,730,602.00	280,730,602.00	—	280,730,602.00	- 7,029,398.00	2.44
建築及設備	626,115,671.00	599,188,051.00	276,735,523.00	322,452,528.00	599,188,051.00	- 26,927,620.00	4.30

非營業循環基金	541,099,000.00	541,099,000.00	541,099,000.00	—	541,099,000.00	—	—
第一預備金	162,750.00	—	—	—	—	162,750.00	100.00

□以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	社 會 局	5,784,346,368.00	60,641,335.00	1.05	343,559,776.00	5.94	5,380,145,257.00	93.01
83	建 築 及 設 備	54,910,458.00	52,954,459.00	96.44	1,041,072.00	1.90	914,927.00	1.67
84	建 築 及 設 備	40,000,855.00	2,507,810.00	6.27	12,708,952.00	31.77	24,784,093.00	61.96
85	社會救助及平宅服務業務	357,717.00	—	—	357,717.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	400,000.00	—	—	400,000.00	100.00	—	—
	老 人 福 利 業 務	3,538,049,116.00	—	—	—	—	3,538,049,116.00	100.00
	建 築 及 設 備	75,815,738.00	341,579.00	0.45	24,722,991.00	32.61	50,751,168.00	66.94
	小 計	3,614,622,571.00	341,579.00	0.01	25,480,708.00	0.70	3,588,800,284.00	99.29
86	社會救助及平宅服務業務	30,930,000.00	—	—	30,930,000.00	100.00	—	—
	殘 障 福 利 業 務	1,661,309,024.00	—	—	—	—	1,661,309,024.00	100.00
	老 人 福 利 業 務	158,400.00	—	—	—	—	158,400.00	100.00
	青 少 年 福 利	395,000.00	—	—	395,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	40,726,921.00	—	—	3,150,000.00	7.73	37,576,921.00	92.27
	小 計	1,733,519,345.00	—	—	34,475,000.00	1.99	1,699,044,345.00	98.01
87	殘 障 福 利 業 務	1,050,000.00	122,500.00	11.67	332,500.00	31.67	595,000.00	56.67
	老 人 福 利 業 務	960,000.00	77,230.00	8.04	882,770.00	91.96	—	—
	兒童及婦女福利業務	314,500.00	—	—	314,500.00	100.00	—	—
	社 會 工 作 業 務	420,000.00	—	—	420,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	338,548,639.00	4,637,757.00	1.37	267,904,274.00	79.13	66,006,608.00	19.50
	小 計	341,293,139.00	4,837,487.00	1.42	269,854,044.00	79.07	66,601,608.00	19.51

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分
 單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	402,793	274,410	68.13	延吉綜合福利服務中心地上物尚未拆遷，致工程未能發包；另至善福利園區、兆如老人安養中心、北投老人青少年文康中心、南區少年庇護中心等工程尚未完工。

工 程 規 劃	500	492	98.40	戒嚴時期不當判亂暨匪諜審判案受難者墓園整建工程規劃尚未完成。
其 他 修 建 工 程	32,363	20,738	64.08	安康及福德平宅屋頂防水、老人服務中心維修、早期療育綜合服務中心裝修等工程未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	40,000	24,784	61.96	朱崙老人公寓因工程總價變更，經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包；另文山老人照顧中心及北投老人、青少年文康中心尚未完工。
85	老 人 福 利 業 務				
	老 人 福 利	3,538,049	3,538,049	100.00	敬老津貼發放標準與市議會審議預算提示但書規定不同，仍未獲市議會同意備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	3,235	2,235	69.09	永公福利園區部分建物拆遷補償費尚未領取。
	其 他 設 備	894	894	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	69,116	45,067	65.20	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另三玉區民活動中心尚未完工。
	其 他 修 建 工 程	2,568	2,553	99.42	文山老人照顧中心裝潢工程，因水電廠商發生財務危機，影響進度。
86	殘 障 福 利 業 務				
	殘 障 福 利	1,661,309	1,661,309	100.00	殘障津貼實施計畫尚未經市議會決議備查。
	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	6,682	3,532	52.86	補助萬芳少女保護中心建物改善工程尚未完工。
	其 他 設 備	205	205	100.00	文山老人照顧中心工程因水電廠商發生財務危機，致工程進度延宕，影響購置設備時程。
	房 屋 興 建 工 程	33,839	33,839	100.00	永公福利園區因環境影響評估及超過 30%土地不列入建蔽率等問題修正案仍未奉核定；另朱崙老人公寓因工程總價變更經市議會核定後，正進行都市計畫審議，尚未發包。
87	建 築 及 設 備				
	補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	28,421	23,393	82.31	補助大同智障訓練中心、三玉重殘養護中心、永明重殘養護中心、文山老人照顧中心、三玉老人照顧中心等機構開辦費，分別因工程延誤、或經

					公告無單位承接，重新檢討委託、或已委託裝修中未開辦等原因尚未補助。
	房 屋 興 建 工 程	279,376	37,001	13.24	至善福利園區及北投老人、青少年文康中心停車場工程尚未完工。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政				
行 政 管 理	102,840	15,349	14.93	主要係員工上下班交通費及消防安全檢測費賸餘。
身 心 障 礙 福 利 業 務				
身 心 障 礙 福 利	3,149,507	293,881	9.33	主要係身心障礙津貼發放賸餘。
老 人 福 利 業 務				
老 人 福 利	1,963,790	243,381	12.39	老人健保費、居家照顧服務、獨居老人互助活動、老人收容安置等補助費賸餘。
青 少 年 福 利				
青 少 年 福 利	82,479	15,789	19.14	青少年收容安置個案較預計減少，補助費賸餘。
社 會 工 作 業 務				
社 會 工 作 專 業 服 務	184,752	20,949	11.34	主要係從事保護性及變故性家庭危機處理服務費賸餘。
建 築 及 設 備				
補 助 公 私 立 福 利 機 構 設 施	115,950	11,853	10.22	係公私立福利機構申請補助未達預計。
房 屋 興 建 工 程	402,793	11,566	2.87	主要係兆如老人安養護中心擋土設施工程完工賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

(二) 廣慈博愛院

廣慈博愛院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立廣慈博愛院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人、殘童及不幸婦女為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

廣慈博愛院本年度施政，以繼續辦理院民收容教養業務，並加強生活管理，改善院民生活等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係電腦作業系統尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

廣慈博愛院本年度法定預算數 275,917,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 250,832,809 元（90.91%），權責發生數 200,000 元（0.07%），審定決算合計數 251,032,809 元，較預算數賸餘 24,884,191 元（9.02%）。本年度經費賸餘主要為：院民收容人數較預計減少，致伙食、零用金等給養費賸餘 1,813 萬餘元、被服購置費賸餘 173 萬餘元；另水電費、值班費等業務費賸餘 314 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,497,234 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,497,234 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
廣 慈 博 愛 院	275,917,000.00	251,032,809.00	250,832,809.00	200,000.00	251,032,809.00	- 24,884,191.00	9.02
一 般 行 政	51,510,000.00	50,968,786.00	50,768,786.00	200,000.00	50,968,786.00	- 541,214.00	1.05
院 民 教 養	154,459,000.00	134,218,825.00	134,218,825.00	—	134,218,825.00	- 20,240,175.00	13.10
保 健 醫 療 業 務	62,855,000.00	59,941,902.00	59,941,902.00	—	59,941,902.00	- 2,913,098.00	4.63
建 築 及 設 備	7,093,000.00	5,903,296.00	5,903,296.00	—	5,903,296.00	- 1,189,704.00	16.77

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	廣 慈 博 愛 院	2,497,234.00	—	—	2,497,234.00	100.00	—	—
87	一 般 行 政	215,914.00	—	—	215,914.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	2,281,320.00	—	—	2,281,320.00	100.00	—	—

(三) 陽明教養院

陽明教養院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立陽明教養院組織規程設置，主要職掌為收容本市重度、極重度智能障礙者，施以適當教養並透過各種復健使其殘而不廢，參加社會生產，減少家庭及社會問題發生。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

陽明教養院本年度施政，以積極辦理收容院生(民)有關工作，以期安定社會，增進殘障者之福祉為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有生活輔導 1 項，係該院任職人員涉案訴訟尚未判決確定，訴訟補助費須保留繼續辦理。

預算執行之審核

陽明教養院本年度法定預算數 259,206,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 223,369,044 元（86.17%），權責發生數 150,000 元（0.06%），審定決算合計數 223,519,044 元，較預算數賸餘 35,686,956 元（13.77%）。本年度經費賸餘主要為：人員流動率高及薪階較低等原因致賸餘人事費 1,884 萬餘元；員工上下班交通費賸餘 180 萬餘元；另因院民收容人數較預計減少致伙食等給養費賸餘 264 萬餘元及院生水電、燃料、租車費等業務費賸餘 791 萬餘元；各項工程競標節餘 116 萬餘元。

茲將該院本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
陽 明 教 養 院	259,206,000.00	223,519,044.00	223,369,044.00	150,000.00	223,519,044.00	- 35,686,956.00	13.77
一 般 行 政	59,332,000.00	54,115,520.00	54,115,520.00	—	54,115,520.00	- 5,216,480.00	8.79
院 民 教 養	161,431,000.00	135,114,821.00	134,964,821.00	150,000.00	135,114,821.00	- 26,316,179.00	16.30
保 健 醫 療 業 務	30,273,000.00	27,547,905.00	27,547,905.00	—	27,547,905.00	- 2,725,095.00	9.00
建 築 及 設 備	8,170,000.00	6,740,798.00	6,740,798.00	—	6,740,798.00	- 1,429,202.00	17.49

(四) 浩然敬老院

浩然敬老院係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市立浩然敬老院組織規程設置，主要職掌為收容本市單身無依之老人為業務範圍。茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

浩然敬老院本年度施政，以辦理院民收容業務、加強生活管理、改善院民生活，以期安定社會、增進福利措施等為重點。經編列一般行政、院民教養、保健醫療業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、其他設備、其他修建工程 3 項，係電腦軟硬體設備、沐浴室療機、洗衣房機器等設備及大禮堂整修、天花板更新、鍋爐更新等工程尚未完成，須保留繼續執行。

預算執行之審核

浩然敬老院本年度法定預算數 191,874,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 165,581,175 元（86.30%），權責發生數 17,811,849 元（9.28%），審定決算合計數 183,393,024 元，較預算數賸餘 8,480,976 元（4.42%）。本年度經費賸餘主要為：因收容人數未達預計量，院民主副食及零用金等給養費賸餘 305 萬餘元；工程及設備標餘款 469 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 2,100,000 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 2,100,000 元（100%）。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
浩 然 敬 老 院	191,874,000.00	183,393,024.00	165,581,175.00	17,811,849.00	183,393,024.00	- 8,480,976.00	4.42
一 般 行 政	30,246,000.00	30,007,538.00	29,767,838.00	239,700.00	30,007,538.00	- 238,462.00	0.79
院 民 教 養	107,647,000.00	104,514,278.00	104,514,278.00	—	104,514,278.00	- 3,132,722.00	2.91
保 健 醫 療 業 務	25,370,000.00	24,955,604.00	24,955,604.00	—	24,955,604.00	- 414,396.00	1.63
建 築 及 設 備	28,611,000.00	23,915,604.00	6,343,455.00	17,572,149.00	23,915,604.00	- 4,695,396.00	16.41

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	浩 然 敬 老 院	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—

87	建 築 及 設 備	2,100,000.00	—	—	2,100,000.00	100.00	—	—
----	-----------	--------------	---	---	--------------	--------	---	---

（五）殯葬管理處

殯葬管理處係依據台北市政府社會局組織規程第九條及台北市殯葬管理處組織規程設置，主要職掌為辦理殯葬有關各項服務工作。本年度該處原編單位預算改編附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

殯葬管理處以前年度歲出權責發生轉入數 493,497,709 元（包括八十三年度 1,283,000 元、八十五年度 205,000 元、八十六年度 54,847,462 元、八十七年度 437,162,247 元），執行結果，決算經審定減免數 219,554,019 元（44.49%），支付實現數 86,556,763 元（17.54%），未結清數 187,386,927 元（37.97%）。未結清數係松山第三公墓整理遷置、福州山墓區整理遷置、陽明靈骨塔改善等工程分別因無主骨罈未解決、工地坡度大施工難度高等原因未完工，另大型焚化爐因變更預算項目（溼式焚化設備設計改為乾式），已報市議會審議尚未通過，均須保留繼續執行；減免數內有火葬場禮儀設施及民眾休息區整建工程因地目變更問題未解決，與承商解約，工程款 2,551 萬餘元繳庫，其餘係工程標餘款及結餘款。

茲將該處以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	殯 葬 管 理 處	493,497,709.00	219,554,019.00	44.49	86,556,763.00	17.54	187,386,927.00	37.97
83	建 築 及 設 備	1,283,000.00	—	—	—	—	1,283,000.00	100.00
85	殯 葬 業 務	205,000.00	—	—	—	—	205,000.00	100.00
86	殯 葬 業 務	35,000.00	—	—	—	—	35,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	54,812,462.00	25,680,398.00	46.85	27,410,064.00	50.01	1,722,000.00	3.14
	小 計	54,847,462.00	25,680,398.00	46.82	27,410,064.00	49.98	1,757,000.00	3.20
87	殯 葬 業 務	135,000.00	—	—	—	—	135,000.00	100.00

埋 葬 業 務	4,270,765.00	2,377,310.00	55.66	168,655.00	3.95	1,724,800.00	40.39
建 築 及 設 備	432,756,482.00	191,496,311.00	44.25	58,978,044.00	13.63	182,282,127.00	42.12
小 計	437,162,247.00	193,873,621.00	44.35	59,146,699.00	13.53	184,141,927.00	42.12

九、警察局主管

(一) 警察局

警察局及所屬保安、刑事、交通、少年、女警等大隊(隊)、民防管制中心及大安等十四個分局，係依據臺北市政府組織規程第六條及臺北市政府警察局組織規程設置，主要職掌為維護社會治安、改善交通秩序、加強犯罪偵防、保防、僑防、風化管制查察、強化民防、維護經濟金融及軍事動員等業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

警察局本年度施政，以健全勤務指揮中心、端正警察風紀、強化勤務紀律、防制色情氾濫、落實外國人居、停留業務、加強大陸人士合法、非法入境管理取締業務、加強社會安全維護、管制並偵破重大刑案等為重點。經編列一般行政、警察勤務、行政警察業務、保安警察業務、刑事警察業務、經濟警察業務、交通警察業務、戶口業務、民防業務、保防業務、外事警察業務、資訊業務、電訊與車輛維護、教育與訓練、團隊補助、建築及設備等 16 項業務計畫，下分 40 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫計有財物管理、少年輔導、資料處理、電訊維護、補助義勇警察大隊、補助民防團隊、土地購置、汰換車輛設備、刑事設備、其他設備、房屋興建工程等 11 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

警察局本年度法定預算數 10,968,379,365 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,354,602,029 元 (94.40%)，權責發生數 369,513,722 元 (3.37%)，審定決算合計數 10,724,115,751 元，較預算數賸餘 244,263,614 元 (2.23%)。

以前年度歲出權責發生轉入數共計 1,004,337,512 元(包括八十年度 270,207,555 元、八十二年度 41,584,315 元、八十三年度 127,980,706 元、八十四年度 73,500,314 元、八十五年度 150,536,496 元、八十六年度 231,364,678 元與八十七年度 109,163,448 元)，執行結果，決算列減免數 67,725,620 元，支付實現數 578,919,728 元，未結清數 357,692,164 元。查支付實現數內有 456,521 元係預支之工程管理費，經修正減列並轉列未結清數。審定減免數 67,725,620 元(6.74%)，支付實現數 578,463,207 元(57.60%)，未結清數 358,148,685 元(35.66%)。減免數主要係民管中心新建工程內部設備標餘款及刑事設備驗收結算之執行賸餘。

其他事項

經查該局暨所屬各外勤單位警用彈藥管理作業，核有訓練用子彈保管作業不當、庫儲彈藥記錄卡片未確實登錄、未確實管制彈殼及不發彈數量、訓練彈之領用多未填具領用單、彈藥管制報表未確實查對、庫儲彈藥違反安全規定等缺失，經通知通盤檢討改善。據復：已督飭所屬確實依規定辦理。本處已列管繼續注意其改善成效。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分
 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
警 察 局	10,968,379,365.00	10,724,115,751.00	10,354,602,029.00	369,513,722.00	10,724,115,751.00	- 244,263,614.00	2.23
一 般 行 政	729,061,365.00	696,367,622.00	693,235,622.00	3,132,000.00	696,367,622.00	- 32,693,743.00	4.48
警 察 勤 務	5,582,406,000.00	5,543,760,073.00	5,543,760,073.00	—	5,543,760,073.00	- 38,645,927.00	0.69
行 政 警 察 業 務	25,527,000.00	24,642,676.00	24,642,676.00	—	24,642,676.00	- 884,324.00	3.46
保 安 警 察 業 務	101,698,650.00	77,366,891.00	77,366,891.00	—	77,366,891.00	- 24,331,759.00	23.93
刑 事 警 察 業 務	1,296,225,980.00	1,279,101,048.00	1,277,061,048.00	2,040,000.00	1,279,101,048.00	- 17,124,932.00	1.32
經 濟 警 察 業 務	3,945,000.00	3,944,837.00	3,944,837.00	—	3,944,837.00	- 163.00	0.00
交 通 警 察 業 務	1,399,205,000.00	1,361,537,504.00	1,361,537,504.00	—	1,361,537,504.00	- 37,667,496.00	2.69
戶 口 業 務	36,901,000.00	31,209,987.00	31,209,987.00	—	31,209,987.00	- 5,691,013.00	15.42
民 防 業 務	80,464,321.00	77,131,211.00	77,131,211.00	—	77,131,211.00	- 3,333,110.00	4.14
保 防 業 務	96,061,000.00	95,093,206.00	95,093,206.00	—	95,093,206.00	- 967,794.00	1.01
外 事 警 察 業 務	127,377,000.00	123,908,672.00	123,908,672.00	—	123,908,672.00	- 3,468,328.00	2.72
資 訊 業 務	57,613,000.00	54,159,038.00	39,275,378.00	14,883,660.00	54,159,038.00	- 3,453,962.00	6.00
電 訊 與 車 輛 維 護	373,766,000.00	325,886,238.00	322,436,238.00	3,450,000.00	325,886,238.00	- 47,879,762.00	12.81
教 育 與 訓 練	16,002,000.00	15,134,556.00	15,134,556.00	—	15,134,556.00	- 867,444.00	5.42

團 隊 補 助	132,086,000.00	118,914,734.00	112,139,602.00	6,775,132.00	118,914,734.00	-	13,171,266.00	9.97
建 築 及 設 備	909,181,129.00	895,957,458.00	556,724,528.00	339,232,930.00	895,957,458.00	-	13,223,671.00	1.45
第 一 預 備 金	858,920.00	—	—	—	—	-	858,920.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	警 察 局	1,004,337,512.00	67,725,620.00	6.74	578,463,207.00	57.60	358,148,685.00	35.66
80	建 築 及 設 備	270,207,555.00	—	—	269,559,847.00	99.76	647,708.00	0.24
82	建 築 及 設 備	41,584,315.00	291,781.00	0.70	28,558,749.00	68.68	12,733,785.00	30.62
83	建 築 及 設 備	127,980,706.00	28,695,830.00	22.42	23,410,597.00	18.29	75,874,279.00	59.29
84	建 築 及 設 備	73,500,314.00	3,874,096.00	5.27	35,402,205.00	48.17	34,224,013.00	46.56
85	一 般 行 政	900,000.00	—	—	900,000.00	100.00	—	—
	行 政 警 察 業 務	7,535,200.00	—	—	7,535,200.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	9,913,085.00	—	—	9,913,085.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	132,188,211.00	4,107,210.00	3.10	17,390,898.00	13.16	110,690,103.00	83.74
	小 計	150,536,496.00	4,107,210.00	2.73	35,739,183.00	23.74	110,690,103.00	73.53
86	一 般 行 政	6,924,105.00	—	—	6,238,828.00	90.10	685,277.00	9.90
	警 察 勤 務	219,115.00	—	—	—	—	219,115.00	100.00
	行 政 警 察 業 務	21,810,250.00	—	—	21,810,250.00	100.00	—	—
	刑 事 警 察 業 務	4,168,794.00	—	—	4,168,794.00	100.00	—	—
	電 訊 與 車 輛 維 護	4,000.00	—	—	—	—	4,000.00	100.00
	建 築 及 設 備	198,238,414.00	26,434,636.00	13.33	98,107,268.00	49.49	73,696,510.00	37.18
	小 計	231,364,678.00	26,434,636.00	11.42	130,325,140.00	56.33	74,604,902.00	32.25
87	一 般 行 政	10,545,000.00	135,329.00	1.28	10,409,671.00	98.72	—	—
	行 政 警 察 業 務	2,555,711.00	—	—	—	—	2,555,711.00	100.00
	保 安 警 察 業 務	499,662.00	—	—	499,662.00	100.00	—	—
	交 通 警 察 業 務	1,576,800.00	—	—	1,576,800.00	100.00	—	—

民防業務	318,632.00	4,212.00	1.32	314,420.00	98.68	—	—
團隊補助	11,965,200.00	1,695,620.00	14.17	10,269,580.00	85.83	—	—
建築及設備	81,702,443.00	2,486,906.00	3.05	32,397,353.00	39.65	46,818,184.00	57.30
小計	109,163,448.00	4,322,067.00	3.96	55,467,486.00	50.81	49,373,895.00	45.23

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計畫名稱	預算數	保留數	百分比	原因分析			
資訊業務 資訊處	57,613	14,883	25.83	擴充更新警察勤務指揮管制系統電腦軟體與介面設計，因承商延遲裝設，及賡續推動辦公室自動化軟體開發案尚未完成等，致須保留繼續辦理。			
建築及設備 土地購置	227,271	59,600	26.22	南港分局新建工程用地因地政處尚未完成區段徵收配地作業，致用地價購款及規劃費須保留繼續辦理。			
刑事設備	18,257	12,062	66.07	延續性反綁架器材購案，因多次發包致未及於年度內辦理完成。			
其他設備	140,361	71,967	51.27	主要係辦公室自動化購案、汰換防情電子總機、及現代化防情通信系統等購案尚未完成。			
房屋興建工程	339,284	189,933	55.98	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程、建國派出所暨職務宿舍消防分隊新建工程及敦化南路派出所新建工程等係連續性工程，未屆完工期。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分				單位：新臺幣千元			
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析		
82	建築及設備 房屋興建工程	41,584	12,733	30.62	泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及復興分隊新建工程房屋拆遷補償費尚未與居民達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
83	建築及設備 房屋興建工程	80,890	75,874	93.80	主要係泰山職務宿舍新建工程係連續性工程，未屆完工期，及延平消防分隊暨保安大隊第六中隊新建工程用地補償費，因拆遷獎勵金尚未與原住戶達成協議，致仍須保留繼續辦理。		
84	建築及設備 房屋興建工程	58,842	32,434	55.12	主要係中崙分局新建工程尚在辦理結算，及信義分局三張犁派出所新建工程因原地主提起訴願，尚未解決等，致仍須保留繼續辦理。		
85	建築及設備 房屋興建工程	119,473	110,690	92.65	主要係交通大隊辦公廳舍用地因市民占用，尚在訴訟中，致仍須保留繼續處理。		

86	一 般 行 政 財 物 管 理	1,134	606	53.46	因警政署遙控系統尚未完成驗收，致該局民管中心電子式警報器架設及安裝，仍須保留繼續辦理。
	警 察 勤 務 外 勤 工 作	219	219	100.00	北投分局前主任涉嫌偽變造原始憑證案，因尚在法院審理中，有關經費暫列為未結清數。
	建 築 及 設 備				

以前年度部分(續)

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
	刑 事 設 備	55,170	24,770	44.90	延續性反綁架器材購案，因多次發包致仍須保留繼續辦理。
	房 屋 興 建 工 程	121,890	48,926	40.14	主要係中正第二分局泉州派出所暨交通、中山分局新建工程、文二交通分隊及興隆所新建工程等係連續性工程，未屆完工期，仍須保留繼續執行。
87	行 政 警 察 業 務 勤 務 規 劃	1,371	1,371	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	正 俗 業 務	664	664	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	整 理 市 容	519	519	100.00	議會審議預算所列之但書，尚未經市議會同意動支，仍須辦理保留。
	建 築 及 設 備 房 屋 興 建 工 程	68,038	46,818	68.81	主要係中山分局新建工程、福中區民活動中心暨後港派出所新建工程，文二交通分隊及興隆所新建工程等為連續性工程，未屆完工期；及北投區職務宿舍新建工程因多次流標尚未完成。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
一 般 行 政 行 政 管 理	440,427	18,457	4.19	主要係市民協助拘捕、員警因公傷亡及民力因公協勤傷亡撫慰金等執行賸餘。
財 物 管 理	288,634	14,235	4.93	主要係各分局及派出所辦公廳舍之租金賸餘。
警 察 勤 務 外 勤 工 作	4,736,186	29,039	0.61	主要係員額未補足之人事費賸餘及各分局（大隊）之加班費等執行賸餘。
保 安 警 察 業 務 警 備 工 作	66,065	23,768	35.98	主要係警政署保一總隊配賦該局員警之超勤加班費等執行賸餘。
交 通 警 察 業 務 交 通 秩 序 維 護	1,380,866	36,738	2.66	主要係交通警察大隊軟片購置費賸餘。
電 訊 與 車 輛 維 護				

電 訊 維 護	94,572	12,129	12.83	主要係警平無線電手攜機之電池標餘款。
車 輛 維 護	279,194	35,750	12.80	主要係車輛用油與維護費執行贖餘。
建 築 及 設 備 其 他 設 備	140,361	10,289	7.33	主要係民管中心原擬設置無人遙控警報台，因併現代化防情通信系統購案辦理致贖餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

十、衛生局主管

衛生局主管包括衛生局、中興、和平、陽明、忠孝等綜合醫院，療養等專科醫院，及松山、大安、大同、中山、內湖、南港、士林、北投、中正、萬華、信義、文山等十二區衛生所。為賦予所屬各醫療院（所）財務管理責任，自八十七年度起各醫療院（所）原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，惟議會但書決議，自本年度起各區衛生所改併編為普通公務單位預算，致中興、和平、陽明、忠孝醫院及療養院尚有以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行。衛生局本年度施政計畫，主要係根據中央政策，繼續加強國民健康，防疫措施，增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務，加強醫療保健福利等，編列業務計畫共計 51 項，下分工作計畫 81 項，執行結果，已完成者 60 項，仍在繼續執行者 21 項。歲出預算數 6,263,547,497 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 7,350 元，審定支付實現數為 5,869,837,322 元（93.71%），權責發生數為 212,711,382 元（3.40%），決算合計數為 6,082,548,704 元，較預算數贖餘 180,998,793 元（2.89%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 540,932,193 元（包括八十一年度 18,163,568 元、八十三年度 1,214,417 元、八十四年度 13,462,568 元、八十五年度 61,051,220 元、八十六年度 64,650,711 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，審定支付實現數為 433,006,823 元（80.05%），減免數為 1,860,322 元(0.34%)，未結清數為 106,065,048 元（19.61%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）衛生局

衛生局係依據台北市政府組織規程第六條及臺北市衛生局組織規程設置，主要職掌為主管本市公共衛生業務，掌理防疫、保健、環境衛生、醫政、醫院、救護、精神疾病防治、藥政之管理、護理行政、衛生教育、食品衛生、醫護技術人員訓練、食品檢驗、市民傷病診治、衛生指導等業務，並加強全民健康管理與服務等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生局本年度施政，以繼續加強國民保健、防疫措施、增擴建醫療院所及設備，並強化醫政管理及改進醫療衛生服務等為重點。經編列一般行政、防疫業務、保健業務、環境衛生、醫政醫護、藥政業務、護理業務、衛生教育業務、食品衛生管理、檢驗業務、技術業務、醫療業務、醫療保健福利業務、建築及設備、非營業循環基金等 15 項業務計畫，下分工作計畫 31 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、防疫工作、保健工作、職業衛生管理、衛生技術研究、醫療設備、其他設備、房屋興建工程等 8 項，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

衛生局本年度法定預算數 5,678,375,497 元，執行結果，決算列支付實現數 5,330,535,660 元，權責發生數 207,532,295 元，決算合計數 5,538,067,955 元。查支付實現數內有 7,350 元，係溢支國外出差旅費，經修正剔除。決算經審定支付實現數 5,330,528,310 元（93.87%），權責發生數 207,532,295 元（3.66%），決算合計數 5,538,060,605 元，較預算數賸餘 140,314,892 元（2.47%）。

以前年度歲出權責發生轉入數 467,155,916 元（包括八十四年度 11,171,964 元、八十五年度 59,659,220 元、八十六年度 13,935,023 元、八十七年度 382,389,709 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 396,123,273 元（84.79%），減免數為 1,163,279 元（0.25%），未結清數為 69,869,364 元（14.96%）。減免數主要係原預定於木柵及士林試辦小型共同照顧戶，因社區參與意願低致無法委辦。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 局	5,678,375,497.00	5,538,067,955.00	5,330,528,310.00	207,532,295.00	5,538,060,605.00	- 140,314,892.00	2.47
一 般 行 政	91,179,000.00	85,265,042.00	79,234,510.00	6,030,532.00	85,265,042.00	- 5,913,958.00	6.49
防 疫 業 務	76,644,000.00	69,482,839.00	43,332,899.00	26,149,940.00	69,482,839.00	- 7,161,161.00	9.34
保 健 業 務	51,104,000.00	28,543,990.00	28,223,990.00	320,000.00	28,543,990.00	- 22,560,010.00	44.15
環 境 衛 生	22,813,000.00	15,213,380.00	14,473,380.00	740,000.00	15,213,380.00	- 7,599,620.00	33.31
醫 政 醫 護	36,738,000.00	33,480,021.00	33,480,021.00	—	33,480,021.00	- 3,257,979.00	8.87
藥 政 業 務	14,422,000.00	13,683,289.00	13,683,289.00	—	13,683,289.00	- 738,711.00	5.12
護 理 業 務	39,249,000.00	20,739,035.00	20,739,035.00	—	20,739,035.00	- 18,509,965.00	47.16
衛 生 教 育 業 務	23,702,000.00	21,089,559.00	21,089,559.00	—	21,089,559.00	- 2,612,441.00	11.02
食 品 衛 生 管 理	26,316,000.00	25,119,922.00	25,119,922.00	—	25,119,922.00	- 1,196,078.00	4.55
檢 驗 業 務	23,438,000.00	20,834,047.00	20,834,047.00	—	20,834,047.00	- 2,603,953.00	11.11
技 術 業 務	17,431,000.00	14,226,508.00	13,176,658.00	1,042,500.00	14,219,158.00	- 3,211,842.00	18.43
醫 療 業 務	4,247,688,000.00	4,247,211,651.00	4,247,211,651.00	—	4,247,211,651.00	- 476,349.00	0.01

醫療保健福利業務	524,131,497.00	483,602,430.00	483,602,430.00	—	483,602,430.00	-	40,529,067.00	7.73
建築及設備	270,337,000.00	265,262,278.00	92,012,955.00	173,249,323.00	265,262,278.00	-	5,074,722.00	1.88
非營業循環基金	213,183,000.00	194,313,964.00	194,313,964.00	—	194,313,964.00	-	18,869,036.00	8.85

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	衛 生 局	467,155,916.00	1,163,279.00	0.25	396,123,273.00	84.79	69,869,364.00	14.96
84	建築及設備	11,171,964.00	—	—	—	—	11,171,964.00	100.00
85	一般行政	396,174.00	—	—	396,174.00	100.00	—	—
	醫療保健福利業務	6,257,214.00	—	—	6,257,214.00	100.00	—	—
	建築及設備	53,005,832.00	—	—	3,005,832.00	5.67	50,000,000.00	94.33
	小 計	59,659,220.00	—	—	9,659,220.00	16.19	50,000,000.00	83.81
86	一般行政	4,318,860.00	—	—	3,843,960.00	89.00	474,900.00	11.00
	防疫業務	2,449,000.00	—	—	2,449,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	7,167,163.00	—	—	7,167,163.00	100.00	—	—
	小 計	13,935,023.00	—	—	13,460,123.00	96.59	474,900.00	3.41
87	一般行政	5,414,400.00	—	—	2,314,400.00	42.75	3,100,000.00	57.25
	防疫業務	11,982,495.00	—	—	11,982,495.00	100.00	—	—
	保健業務	16,159,500.00	—	—	12,589,500.00	77.91	3,570,000.00	22.09
	醫政醫護	130,000.00	—	—	130,000.00	100.00	—	—
	護理業務	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	—	—	—	—
	技術業務	523,680.00	163,279.00	31.18	360,401.00	68.82	—	—
	醫療保健福利業務	193,874,858.00	—	—	193,874,858.00	100.00	—	—

建 築 及 設 備	152,308,776.00	—	—	150,756,276.00	98.98	1,552,500.00	1.02
非 營 業 循 環 基 金	996,000.00	—	—	996,000.00	100.00	—	—
小 計	382,389,709.00	1,163,279.00	0.30	373,003,930.00	97.55	8,222,500.00	2.15

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
防 疫 業 務				
防 疫 工 作	76,644	26,149	34.12	委託民間團體辦理國高中生 B 型肝炎疫苗接種，因疫苗三劑須間隔六個月以上注射，未能於年度內完成；委託行政院衛生署聯合採購口服小兒麻痺等疫苗尚未交貨。
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	27,708	8,300	29.96	電腦及週邊設備未屆交貨期。
房 屋 興 建 工 程	220,000	163,500	74.32	關渡慢性病醫院興建工程係 82 至 89 年度繼續經費，未屆完工期限。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
84	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	11,171	11,171	100.00	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程因議會但書暫停發包作業，於 85 年 10 月向議會提出說明報告請求准予續辦發包作業，經交付議會審議中，須俟議會同意始得辦理發包。
85	建 築 及 設 備				
	房 屋 興 建 工 程	53,005	50,000	94.33	台北市醫療廢棄物焚化處理中心興建工程，保留原因同上。
87	一 般 行 政				
	行 政 管 理	5,414	3,100	57.25	公共衛生資訊計畫軟體規劃設計尚未完成。

保 健 業 務				
保 健 工 作	16,159	3,570	22.09	婦幼保健手冊未屆交貨期。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	賸 餘 數	百 分 比	原 因 分 析
保 健 業 務				
保 健 工 作	47,300	22,481	47.53	主要係子宮頸抹片篩檢績優獎勵金因行政院未同意而賸餘，及印刷婦幼衛生手冊賸餘。
環 境 衛 生				
職 業 衛 生 管 理	16,050	6,353	39.59	主要係幅射污染建築物住戶健康檢查費因申請補助個案較少而賸餘。
護 理 業 務				
護 理 行 政	39,249	18,509	47.16	主要係辦理長期照護補助費因補助對象較少而賸餘。
醫 療 保 健 福 利 業 務				
兒 童 健 康 管 理	76,685	36,967	48.21	主要係補助五足歲兒童口腔醫療，因議會但書將「兒童醫療補助計畫」工作計畫之補助對象由零至三歲擴大至六歲以下兒童，致五足歲兒童口腔醫療補助改由該計畫預算支應而結餘。
非 營 業 循 環 基 金				
醫 療 基 金	213,183	18,869	8.85	投資各醫療院所之採購標餘款。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）市立中興醫院

中興醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立中興醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

中興醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,066,147 元（八十四年度），執行結果，決算經審定未結清數 1,066,147 元(100%)，其未結清數係院舍改建工程徵收三八一號土地補償費，因地主不服徵收，尚在行政訴訟階段，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 中 興 醫 院	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,066,147.00	—	—	—	—	1,066,147.00	100.00

（三）市立和平醫院

和平醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立和平醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

和平醫院以前年度歲出權責發生轉入數 19,377,985 元（包括八十一年度 18,163,568 元，八十三年度 1,214,417 元），執行結果，決算經審定減免數 503,777 元（2.60%），支付實現數 2,184,634 元（11.27%），未結清數 16,689,574 元（86.13%）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係院舍改建大樓裝修工程仍在法院訴訟中，尚未完成驗收，須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 和 平 醫 院	19,377,985.00	503,777.00	2.60	2,184,634.00	11.27	16,689,574.00	86.13
81	建 築 及 設 備	18,163,568.00	—	—	1,473,994.00	8.12	16,689,574.00	91.88
83	建 築 及 設 備	1,214,417.00	503,777.00	41.48	710,640.00	58.52	—	—

（四）市立陽明醫院

陽明醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立陽明醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

陽明醫院以前年度歲出權責發生轉入數 46,522,289 元（八十六年度），執行結果，決算經審定減免數 1,397 元（0.01%），支付實現數 29,472,929 元（63.35%），未結清數 17,047,963 元（36.64%）。減免數係工程贖餘款，至未結清數係 MRI 核磁共振掃描儀暨停車場週邊工程辦理變更設計中致暫停工，醫療大樓空調、給排水、磁磚修繕工程因結算工期爭議致未能結案，急診室暨太平間修繕工程已完成驗收惟未及付款，均須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 陽 明 醫 院	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64
86	建 築 及 設 備	46,522,289.00	1,397.00	0.01	29,472,929.00	63.35	17,047,963.00	36.64

（五）市立忠孝醫院

忠孝醫院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立忠孝醫院組織規程設置，主要職掌為辦理市民疾病診療及衛生指導、醫護人員訓練等工作。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

忠孝醫院以前年度歲出權責發生轉入數 1,392,000 元（八十五年度），執行結果，決算經審定未結清數為 1,392,000 元（100%）。未結清數係因停電與機電設備維護廠商衍生之醫療糾紛，目前訴訟中，仍須保留繼續辦理。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 忠 孝 醫 院	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00

85	一 般 行 政	1,392,000.00	—	—	—	—	1,392,000.00	100.00
----	---------	--------------	---	---	---	---	--------------	--------

（六）市立療養院

療養院係依據台北市政府衛生局組織規程第九條及臺北市立療養院組織規程設置，主要職掌為辦理精神、心理疾病及成癮藥物濫用之預防，患者之門診、住院治療及研究調查等事項。自八十七年度起，該院原編單位預算及附屬單位預算之分預算，併編為附屬單位預算，本年度普通公務預算部分僅以前年度歲出應付款保留於本年度繼續執行，茲將該院民國八十八年度決算審核結果說明如次：

療養院以前年度歲出權責發生轉入數 5,417,856 元（包括八十四年度 1,224,457 元，八十六年度 4,193,399 元），執行結果，決算經審定減免數 191,869 元（3.54%），支付實現數 5,225,987 元（96.46%）。減免數係工程賸餘款。

茲將該院以前年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	市 立 療 養 院	5,417,856.00	191,869.00	3.54	5,225,987.00	96.46	—	—
84	建 築 及 設 備	1,224,457.00	191,869.00	15.67	1,032,588.00	84.33	—	—
86	建 築 及 設 備	4,193,399.00	—	—	4,193,399.00	100.00	—	—

（七）松山區衛生所

松山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

松山區衛生所本年度法定預算數 47,313,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 45,168,493 元（95.47%），權責發生數 111,525 元（0.23%），審定決算合計數 45,280,018 元，較預算數賸餘 2,032,982 元（4.30%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 131 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 區 衛 生 所	47,313,000.00	45,280,018.00	45,168,493.00	111,525.00	45,280,018.00	- 2,032,982.00	4.30
一 般 行 政	13,390,000.00	12,914,606.00	12,914,606.00	—	12,914,606.00	- 475,394.00	3.55
衛 生 業 務	32,956,000.00	31,495,027.00	31,383,502.00	111,525.00	31,495,027.00	- 1,460,973.00	4.43
建 築 及 設 備	967,000.00	870,385.00	870,385.00	—	870,385.00	- 96,615.00	9.99

（八）信義區衛生所

信義區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

信義區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

信義區衛生所本年度法定預算數 52,078,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 46,386,333 元（89.07%），權責發生數 136,084 元（0.26%），審定決算合計數 46,522,417 元，較預算數賸餘 5,555,583 元（10.67%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 382 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
信 義 區 衛 生 所	52,078,000.00	46,522,417.00	46,386,333.00	136,084.00	46,522,417.00	- 5,555,583.00	10.67
一 般 行 政	14,472,000.00	13,809,536.00	13,809,536.00	—	13,809,536.00	- 662,464.00	4.58
衛 生 業 務	37,597,000.00	32,704,691.00	32,568,607.00	136,084.00	32,704,691.00	- 4,892,309.00	13.01

建 築 及 設 備	9,000.00	8,190.00	8,190.00	—	8,190.00	810.00	9.00
-----------	----------	----------	----------	---	----------	--------	------

（九）大安區衛生所

大安區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大安區衛生所本年度法定預算數 62,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,792,012 元（93.50%），權責發生數 134,574 元（0.22%），審定決算合計數 58,926,586 元，較預算數賸餘 3,949,414 元（6.28%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 40 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 231 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 區 衛 生 所	62,876,000.00	58,926,586.00	58,792,012.00	134,574.00	58,926,586.00	- 3,949,414.00	6.28
一 般 行 政	14,477,000.00	13,900,100.00	13,900,100.00	—	13,900,100.00	- 576,900.00	3.98
衛 生 業 務	47,477,000.00	44,233,636.00	44,099,062.00	134,574.00	44,233,636.00	- 3,243,364.00	6.83
建 築 及 設 備	922,000.00	792,850.00	792,850.00	—	792,850.00	- 129,150.00	14.01

（一〇）中山區衛生所

中山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中山區衛生所本年度法定預算數 55,901,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,039,615 元（94.88%），權責發生數 137,994 元（0.25%），審定決算合計數 53,177,609 元，較預算數賸餘 2,723,391 元（4.87%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚及臨時工雇用費未支用致賸餘 192 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 34 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 山 區 衛 生 所	55,901,000.00	53,177,609.00	53,039,615.00	137,994.00	53,177,609.00	- 2,723,391.00	4.87
一 般 行 政	14,716,000.00	14,475,239.00	14,475,239.00	—	14,475,239.00	- 240,761.00	1.64
衛 生 業 務	40,598,000.00	38,162,120.00	38,024,126.00	137,994.00	38,162,120.00	- 2,435,880.00	6.00
建 築 及 設 備	587,000.00	540,250.00	540,250.00	—	540,250.00	- 46,750.00	7.96

（一一）中正區衛生所

中正區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中正區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

中正區衛生所本年度法定預算數 40,951,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 39,728,142 元（97.01%），權責發生數 85,772 元（0.21%），審定決算合計數 39,813,914 元，較預算數賸餘 1,137,086 元（2.78%）。本年度經費賸餘主要係醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 20 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
中 正 區 衛 生 所	40,951,000.00	39,813,914.00	39,728,142.00	85,772.00	39,813,914.00	- 1,137,086.00	2.78

一 般 行 政	11,154,000.00	10,850,013.00	10,850,013.00	—	10,850,013.00	-	303,987.00	2.73
衛 生 業 務	29,423,000.00	28,646,301.00	28,560,529.00	85,772.00	28,646,301.00	-	776,699.00	2.64
建 築 及 設 備	374,000.00	317,600.00	317,600.00	—	317,600.00	-	56,400.00	15.08

（一二）大同區衛生所

大同區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大同區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

大同區衛生所本年度法定預算數 39,119,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,493,017 元（98.40%），權責發生數 18,588 元（0.05%），審定決算合計數 38,511,605 元，較預算數賸餘 607,395 元（1.55%）。本年度經費賸餘主要係設備採購標餘款 21 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 同 區 衛 生 所	39,119,000.00	38,511,605.00	38,493,017.00	18,588.00	38,511,605.00	- 607,395.00	1.55
一 般 行 政	10,376,000.00	10,311,901.00	10,311,901.00	—	10,311,901.00	- 64,099.00	0.62
衛 生 業 務	27,192,000.00	26,863,504.00	26,844,916.00	18,588.00	26,863,504.00	- 328,496.00	1.21
建 築 及 設 備	1,551,000.00	1,336,200.00	1,336,200.00	—	1,336,200.00	- 214,800.00	13.85

（一三）萬華區衛生所

萬華區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

萬華區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業

務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

萬華區衛生所本年度法定預算數 52,647,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 49,134,523 元（93.33%），權責發生數 101,860 元（0.19%），審定決算合計數 49,236,383 元，較預算數賸餘 3,410,617 元（6.48%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 226 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 46 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
萬 華 區 衛 生 所	52,647,000.00	49,236,383.00	49,134,523.00	101,860.00	49,236,383.00	- 3,410,617.00	6.48
一 般 行 政	14,128,000.00	13,305,091.00	13,305,091.00	—	13,305,091.00	- 822,909.00	5.82
衛 生 業 務	36,178,000.00	33,648,060.00	33,546,200.00	101,860.00	33,648,060.00	- 2,529,940.00	6.99
建 築 及 設 備	2,341,000.00	2,283,232.00	2,283,232.00	—	2,283,232.00	- 57,768.00	2.47

（一四）文山區衛生所

文山區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

文山區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 3 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

文山區衛生所本年度法定預算數 46,811,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 44,135,132 元（94.28%），權責發生數 117,696 元（0.26%），審定決算合計數 44,252,828 元，較預算數賸餘 2,558,172 元（5.46%）。本年度經費賸餘主要係家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 127 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比

文山區衛生所	46,811,000.00	44,252,828.00	44,135,132.00	117,696.00	44,252,828.00	-	2,558,172.00	5.46
一般行政	13,121,000.00	12,667,186.00	12,667,186.00	—	12,667,186.00	-	453,814.00	3.46
衛生業務	33,620,000.00	31,521,064.00	31,403,368.00	117,696.00	31,521,064.00	-	2,098,936.00	6.24
建築及設備	70,000.00	64,578.00	64,578.00	—	64,578.00	-	5,422.00	7.75

（一五）南港區衛生所

南港區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

南港區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生、其他修建工程 2 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，一樓裝修工程未屆完工期限，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

南港區衛生所本年度法定預算數 36,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 30,751,774 元（84.73%），權責發生數 3,999,798 元（11.02%），審定決算合計數 34,751,572 元，較預算數賸餘 1,543,428 元（4.25%）。本年度經費賸餘主要係家戶業務外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 74 萬餘元，醫師授課及至各社區巡迴診療鐘點費賸餘 17 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
南 港 區 衛 生 所	36,295,000.00	34,751,572.00	30,751,774.00	3,999,798.00	34,751,572.00	- 1,543,428.00	4.25
一般行政	9,387,000.00	8,994,889.00	8,994,889.00	—	8,994,889.00	- 392,111.00	4.18
衛生業務	22,204,000.00	21,183,923.00	21,121,469.00	62,454.00	21,183,923.00	- 1,020,077.00	4.59
建築及設備	4,704,000.00	4,572,760.00	635,416.00	3,937,344.00	4,572,760.00	- 131,240.00	2.79

（一六）內湖區衛生所

內湖區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改

善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

內湖區衛生所本年度法定預算數 43,037,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 38,398,553 元（89.22%），權責發生數 89,840 元（0.21%），審定決算合計數 38,488,393 元，較預算數賸餘 4,548,607 元（10.57%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 320 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 區 衛 生 所	43,037,000.00	38,488,393.00	38,398,553.00	89,840.00	38,488,393.00	- 4,548,607.00	10.57
一 般 行 政	10,946,000.00	10,628,517.00	10,628,517.00	—	10,628,517.00	- 317,483.00	2.90
衛 生 業 務	31,363,000.00	27,177,854.00	27,088,014.00	89,840.00	27,177,854.00	- 4,185,146.00	13.34
建 築 及 設 備	728,000.00	682,022.00	682,022.00	—	682,022.00	- 45,978.00	6.32

（一七）士林區衛生所

士林區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

士林區衛生所本年度法定預算數 60,021,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 53,292,684 元（88.79%），權責發生數 149,444 元（0.25%），審定決算合計數 53,442,128 元，較預算數賸餘 6,578,872 元（10.96%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 398 萬餘元，家戶健康管理外聘訪員訪視費因聘用訓練時間較晚致賸餘 125 萬餘元等。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士林區衛生所	60,021,000.00	53,442,128.00	53,292,684.00	149,444.00	53,442,128.00	- 6,578,872.00	10.96
一般行政	16,295,000.00	15,111,307.00	15,111,307.00	—	15,111,307.00	- 1,183,693.00	7.26
衛生業務	42,927,000.00	37,560,483.00	37,411,039.00	149,444.00	37,560,483.00	- 5,366,517.00	12.50
建築及設備	799,000.00	770,338.00	770,338.00	—	770,338.00	- 28,662.00	3.59

（一八）北投區衛生所

北投區衛生所係依據台北市政府衛生局組織規程第八條暨台北市各區衛生所組織規程設置，主要職掌為辦理該區有關公共衛生業務之推行工作。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投區衛生所本年度施政，以繼續加強國民保健、傳染病防治及醫療保健工作，擴大優生保健、環境衛生改善、醫政藥政管理，並積極推行偽藥查緝，嚴格取締密醫，加強食品衛生管理等為重點。經編列一般行政、衛生業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 5 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有公共衛生 1 項，係印製家戶健康資料卡尚未完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

北投區衛生所本年度法定預算數 48,123,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 41,988,734 元（87.25%），權責發生數 95,912 元（0.20%），審定決算合計數 42,084,646 元，較預算數賸餘 6,038,354 元（12.55%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足致人事費賸餘 489 萬餘元，餘為各項工作計畫零星結餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北投區衛生所	48,123,000.00	42,084,646.00	41,988,734.00	95,912.00	42,084,646.00	- 6,038,354.00	12.55
一般行政	12,371,000.00	11,363,513.00	11,363,513.00	—	11,363,513.00	- 1,007,487.00	8.14
衛生業務	34,920,000.00	29,924,943.00	29,829,031.00	95,912.00	29,924,943.00	- 4,995,057.00	14.30
建築及設備	832,000.00	796,190.00	796,190.00	—	796,190.00	- 35,810.00	4.30

十一、環境保護局主管

環境保護局主管包括環境保護局、衛生稽查大隊、內湖垃圾焚化廠、木柵垃圾焚化廠、北投垃圾焚化廠等五個機關單位。本年度施政計畫，主要包括建立固定污染源設置、嚴格檢查取締及防制空氣與水污染管制，實施環境消

毒，撲滅病媒，檢測管制各類噪音，加強資源回收，積極推動垃圾處理與清運，興建垃圾焚化廠及廢棄物衛生掩埋場，加強以科學方法處理水肥，實施環保教育宣導等，編列業務計畫共計 24 項，下分工作計畫 47 項，執行結果，已完成者 31 項，仍在繼續執行者 16 項，歲出預算數 6,966,522,219 元，執行結果，原列決算數經本處修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數為 5,392,674,686 元（77.41%），權責發生數為 1,022,608,748 元（14.68%），審定決算合計數為 6,415,283,434 元，較預算數賸餘 551,238,785 元（7.91%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 1,454,044,253 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年度 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,148,549,409 元），執行結果，審定減免數為 58,694,214 元（4.04%），支付實現數為 592,343,635 元（40.74%），未結清數為 803,006,404 元（55.22%）。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）環境保護局

環境保護局係依據臺北市政府組織規程第六條與臺北市政府環境保護局組織規程設置，主要職掌為執行臺北市空氣、噪音、水污染防治、病媒、毒性物質等公害監測管制，環境消毒，垃圾與水肥清運處理，雨水下水道清理，公廁興建管理，捕捉野犬，違反環境保護法規案件取締告發，執行垃圾焚化作業及公害防治規劃，垃圾焚化之運轉操作與污染防制等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

環境保護局本年度施政，以空氣、噪音、水源、病媒、毒性化學物質等管制，設置空氣品質監測站，河川、飲用及事業廢水等水質檢驗，垃圾及水肥清運與處理，捕捉野畜犬，環境督導與考核，加強環境影響評估與公害糾紛處理，興建焚化爐與垃圾掩埋場工程等為重點。經編列一般行政、公害防治、垃圾處理與清潔維持、水肥與禽畜污染管理、環境衛生指導、修車場業務、建築及設備、環境衛生及河川工程、非營業循環基金等 9 項業務計畫，下分 25 項工作計畫，執行結果，計有病媒管制、垃圾清運暨環境清潔維護、垃圾處理、水肥處理與取締禽畜污染業務、公廁管理與整建、汽車修護保養、土地購置、檢定設備、汰換車輛設備、新購車輛設備、房屋興建工程、其他修建工程、垃圾處理工程等 13 項尚未如期完成，主要係部分工程未及於年度內辦理完成、部分採購案未屆交貨期，及部分工程正辦理驗收中等，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

環境保護局本年度法定預算數 5,937,629,219 元，執行結果，決算列支付實現數 4,646,226,183 元，權責發生數 967,247,493 元，決算合計數 5,613,473,676 元，查列支非實際從事清潔工作人員清潔獎金，經本處通知剔除並修正減列支付實現數 6,772,180 元，列支北投區清潔隊夜點費，遭人檢舉尚在查辦中，經本處修正減列支付實現數 2,404,400 元，並如數轉列權責發生數。綜計修正減列支付實現數 9,176,580 元，增列權責發生數 2,404,400 元，審定支付實現數 4,637,049,603（78.10%），權責發生數 969,651,893 元（16.33%），審定決算合計數為 5,606,701,496 元，較預算數賸餘 330,927,723 元（5.57%）。

以前年度權責發生轉入數 1,419,299,753 元（包括八十一年度 7,525,938 元、八十二年 163,499,875 元、八十三年度 39,987,986 元、八十四年度 15,340,752 元、八十五年度 18,460,734 元、八十六年度 60,679,559 元、八十七年度 1,113,804,909 元），執行結果，審定減免數 58,694,214 元(4.13%)，支付實現數 557,599,135 元(39.29%)，未結清數 803,006,404 元（56.58%）。減免數主要係山豬窟掩埋場一、二標工程、木柵焚化爐工程、山豬窟掩埋場農作物補償費及土地增值稅救濟補償費與工作費等結餘款，垃圾車進出主要道路維護專案保留未執行結餘款，消毒用殺蟲劑招標標餘款。

其他事項

該局焚化廠回饋經費每年由發電售電收入及出售回收金屬收入提供 60%回饋經費，其餘 40%作為垃圾車主要道路之維護及環境保護費，經查八十八年度資本門執行率僅 33.22%，經核係各區公所未確實擬訂執行計畫，經通知該局注意督促辦理。據復該局已函請各區公所及工務局養工處儘速辦理，並按季檢據核銷，另函請各相關單位依「台北市垃圾焚化廠回饋地方實施辦法」，確實擬訂執行計畫積極辦理。

該局目前山豬窟掩埋場垃圾處理成本每公噸二、三一二元，焚化廠垃圾處理成本每公噸二、〇七四元，惟目前台北市政府公告處理一般廢棄物收費基準，掩埋處理廢棄物每公噸八百元，焚化處理廢棄物每公噸二千四百元，兩者相差懸殊，致民間業者選擇較低之收費掩埋處理，經通知該局應儘速合理調整收費標準以反映實際成本。據復該局正辦理將焚化及掩埋處理費依近年發生之處理成本，分年漸進調整，並已函報市議會審議中。

該局開辦民間清除公司利用刷卡記帳方式進入垃圾掩埋場或焚化廠，經查刷卡保證金係以八十六年二至四月平均垃圾進場量計算，執行期間一年，惟該計算標準一直延用至八十八年十二月底止，致所收保證金有偏低情事，經通知應確實檢討訂定保證金收取合理計算方式。據復自八十八年下半年及八十九年起重新檢討計算方式，並研擬刷卡記帳作業要點，以有效規範民間清除公司。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
環 境 保 護 局	5,937,629,219.00	5,613,473,676.00	4,637,049,603.00	969,651,893.00	5,606,701,496.00	- 330,927,723.00	5.57
一 般 行 政	208,034,518.00	193,168,958.00	193,168,958.00	—	193,168,958.00	- 14,865,560.00	7.15
公 害 防 治	119,307,000.00	101,054,007.00	100,929,303.00	124,704.00	101,054,007.00	- 18,252,993.00	15.30
垃圾處理與清潔維持	3,722,483,000.00	3,520,237,726.00	3,472,178,064.00	41,287,482.00	3,513,465,546.00	- 209,017,454.00	5.62
水肥與禽畜污染管理	305,540,000.00	281,472,816.00	279,322,983.00	2,149,833.00	281,472,816.00	- 24,067,184.00	7.88
環 境 衛 生 指 導	18,464,929.00	17,151,970.00	17,151,970.00	—	17,151,970.00	- 1,312,959.00	7.11
修 車 場 業 務	213,461,000.00	201,867,809.00	200,295,265.00	1,572,544.00	201,867,809.00	- 11,593,191.00	5.43

建 築 及 設 備	331,938,701.00	303,197,891.00	45,106,904.00	258,090,987.00	303,197,891.00	- 28,740,810.00	8.66
環境衛生及河川工程	1,016,353,000.00	994,822,499.00	328,396,156.00	666,426,343.00	994,822,499.00	- 21,530,501.00	2.12
非 營 業 循 環 基 金	500,000.00	500,000.00	500,000.00	—	500,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,547,071.00	—	—	—	—	- 1,547,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	環 境 保 護 局	1,419,299,753.00	58,694,214.00	4.13	557,599,135.00	39.29	803,006,404.00	56.58
81	環境衛生及河川工程	7,525,938.00	—	—	—	—	7,525,938.00	100.00
82	環境衛生及河川工程	163,499,875.00	10,127,930.00	6.19	116,773,230.00	71.42	36,598,715.00	22.39
83	建 築 及 設 備	4,225,246.00	77,146.00	1.83	—	—	4,148,100.00	98.17
	環境衛生及河川工程	35,762,740.00	15,875,990.00	44.39	15,250,312.00	42.64	4,636,438.00	12.97
	小 計	39,987,986.00	15,953,136.00	39.89	15,250,312.00	38.14	8,784,538.00	21.97
84	垃圾處理與清潔維持	647,818.00	—	—	647,818.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	459,969.00	—	—	459,969.00	100.00	—	—
	環境衛生及河川工程	14,232,965.00	1,159,807.00	8.15	6,823,158.00	47.94	6,250,000.00	43.91
	小 計	15,340,752.00	1,159,807.00	7.56	7,930,945.00	51.70	6,250,000.00	40.74
85	一 般 行 政	828,464.00	—	—	828,464.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	210,290.00	200.00	0.10	210,090.00	99.90	—	—
	建 築 及 設 備	1,619,053.00	231,875.00	14.32	1,387,178.00	85.68	—	—
	環境衛生及河川工程	15,802,927.00	40,929.00	0.26	12,967,779.00	82.06	2,794,219.00	17.68
	小 計	18,460,734.00	273,004.00	1.48	15,393,511.00	83.38	2,794,219.00	15.14
86	一 般 行 政	274,501.00	—	—	274,501.00	100.00	—	—
	垃圾處理與清潔維持	18,338,807.00	—	—	18,338,807.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	8,527,330.00	3,588,673.00	42.09	3,330,937.00	39.06	1,607,720.00	18.85
	環境衛生及河川工程	33,538,921.00	6,259,621.00	18.66	21,726,620.00	64.78	5,552,680.00	16.56
	小 計	60,679,559.00	9,848,294.00	16.23	43,670,865.00	71.97	7,160,400.00	11.80
87	一 般 行 政	7,836,041.00	—	—	7,836,041.00	100.00	—	—
	公 害 防 治	19,267,968.00	3,272,781.00	16.99	15,995,187.00	83.01	—	—
	垃圾處理與清潔維持	19,316,367.00	1,894,787.00	9.81	15,966,780.00	82.66	1,454,800.00	7.53
	水肥與禽畜污染管理	40,613,749.00	674,763.00	1.66	37,254,620.00	91.73	2,684,366.00	6.61

環 境 衛 生 指 導	3,640.00	14.00	0.38	3,626.00	99.62	—	—
修 車 場 業 務	2,048,314.00	32,231.00	1.57	2,016,083.00	98.43	—	—
建 築 及 設 備	447,776,297.00	1,069,354.00	0.24	48,348,096.00	10.80	398,358,847.00	88.96
環境衛生及河川工程	576,942,533.00	14,388,113.00	2.49	231,159,839.00	40.07	331,394,581.00	57.44
小 計	1,113,804,909.00	21,332,043.00	1.92	358,580,272.00	32.19	733,892,594.00	65.89

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨清潔維護	3,488,354	29,006	0.83	職工工作服因未達交貨期限無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
建 築 及 設 備				
土 地 購 置	90,000	90,000	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，無法核銷，須保留繼續辦理。
汰 換 車 輛 設 備	125,834	109,308	86.86	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
新 購 車 輛 設 備	21,318	9,843	46.17	因交貨期限跨越八十八年度，無法於年度內結案，須保留繼續辦理。
房 屋 興 建 工 程	6,267	6,245	99.66	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程、文山區忠順市場新建工程尚未完工，須保留繼續辦理。
其 他 修 建 工 程	63,678	42,243	66.33	係公廁無障礙設施改善工程、回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、建成、蘭州、延平、漢中、昆明分隊新建工程、尚未完成須保留繼續辦理。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	666,426	65.57	北投焚化廠土建工程第三至六標及其景觀工程、機電統包工程尚未驗收。北投及木柵焚化廠回饋設施興建工程尚待規畫設計、福德坑衛生掩埋場復育計畫尚未發包，內湖焚化廠擴建工程及第三垃圾衛生掩埋場規畫及環境影響評估工作

					尚在辦理中、焚化廠回饋金辦理道路養護工程尚未完工。福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施，因地方反映現行回饋實施辦法限制太多而無法於年度內執行完成。
--	--	--	--	--	---

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分					單位：新臺幣千元
年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
81	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	7,525	7,525	100	木柵焚化爐興建工程施工監督服務費及山豬窟垃圾衛生掩埋場闢建工程細部設計服務費未執行完成，均須保留繼續辦理。
82	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	163,499	36,598	22.38	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場第二標工程尚未完工，均須保留繼續辦理。
83	建築及設備 汰換車輛設備	4,110	4,110	100	汰換小型垃圾車因交貨尚有若干瑕疵，承商尚未完成改善，無法支付尾款。
84	環境衛生及河川工程 垃圾處理工程	14,232	6,250	43.91	木柵焚化爐興建工程施工監督服務尚未完成，山豬窟垃圾衛生掩埋場自來水改裝工程保證金，俟衛生掩埋場取得執照後退還。，
86	建築及設備 其他設備	5,111	1,607	31.45	係購置清潔箱，因承商交貨規格不符，需以扣款方式辦理驗收，未及於年度內結案，須保留繼續辦理。
87	建築及設備 土地購置	334,137	334,137	100	係修車廠新址土地價金，因未完成產權移轉，依規定尚無法核銷，須保留續辦理。
	檢定污染設備	3,242	3,220	99.29	係購置空氣品質監測儀，因得標廠商無法履約，需重新標辦，尚未交貨，須保留繼續辦理。
	汰換車輛設備	38,619	17,832	46.17	係汰換壓縮垃圾車八輛，因未及於年度內驗收付款，須保留際繼續辦理。
	房屋興建工程	6,709	3,841	57.25	係興建福中區民活動中心暨後港所工程、信義六合市場新建工程，尚未完工，須保留繼續辦理。
	其他修建工程	55,343	36,996	66.84	係回收一隊遷隊工程、修車廠搬遷工程、中正區隊、北投區隊、中山區隊整建工程尚未完工，須保留繼續辦理。

環境衛生及河川工程					
垃圾處理工程	576,942	331,394	57.43	主要係北投焚化廠土建工程第三、四標及機電統包工程尚未驗收。木柵垃圾焚化廠污水排放管線工程，山豬窟垃圾衛生掩埋場第四、五標工程尚未完工，福德坑掩埋場回饋文山、信義區設施尚未完成。垃圾焚化場回饋文山區萬盛里坡嵌擋土牆尚未結清尾款，須保留繼續辦理。	

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

三、經費賸餘簡明表

單位：新臺幣千元

計畫名稱	預算數	賸餘數	百分比	原因分析
一般行政管理	208,034	14,865	7.15	主要係各項業務零星賸餘。
公害防治				
病媒管制	68,560	14,669	21.40	主要係各項消毒材料標餘款、滅鼠餌劑等材料未耗用賸餘。
垃圾處理與清潔維持				
垃圾清運暨環境清潔維護	3,488,354	180,276	5.17	主要係清潔獎金、汽油費、加班費、值班費、文具耗材、稅捐部份節餘及雜項購置賸餘。
垃圾處理	234,129	21,968	9.38	主要係福德坑、山豬坑掩埋場、內湖焚化廠回饋經費賸餘。
水肥與禽畜污染管理				
水肥處理與取締禽畜污染業務	204,512	12,838	6.28	主要係夜點費、加班費、誤餐費、印刷費、維修費及汽油費節餘。
公廁管理與興建	101,028	11,228	11.11	主要係清潔獎金、安全獎金、及各項業務零星賸餘。
修車廠業務				
汽車修護保養	213,461	11,593	5.43	主要係冷媒系統改裝標餘款、修車廠績效獎金、各種車輛車材賸餘。
建築及設備				
新購車輛設備	21,318	7,537	35.36	係新購回收車設備採購標餘款，及新購小型掃地機因政策改變停辦賸餘。
其他設備	12,080	3,491	28.90	係各相設備採購標餘款。
環境衛生及河川工程				
垃圾處理工程	1,016,353	21,530	2.12	主要係垃圾焚化廠回饋設施、山豬窟掩埋場回饋設施工程、福德坑掩埋場回饋設施工程、內湖焚化廠擴建工程賸餘及道路修繕工程停辦賸餘。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或一千萬元以上者。

（二）衛生稽查大隊

衛生稽查大隊係依據臺北市政府環境保護局組織規程第八條與臺北市政府環境保護局衛生稽查大隊組織規程設置，主要職掌為違反環境保護法規案件之稽查、取締告發與裁決等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

衛生稽查大隊本年度施政，係全面以人力及機動車輛配合巡邏市區嚴密稽查，並積極確實執行違反各種環境保護法令之有關公害案件取締、告發為重點。經編列一般行政、衛生稽查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，均能依計畫辦理。

預算執行之審核

衛生稽查大隊本年度法定預算數 184,353,000 元，執行結果，審定支付實現數 152,299,552 元（82.61%），權責發生數 60,000 元（0.03%），審定決算合計數 152,359,552 元，較預算數賸餘 31,993,448 元（17.36%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足及罰鍰未達預算數致員工增支專業加給暨福利金相對減支等人事費賸餘 2,877 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
衛 生 稽 查 大 隊	184,353,000.00	152,359,552.00	152,299,552.00	60,000.00	152,359,552.00	- 31,993,448.00	17.36
一 般 行 政	39,067,000.00	34,946,281.00	34,946,281.00	—	34,946,281.00	- 4,120,719.00	10.55
衛 生 稽 查 業 務	143,940,000.00	116,125,831.00	116,065,831.00	60,000.00	116,125,831.00	- 27,814,169.00	19.32
建 築 及 設 備	1,346,000.00	1,287,440.00	1,287,440.00	—	1,287,440.00	- 58,560.00	4.35

（三）內湖垃圾焚化廠

內湖垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

內湖垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執

行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

內湖垃圾焚化廠本年度法定預算數 268,065,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,600,589 元(81.92%)，較預算數賸餘 48,464,411 元(18.08%)。本年度經費賸餘主要係「焚化廢氣處理設備汰換及維修工程」因配合改善戴奧辛工程停辦賸餘 2,700 萬餘元，焚化爐歲修工程結餘 612 萬餘元及業務費賸餘 693 萬餘元。

茲將該廠本年度決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
內 湖 垃 圾 焚 化 廠	268,065,000.00	219,600,589.00	219,600,589.00	—	219,600,589.00	- 48,464,411.00	18.08
一 般 行 政	55,236,000.00	52,895,677.00	52,895,677.00	—	52,895,677.00	- 2,340,323.00	4.24
垃 圾 焚 化 業 務	130,158,000.00	118,592,677.00	118,592,677.00	—	118,592,677.00	- 11,565,323.00	8.89
建 築 及 設 備	621,000.00	595,652.00	595,652.00	—	595,652.00	- 25,348.00	4.08
環境衛生及河川工程	82,050,000.00	47,516,583.00	47,516,583.00	—	47,516,583.00	- 34,533,417.00	42.09

(四) 木柵垃圾焚化廠

木柵垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

木柵垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

木柵垃圾焚化廠本年度法定預算數 261,674,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 219,463,154 元(83.87%)，較預算數賸餘 42,210,846 元(16.13%)。本年度經費賸餘主要為：垃圾量不足及衛生下水道廢水用液態整合劑規格修改，成本降低，材料費結餘 2,454 萬餘元，空污費賸餘 927 萬餘元，各項工程競標節餘 248 萬餘元及人事費賸餘 160 萬餘元。

茲將該廠本年度歲出決算之審定列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
木 柵 垃 圾 焚 化 廠	261,674,000.00	219,463,154.00	219,463,154.00	—	219,463,154.00	- 42,210,846.00	16.13
一 般 行 政	30,796,000.00	29,382,334.00	29,382,334.00	—	29,382,334.00	- 1,413,666.00	4.59
垃 圾 焚 化 業 務	170,421,000.00	132,378,101.00	132,378,101.00	—	132,378,101.00	- 38,042,899.00	22.32
建 築 及 設 備	4,901,000.00	4,630,730.00	4,630,730.00	—	4,630,730.00	- 270,270.00	5.51
環境衛生及河川工程	55,556,000.00	53,071,989.00	53,071,989.00	—	53,071,989.00	- 2,484,011.00	4.47

(五) 北投垃圾焚化廠

北投垃圾焚化廠係依據臺北市政府環境保護局組織規程與臺北市政府環境保護局內湖、木柵、北投垃圾焚化廠組織規程設置，主要職掌為處理垃圾焚化之運轉操作、公害防治規劃、灰燼處置等事項，茲將該廠民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

北投垃圾焚化廠本年度施政，以積極辦理垃圾焚化作業及公害防治規劃、灰燼處置，紓解垃圾處理問題為重點。經編列一般行政、垃圾焚化業務、建築及設備、環境衛生及河川工程等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，未能如期完成之工作計畫有垃圾焚化操作、新購車輛設備、垃圾處理工程 3 項，因未於年度內完成材料檢驗、新購車輛招標、及辦理歲修，須保留繼續執行，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

北投垃圾焚化廠本年度法定預算數 314,801,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 164,261,788 元（52.18%），權責發生數 52,896,855 元（16.80%），審定決算合計數為 217,158,643 元，較預算數賸餘 97,642,357 元（31.02%）。本年度經費賸餘主要係材料費賸餘 5,560 萬餘元，員額未補足致人事費賸餘 1,018 萬餘元，汽油費賸餘 966 萬餘元，維護費賸餘 458 萬餘元及設備採購賸餘 196 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 34,744,500 元(八十七年度)，執行結果，決算經審定支付實現數 34,744,500 元(100%)。

茲將該廠本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
北 投 垃 圾 焚 化 廠	314,801,000.00	217,158,643.00	164,261,788.00	52,896,855.00	217,158,643.00	- 97,642,357.00	31.02
一 般 行 政	34,027,000.00	26,831,021.00	26,831,021.00	—	26,831,021.00	- 7,195,979.00	21.15
垃 圾 焚 化 業 務	226,096,000.00	137,610,332.00	136,823,477.00	786,855.00	137,610,332.00	- 88,485,668.00	39.14
建 築 及 設 備	9,678,000.00	9,567,290.00	607,290.00	8,960,000.00	9,567,290.00	- 110,710.00	1.14

環境衛生及河川工程	45,000,000.00	43,150,000.00	—	43,150,000.00	43,150,000.00	-	1,850,000.00	4.11
-----------	---------------	---------------	---	---------------	---------------	---	--------------	------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	北 投 垃 圾 焚 化 廠	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	34,744,500.00	—	—	34,744,500.00	100.00	—	—

十二、地政處主管

地政處主管包括地政處以及測量大隊、土地重劃大隊、松山、大安、中山、古亭、建成、士林地政事務所等 9 個機關單位。本年度施政計畫主要包括改進土地行政、土地登記及測量業務，貫徹實施平均地權，辦理公告土地現值，配合市政建設辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，執行地政資訊管理方案，全面實施地政業務電腦化，加強農地、公地管理，代管未辦繼承登記之土地建物，檢討修訂土地登記及地籍測量法規等，編列業務計畫 35 項，下分工作計畫 69 項，執行結果，已完成者 67 項，仍在繼續執行者 2 項，歲出預算數 1,053,174,888 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 994,698,505 元（94.45%），權責發生數 5,211,000 元（0.49%），審定決算合計數為 999,909,505 元，較預算數賸餘 53,265,383 元（5.06%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 45,100,006 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 20,440,007 元、八十六年度 7,984,376 元、八十七年度 12,203,286 元），執行結果，決算經審定減免數 8,703,286 元（19.30%），支付實現數 7,871,187 元（17.45%），未結清數為 28,525,533 元（63.25%）。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）地政處

地政處係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府地政處組織規程設置，主要職掌為辦理全市地政業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處本年度施政，以改進土地行政、土地登記及測量業務，配合都市地區地價指數之編製確實辦理土地估價作業，修訂土地登記及地籍測量法規，加強農地、公地管理，辦理公共設施用地徵收及撥用，實施區段徵收及市地重劃，全面推動地政業務電腦化，促進工作簡化等為重點。經編列一般行政、地政業務設計規劃、地籍管理、平均地權業務、農地管理、公地管理、土地徵購撥用業務、促進土地利用、建築及設備、其他公共設施補償、土地及建物登記賠償準備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 19 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有土地登記管理 1 項，係委託輔導辦理國際品質認證作業尚未完成，須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處本年度法定預算數 208,769,828 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 200,795,580 元(96.18%)，權責發生數 697,000 元（0.33%），審定決算合計數為 201,492,580 元，較預算數賸餘 7,277,248 元（3.49%）。本年度經費賸餘主要為地政整合系統電腦租金賸餘 124 萬餘元及其他業務費、採購設備等賸餘 552 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,085,715 元（包括八十五年度 2,356,431 元、八十七年度 1,729,284 元），執行結果，決算經審定減免數 1,229,284 元（30.09%），支付實現數為 2,856,431 元（69.91%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處	208,769,828.00	201,492,580.00	200,795,580.00	697,000.00	201,492,580.00	- 7,277,248.00	3.49
一 般 行 政	69,130,000.00	68,066,533.00	68,066,533.00	—	68,066,533.00	- 1,063,467.00	1.54
地政業務設計規劃	18,371,528.00	17,763,142.00	17,763,142.00	—	17,763,142.00	- 608,386.00	3.31
地 籍 管 理	13,862,300.00	13,185,181.00	12,488,181.00	697,000.00	13,185,181.00	- 677,119.00	4.88
平 均 地 權 業 務	47,220,000.00	46,603,578.00	46,603,578.00	—	46,603,578.00	- 616,422.00	1.31
農 地 管 理	7,938,000.00	7,899,970.00	7,899,970.00	—	7,899,970.00	- 38,030.00	0.48
公 地 管 理	1,702,000.00	1,686,949.00	1,686,949.00	—	1,686,949.00	- 15,051.00	0.88
土地徵購撥用業務	17,195,000.00	17,119,466.00	17,119,466.00	—	17,119,466.00	- 75,534.00	0.44
促 進 土 地 利 用	8,333,000.00	8,267,388.00	8,267,388.00	—	8,267,388.00	- 65,612.00	0.79
建 築 及 設 備	9,368,000.00	7,143,308.00	7,143,308.00	—	7,143,308.00	- 2,224,692.00	23.75
其他公共設施補償	4,150,000.00	3,757,065.00	3,757,065.00	—	3,757,065.00	- 392,935.00	9.47
土地及建物登記賠償 準 備	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—
第 一 預 備 金	1,500,000.00	—	—	—	—	- 1,500,000.00	100.00

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	地 政 處	4,085,715.00	1,229,284.00	30.09	2,856,431.00	69.91	—	—
85	土地徵購撥用業務	2,356,431.00	—	—	2,356,431.00	100.00	—	—
87	地政業務設計規劃	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,229,284.00	1,229,284.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,729,284.00	1,229,284.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

（二）地政處測量大隊

地政處測量大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市政府地政處測量大隊組織規程設置，主要職掌為辦理市內三角圖根、戶地測量及地籍重測等工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

地政處測量大隊本年度施政，以辦理本市配合都市計畫公共設施用地分割測量，人民申請複丈測量，清理補建及重測異議案件等事務，配合推行地籍資料電腦化，包括地籍資料整理抄錄建檔等重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

地政處測量大隊本年度法定預算數 120,936,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 118,622,746 元（98.09%），較預算數賸餘 2,313,254 元（1.91%）。本年度經費賸餘主要係其他修建工程標餘款 41 萬餘元及其他人事、業務費及旅運費等賸餘 134 萬餘元。

茲將該大隊本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
地 政 處 測 量 大 隊	120,936,000.00	118,622,746.00	118,622,746.00	—	118,622,746.00	- 2,313,254.00	1.91
一 般 行 政	26,091,000.00	25,502,587.00	25,502,587.00	—	25,502,587.00	- 588,413.00	2.26
地 籍 管 理	93,021,000.00	91,824,199.00	91,824,199.00	—	91,824,199.00	- 1,196,801.00	1.29
建 築 及 設 備	1,824,000.00	1,295,960.00	1,295,960.00	—	1,295,960.00	- 528,040.00	28.95

（三）土地重劃大隊

土地重劃大隊係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市土地重劃大隊組織規程設置，主要職掌為辦理土地重劃及其有關工作。茲將該大隊民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

土地重劃大隊本年度施政，以賡續辦理內湖區第四期約 65 公頃、南港經貿園區約 53 公頃、松山區第二期約 152 公頃、北投區第六期約 1 公頃、北投區第七期約 0.2 公頃、內湖區第五期約 40 公頃、士林區第六期約 4 公頃等區市地重劃工作為重點。經編列一般行政、重劃業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

土地重劃大隊本年度法定預算數 60,780,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 58,120,603 元（95.62%），較預算數賸餘 2,659,397 元（4.38%）。本年度經費賸餘主要為員額未補足致人事費賸餘 94 萬餘元及其他業務費賸餘 161 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 752,413 元（八十六年度），執行結果，決算經審定支付實現數為 752,413 元（100%）。

茲將該大隊本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分 單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
土 地 重 劃 大 隊	60,780,000.00	58,120,603.00	58,120,603.00	—	58,120,603.00	- 2,659,397.00	4.38
一 般 行 政	13,052,000.00	11,788,054.00	11,788,054.00	—	11,788,054.00	- 1,263,946.00	9.68
重 劃 業 務	47,591,000.00	46,232,399.00	46,232,399.00	—	46,232,399.00	- 1,358,601.00	2.85
建 築 及 設 備	137,000.00	100,150.00	100,150.00	—	100,150.00	- 36,850.00	26.90

二、以前年度部分 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	土 地 重 劃 大 隊	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	752,413.00	—	—	752,413.00	100.00	—	—

（四）松山地政事務所

松山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理松山、信義、南港轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

松山地政事務所本年度施政，以辦理人民申請土地及建物移轉、他項權利設定、塗銷、變更、土地分割、合併、地目變更等登記事項，受理土地建築改良物登記簿核發謄本，辦理現值申報、地價證明，土地測量及土地建物複丈與地目變更，租用土地測量，新登陸地及地上權位置測量，管理電腦化等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

松山地政事務所本年度法定預算數 121,937,972 元，執行結果，決算經審定支付實現數 115,740,192 元（94.92%），較預算數賸餘 6,197,780 元（5.08%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 234 萬餘元及電腦設備租金及其他業務費賸餘 354 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,743,976 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,243,976 元（71.33%），支付實現數 500,000 元（28.67%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
松 山 地 政 事 務 所	121,937,972.00	115,740,192.00	115,740,192.00	—	115,740,192.00	6,197,780.00	5.08
一 般 行 政	27,072,000.00	26,170,197.00	26,170,197.00	—	26,170,197.00	901,803.00	3.33
地 籍 管 理	89,586,972.00	86,108,151.00	86,108,151.00	—	86,108,151.00	3,478,821.00	3.88
建 築 及 設 備	5,279,000.00	3,461,844.00	3,461,844.00	—	3,461,844.00	1,817,156.00	34.42

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	松 山 地 政 事 務 所	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,243,976.00	1,243,976.00	100.00	—	—	—	—

小	計	1,743,976.00	1,243,976.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
---	---	--------------	--------------	-------	------------	-------	---	---

（五）大安地政事務所

大安地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理大安轄區內土地登記、測量及地籍資料管理等業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

大安地政事務所本年度施政，以辦理大安區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務；且為延續推行地政資訊管理方案第一階段實施計畫，全面辦理地籍資料電子處理土地登記謄本、地價證明跨所服務、電話語音與觸控式電腦諮詢及推動人民申請案件收件、管理電腦化等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

大安地政事務所本年度法定預算數 114,394,060 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,678,093 元（94.13％），較預算數賸餘 6,715,967 元（5.87％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 361 萬餘元及其他業務費、採購設備賸餘 295 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,842,792 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,342,792 元（72.87％），支付實現數 500,000 元（27.13％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
大 安 地 政 事 務 所	114,394,060.00	107,678,093.00	107,678,093.00	—	107,678,093.00	- 6,715,967.00	5.87
一 般 行 政	31,613,000.00	30,282,671.00	30,282,671.00	—	30,282,671.00	- 1,330,329.00	4.21
地 籍 管 理	67,807,060.00	64,095,051.00	64,095,051.00	—	64,095,051.00	- 3,712,009.00	5.47
建 築 及 設 備	14,974,000.00	13,300,371.00	13,300,371.00	—	13,300,371.00	- 1,673,629.00	11.18

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	大 安 地 政 事 務 所	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,342,792.00	1,342,792.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,842,792.00	1,342,792.00	72.87	500,000.00	27.13	—	—

（六）中山地政事務所

中山地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理中山、內湖轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

中山地政事務所本年度施政，以辦理中山、內湖轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等作業為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

中山地政事務所本年度法定預算數 117,860,062 元，執行結果，決算經審定支付實現數 107,227,234 元（90.98 %），較預算數賸餘 10,632,828 元（9.02 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 681 萬餘元及其他業務費、採購設備標餘款等賸餘 336 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,675,128 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,175,128 元（70.15 %），支付實現數 500,000 元（29.85 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
中山地政事務所	117,860,062.00	107,227,234.00	107,227,234.00	—	107,227,234.00	- 10,632,828.00	9.02
一般行政	23,944,000.00	22,469,552.00	22,469,552.00	—	22,469,552.00	- 1,474,448.00	6.16
地籍管理	87,645,062.00	80,593,846.00	80,593,846.00	—	80,593,846.00	- 7,051,216.00	8.05
建築及設備	6,271,000.00	4,163,836.00	4,163,836.00	—	4,163,836.00	- 2,107,164.00	33.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科目	上年度轉入數 或未結清數	決算審定數					
			減免數	百分比	支付實現數	百分比	未結清數	百分比
	中山地政事務所	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,175,128.00	1,175,128.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,675,128.00	1,175,128.00	70.15	500,000.00	29.85	—	—

（七）古亭地政事務所

古亭地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理文山、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

古亭地政事務所本年度施政，以辦理愛國東路以南及中正、文山轄區內土地登記、測量、地籍資料管理等業務為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

古亭地政事務所本年度法定預算數 98,177,206 元，執行結果，決算經審定支付實現數 93,146,334 元（94.88％），較預算數賸餘 5,030,872 元（5.12％）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 209 萬餘元及電腦租金、其他業務費等賸餘 263 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,729,520 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,229,520 元（71.09％），支付實現數 500,000 元（28.91％）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
古亭地政事務所	98,177,206.00	93,146,334.00	93,146,334.00	—	93,146,334.00	- 5,030,872.00	5.12
一般行政	26,663,000.00	25,545,366.00	25,545,366.00	—	25,545,366.00	- 1,117,634.00	4.19
地籍管理	66,293,206.00	64,176,219.00	64,176,219.00	—	64,176,219.00	- 2,116,987.00	3.19
建築及設備	5,221,000.00	3,424,749.00	3,424,749.00	—	3,424,749.00	- 1,796,251.00	34.40

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	古亭地政事務所	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—
87	地籍管理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	1,229,520.00	1,229,520.00	100.00	—	—	—	—
	小計	1,729,520.00	1,229,520.00	71.09	500,000.00	28.91	—	—

（八）建成地政事務所

建成地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

建成地政事務所本年度施政，以辦理萬華、大同、中正轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務，且為配合內政部地籍資料電子處理五年計畫，繼續辦理地籍資料電子處理業務電腦化及地籍總歸戶等為重點。編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係委託興建辦公室新建工程尚未完成，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

建成地政事務所本年度法定預算數 91,867,760 元，執行結果，決算經審定支付實現數 81,405,336 元（88.62%），權責發生數 4,514,000 元（4.91%），審定決算合計數為 85,919,336 元，較預算數賸餘 5,948,424 元（6.47%）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 281 萬餘元及其他業務費、租金等賸餘 247 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 31,526,268 元（包括八十四年度 4,472,337 元、八十五年度 18,083,576 元、八十六年度 7,231,963 元、八十七年度 1,738,392 元），執行結果，決算經審定減免數 1,238,392 元（3.93%），支付實現數 1,762,343 元（5.59%），未結清數為 28,525,533 元（90.48%）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘，未結清數係萬華區行政中心興建工程，及十二號公園地下停車場興建工程尚未完成，均須保留轉入下年度繼續執行。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
建成地政事務所	91,867,760.00	85,919,336.00	81,405,336.00	4,514,000.00	85,919,336.00	- 5,948,424.00	6.47
一般行政	24,757,000.00	23,656,860.00	23,656,860.00	—	23,656,860.00	- 1,100,140.00	4.44
地籍管理	58,170,760.00	55,070,676.00	55,070,676.00	—	55,070,676.00	- 3,100,084.00	5.33
建築及設備	8,940,000.00	7,191,800.00	2,677,800.00	4,514,000.00	7,191,800.00	- 1,748,200.00	19.55

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	建 成 地 政 事 務 所	31,526,268.00	1,238,392.00	3.93	1,762,343.00	5.59	28,525,533.00	90.48
84	建 築 及 設 備	4,472,337.00	—	—	—	—	4,472,337.00	100.00
85	建 築 及 設 備	18,083,576.00	—	—	—	—	18,083,576.00	100.00
86	建 築 及 設 備	7,231,963.00	—	—	1,262,343.00	17.46	5,969,620.00	82.54
87	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,238,392.00	1,238,392.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,738,392.00	1,238,392.00	71.24	500,000.00	28.76	—	—

(九) 士林地政事務所

士林地政事務所係依據臺北市政府地政處組織規程第七條暨臺北市各地政事務所組織規程設置，主要職掌為辦理士林、北投轄區內土地登記及測量等有關業務。茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

士林地政事務所本年度施政，以辦理士林、北投轄區內土地登記、測量、地籍資料管理業務等為重點。經編列一般行政、地籍管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

士林地政事務所本年度法定預算數 118,452,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 111,962,387 元（94.52 %），較預算數賸餘 6,489,613 元（5.48 %）。本年度經費賸餘主要係員額未補足致人事費賸餘 249 萬餘元及其他業務費、租金及採購設備等賸餘 392 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 1,744,194 元（八十七年度），執行結果，決算經審定減免數 1,244,194 元（71.33 %），支付實現數 500,000 元（28.67 %）。減免數係地政整合系統電腦租金賸餘。

茲將該所本年度及以前年度歲出決算之審定情形，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
士 林 地 政 事 務 所	118,452,000.00	111,962,387.00	111,962,387.00	—	111,962,387.00	- 6,489,613.00	5.48
一 般 行 政	25,041,000.00	24,080,221.00	24,080,221.00	—	24,080,221.00	- 960,779.00	3.84
地 籍 管 理	88,256,000.00	84,524,358.00	84,524,358.00	—	84,524,358.00	- 3,731,642.00	4.23

建 築 及 設 備	5,155,000.00	3,357,808.00	3,357,808.00	—	3,357,808.00	1,797,192.00	34.86
-----------	--------------	--------------	--------------	---	--------------	--------------	-------

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	士 林 地 政 事 務 所	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—
	地 籍 管 理	500,000.00	—	—	500,000.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	1,244,194.00	1,244,194.00	100.00	—	—	—	—
	小 計	1,744,194.00	1,244,194.00	71.33	500,000.00	28.67	—	—

十三、國民住宅處主管

(一) 國民住宅處

國民住宅處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府國民住宅處組織規程設置，主要職掌為辦理臺北市國民住宅規劃興建及管理服務業務。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

國民住宅處本年度施政，係以執行國宅興建計畫，辦理貸款人民自購住宅與獎勵民間投資興建國宅，配合重大公共工程拆遷戶，安置興建專案國宅，繼續辦理眷村、空置營地合作改建及公教住宅委辦工程，價購儲備國宅用地，按承購戶名冊辦理完工國宅配售等為重點。經編列一般行政、國宅業務、建築及設備、非營業循環基金等 4 項業務計畫，下分 6 項工作計畫，執行結果，除其他設備 1 項因中正行政大樓電梯汰換工程工期跨年度，須保留繼續辦理外，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

國民住宅處本年度法定預算數 710,006,106 元，執行結果，決算經審定支付實現數 705,722,244 元（99.40%），權責發生數 3,746,128 元（0.53%），審定決算合計數為 709,468,372 元，較預算數賸餘 537,734 元（0.07%）。本年度經費賸餘主要為旅運費及業務費等各科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 62,420,719 元（八十五年度 12,000,000 元，八十七年度 50,420,719 元），執行結果，審定支付實現數為 44,707,222 元（71.62%），未結清數 17,713,497 元（28.38%）。未結清數主要係公共通道部份油漆照明整修工程、中政區行政大樓消防汰換工程尚未完工，繼續保留。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分				單位：新台幣元			
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 民 住 宅 處	710,006,106.00	709,468,372.00	705,722,244.00	3,746,128.00	709,468,372.00	- 537,734.00	0.08
一 般 行 政	157,617,000.00	157,161,824.00	157,161,824.00	—	157,161,824.00	- 455,176.00	0.29
國 宅 業 務	44,562,000.00	44,521,942.00	44,521,942.00	—	44,521,942.00	- 40,058.00	0.09
建 築 及 設 備	7,827,106.00	7,784,606.00	4,038,478.00	3,746,128.00	7,784,606.00	- 42,500.00	0.54
非 營 業 循 環 基 金	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	—	500,000,000.00	—	—

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	國 民 住 宅 處	62,420,719.00	—	—	44,707,222.00	71.62	17,713,497.00	28.38
85	建 築 及 設 備	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	50,420,719.00	—	—	32,707,222.00	64.87	17,713,497.00	35.13

十四、臺北自來水事業處主管

（一）臺北自來水事業處

臺北自來水事業處係依據台北市政府組織規程第十七條及該處組織規程設置，主要職掌為供應充裕而合於衛生之用水，改善國民生活環境，促進工商發展，並加強其營運之有效管理等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北自來水事業處本年度施政，以執行五期擴建計畫，健全輸配管系統，確保穩定供水，強化用戶服務普設單一櫃台，增進服務功能等為重點。經編列公園管理、建築及設備、公園綠化及風景區工程、營業基金等 4 項業務計畫，下分 5 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他修建工程 1 項，係水管抽換工程已完工惟未

及驗收結案，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北自來水事業處本年度法定預算數 66,203,286 元，執行結果，決算經審定支付實現數為 62,980,382 元(95.13%)，權責發生數 827,510 元(1.25%)，審定決算合計數為 63,807,892 元，較預算數賸餘 2,395,394 元(3.62%)。本年度經費賸餘主要係各項工程標餘款。

以前年度決算時權責發生轉入數 209,499,598 元(包括八十三年度 24,745,072 元、八十五年度 159,104,322 元、八十六年度 20,762,900 元、八十七年度 4,887,304 元)，執行結果，決算經審定減免數 9,518,950 元(4.54%)，支付實現數 115,985,447 元(55.36%)，未結清數 83,995,201 元(40.09%)。減免數主要係臺北水源特定區管理委員會繳回執行賸餘保留經費及各項工程執行賸餘。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，以前年度權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
臺 北 自 來 水 事 業 處	66,203,286.00	63,807,892.00	62,980,382.00	827,510.00	63,807,892.00	- 2,395,394.00	3.62
公 園 管 理	360,000.00	351,253.00	351,253.00	—	351,253.00	- 8,747.00	2.43
建 築 及 設 備	19,577,286.00	17,400,590.00	16,573,080.00	827,510.00	17,400,590.00	- 2,176,696.00	11.12
公園綠化及風景區工程	1,198,000.00	988,049.00	988,049.00	—	988,049.00	- 209,951.00	17.53
營 業 基 金	45,068,000.00	45,068,000.00	45,068,000.00	—	45,068,000.00	—	—

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	臺 北 自 來 水 事 業 處	209,499,598.00	9,518,950.00	4.54	115,985,447.00	55.36	83,995,201.00	40.09
83	臺北水源特定區設施	24,745,072.00	5,460,481.00	22.07	19,284,591.00	77.93	—	—
85	建 築 及 設 備	1,770,374.00	605,264.00	34.19	1,165,110.00	65.81	—	—
	臺北水源特定區設施	157,333,948.00	—	—	77,840,275.00	49.47	79,493,673.00	50.53

	小計	159,104,322.00	605,264.00	0.38	79,005,385.00	49.66	79,493,673.00	49.96
86	臺北水源特定區管理	26,500.00	—	—	26,500.00	100.00	—	—
	建築及設備	11,811,733.00	3,107,632.00	26.31	5,292,573.00	44.81	3,411,528.00	28.88
	公園綠化及風景區工程	2,500,000.00	—	—	1,410,000.00	56.40	1,090,000.00	43.60
	臺北水源特定區設施	6,424,667.00	345,573.00	5.38	6,079,094.00	94.62	—	—
	小計	20,762,900.00	3,453,205.00	16.63	12,808,167.00	61.69	4,501,528.00	21.68
87	建築及設備	4,887,304.00	—	—	4,887,304.00	100.00	—	—

二、權責發生保留數簡明表

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
85	臺北水源特定區設施				
	臺北水源特定區設施	157,333	79,493	50.53	翡翠水庫上遊污水下水道系統工程因當地居民抗爭及與國有財產局協調用地致工期延誤；石碇鄉碧山、永安、格頭三村遷村計畫為三年期發包造林工作，尚未完成。
86	建築及設備				
	其他修建工程	11,811	3,411	28.88	設置加壓站配水池及管線工程、改善簡易自來水設備工程因當地居民陳情，須配合新工處道路拓寬埋設自來水設施，致工期延期。
	公園綠化及風景區工程				
	公園工程	2,500	1,090	43.60	北投溫泉親水公園景觀平台規劃設計因景觀平台銜接方案所涉纜車站選址等政策性決議尚未確定，致無法執行後續設計。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十五、兵役處主管

兵役處主管包括兵役處、軍人公墓管理所等二個單位。本年度施政計畫主要包括加強國民兵徵訓、舉辦役政

幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，完成年度兵員徵集作業，維護在營軍人權益，擴大兵役宣傳，嚴密後備軍人管理與墓園綠化工程等，編列業務計畫共計 9 項，下分工作計畫 16 項，執行結果，均已完成，歲出預算數 255,314,000 元，執行結果，審定支付實現數為 238,592,039 元(93.45%)，較預算數賸餘 16,721,961 元(6.55%)。以前年度歲出權責發生轉入數計 1,480,000 元(八十四年度)，執行結果，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。

茲將該處及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 兵役處

兵役處係依據台北市政府組織規程第六條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理全市兵役行政業務之推行工作。茲將該處八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

兵役處本年度施政以加強國民兵徵訓，舉辦役政幹部講習與訓練，辦理當年次徵兵及役齡男子身家調查，徵兵檢查、抽籤，維護在營軍人權益，照顧征屬(遺族)生活、加強遺族及傷殘陣(死)亡人員服務，嚴密後備軍人管理等為重點。經編列一般行政、兵役編練、兵員徵集、兵役勤務、兵役管理、建築及設備等 6 項業務計畫，下分工作計畫 12 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

兵役處本年度法定預算數 231,264,000 元，執行結果，決算審定支付實現數 215,054,351 元(92.99%)，較預算數賸餘 16,209,649 元(7.01%)。主要係役男體檢、X 光檢查等結餘 246 萬餘元，列級徵屬特別救濟金及各項補助費結餘 193 萬餘元，因公傷殘慰問金人數減少結餘 239 萬餘元，各項工程競標結餘 102 萬餘元，餘為其他科目零星結餘。

以前年度決算時權責發生轉入數 1,480,000 元(八十四年度)，審定未結清數 1,480,000 元(100.00%)。未結清數係辦理更換徵兵檢查場塑膠地板工程款，因該案尚在法院審理中，須轉入下年度繼續處理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定情形列表說明如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
兵 役 處	231,264,000.00	215,054,351.00	215,054,351.00	—	215,054,351.00	16,209,649.00	7.01
一 般 行 政	38,503,000.00	37,206,447.00	37,206,447.00	—	37,206,447.00	1,296,553.00	3.37
兵 役 編 練	14,775,000.00	14,437,044.00	14,437,044.00	—	14,437,044.00	337,956.00	2.29

兵 員 徵 集	29,014,000.00	25,757,277.00	25,757,277.00	—	25,757,277.00	-	3,256,723.00	11.22
兵 役 勤 務	127,172,000.00	119,697,153.00	119,697,153.00	—	119,697,153.00	-	7,474,847.00	5.88
兵 役 管 理	12,588,000.00	10,955,227.00	10,955,227.00	—	10,955,227.00	-	1,632,773.00	12.97
建 築 及 設 備	8,667,000.00	7,001,203.00	7,001,203.00	—	7,001,203.00	-	1,665,797.00	19.22
第 一 預 備 金	545,000.00	—	—	—	—	-	545,000.00	100.00

二、以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	兵 役 處	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00
84	建 築 及 設 備	1,480,000.00	—	—	—	—	1,480,000.00	100.00

（二）軍人公墓管理所

軍人公墓管理所係依據台北市政府組織規程第八條暨台北市政府兵役處組織規程設置，主要職掌為辦理本市軍人公墓管理。茲將該所八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

軍人公墓管理所本年度施政以實行陣（死）亡官兵祭祀、葬厝為重點。經編列一般行政、軍人公墓管理、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 4 項，執行結果，均尚能依計畫實施。

預算執行之審核

軍人公墓管理所本年度法定預算數 24,050,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 23,537,688 元（97.87%），較預算數賸餘 512,312 元（2.13%），主要係租金、電費及設備競標賸餘。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
軍 人 公 墓 管 理 所	24,050,000.00	23,537,688.00	23,537,688.00	—	23,537,688.00	- 512,312.00	2.13
一 般 行 政	6,840,000.00	6,587,363.00	6,587,363.00	—	6,587,363.00	- 252,637.00	3.69
軍 人 公 墓 管 理	15,187,000.00	15,036,742.00	15,036,742.00	—	15,036,742.00	- 150,258.00	0.99
建 築 及 設 備	2,023,000.00	1,913,583.00	1,913,583.00	—	1,913,583.00	- 109,417.00	5.41

十六、臺北翡翠水庫管理局主管

（一）臺北翡翠水庫管理局

臺北翡翠水庫管理局係依據臺北市政府組織規程第十六條暨臺北翡翠水庫管理局組織規程設置，主要職掌為辦理翡翠水庫適當營運、水庫大壩之安全管理與評估、水庫操作運轉與有關技術之研發、自來水水源之供應、發電營運、設施之維護改善等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

臺北翡翠水庫管理局本年度施政，以賡續辦理大壩及附屬設施之安全檢查及評估、大壩監測儀及相關設備之維護更新、加強水庫操作運轉設備之維護、賡續辦理水庫最佳調蓄利用、辦理水庫水文氣象水質淤積之調查及統計分析、加強水庫蓄水範圍維護管理及管制區之安全防護，協調水源會加強水庫集水區管理並確保水庫水量及水質等為重點。經編列一般行政、水庫管理業務、臺北水源特定區管理、建築及設備、臺北水源特定區設施、其他公共設施補償等 6 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備、其他修建工程、臺北水源特定區設施等 3 項，主要係操作系統軟硬體週邊設備尚未完成採購、水土保持工程因颱風災害及水庫運轉中心監測系統地下化工程等變更設計而影響工期、水庫區造林補植工程尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

臺北翡翠水庫管理局本年度法定預算數 565,730,000 元，執行結果，決算列支付實現數 465,174,542 元，權責發生數 61,284,804 元，經本處修正剔除溢支國外差旅費 10,458 元，審定支付實現數 465,164,084 元（82.23%），權責發生數 61,284,804 元（10.83%），決算合計數 526,448,888 元，較預算數賸餘 39,281,112 元（6.94%），本年度經費賸餘主要係直潭烏來污水處理場操作維護及水庫上下游污水下水道系統操作維護廠商競標節餘 1,699 萬餘元，各項工程競標

節餘 1,241 萬餘元，因人員未補足人事費賸餘 262 萬餘元，事務費賸餘 115 萬餘元，採購設備節餘 211 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 49,098,147 元（八十六年度 6,410,243 元，八十七年度 42,687,904 元），執行結果，其決算經審定減免數 801,137 元（1.63%），審定支付實現數 27,419,334 元（55.85%），未結清數 20,877,676 元（42.52%），未結清數係主碼頭水土保持工程因水位太高無法施工、專用垃圾清理船尚未交貨、大壩壩座邊坡改善工程、水庫區及水源特定區造林工程等均尚未完成，仍須保留繼續處理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留暨經費賸餘主要項目簡明情形，分別列表如下：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分			單位：新台幣元					
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減		
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比	
臺北翡翠水庫管理局	565,730,000.00	526,459,346.00	465,164,084.00	61,284,804.00	526,448,888.00	- 39,281,112.00	6.94	
一 般 行 政	58,033,000.00	54,092,088.00	54,092,088.00	—	54,092,088.00	- 3,940,912.00	6.79	
水 庫 管 理 業 務	145,021,000.00	141,493,190.00	141,493,190.00	—	141,493,190.00	- 3,527,810.00	2.43	
臺北水源特定區管理	95,709,000.00	78,716,793.00	78,716,793.00	—	78,716,793.00	- 16,992,207.00	17.75	
建 築 及 設 備	109,722,000.00	105,104,480.00	75,591,966.00	29,502,056.00	105,094,022.00	- 4,627,978.00	4.22	
臺北水源特定區設施	156,534,000.00	146,614,819.00	114,832,071.00	31,782,748.00	146,614,819.00	- 9,919,181.00	6.34	
其他公共設施補償	511,000.00	437,976.00	437,976.00	—	437,976.00	- 73,024.00	14.29	
第 一 預 備 金	200,000.00	—	—	—	—	- 200,000.00	100	
以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	臺北翡翠水庫管理局	49,098,147.00	801,137.00	1.63	27,419,334.00	55.85	20,877,676.00	42.52
	建 築 及 設 備	6,410,243.00	—	—	1,338,905.00	20.89	5,071,338.00	79.11
	建 築 及 設 備	23,888,238.00	801,137.00	3.35	12,896,324.00	53.99	10,190,777.00	42.66
	臺北水源特定區設施	18,799,666.00	—	—	13,184,105.00	70.13	5,615,561.00	29.87
	小 計	42,687,904.00	801,137.00	1.88	26,080,429.00	61.09	15,806,338.00	37.03

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分	單位：新臺幣千元
-------	----------

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
建 築 及 設 備				
其 他 設 備	30,661	13,486	43.98	操作系統軟硬體更新，週邊設備尚未交貨。
其 他 修 建 工 程	77,451	16,015	20.68	水土保持工程因颱風變更設計及水庫運轉中心監測通訊系統地下化工程變更設計致工期延長，水庫區造林施工期及補植期需三年。
臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
臺 北 水 源 特 定 區 設 施	156,534	31,782	20.30	水庫公私有地復舊造林施工期及補植期需三年、水庫上游污水下水道工程辦理變更設計工期延長。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	建 築 及 設 備				
	其 他 修 建 工 程	6,410	5,071	79.11	主碼頭水土保持工程尚未完工，仍須保留於以後年度繼續執行。
87	建 築 及 設 備				
	其 他 設 備	21,178	10,000	47.22	專用垃圾清理船尚未交貨。
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施				
	臺 北 水 源 特 定 區 設 施	18,799	5,615	29.87	翡翠水庫公私有墾植地復舊造林撫育期為三年，尚未完成，仍須保留以後年度繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

十七、交通局主管

交通局主管包括交通局、監理處、停車管理處、交通管制工程處、汽車駕駛訓練中心、車輛行車事故鑑定委員會、交通事件裁決所等 7 個機關單位。本年度施政計畫，主要係辦理運輸系統綜合規劃、提昇運輸系統功能，運用策略改善交通安全與秩序，改進交通管制與安全設施，加強交控中心軟體設施技術及維護，收集車流資料適時紓解控制車流，繼續執行停車場建設計畫、改善停車管理、繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，推動計程車運輸合作社輔導設立、健全計程車營運管理，加強交通政策及安全教育宣導，辦理監理業務電腦連線作業，健全捷運監理組織與制度，加強違規車輛舉發、強化違規積案自動化處理等為重點。本年度編列業務計畫共計 36 項，下分工作計畫 72 項，實施結果，已完成者 59 項，仍在繼續執行者 13 項。歲出預算數 4,800,710,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,315,702,891 元(89.90%)，權責發生數 247,174,817 元(5.15

%)，審定決算合計數為 4,562,877,708 元，較預算數賸餘 237,833,217 元(4.95%)。

以前年度歲出權責發生轉入數計 527,641,259 元(包括八十年度 9,435,172 元、八十一年度 4,280,267 元、八十五年度 45,483,748 元、八十六年度 34,639,386 元、八十七年度 433,802,686 元)，執行結果，決算經審定減免數 25,435,814 元 (4.82%)，支付實現數 174,645,886 元(33.10%)，未結清數為 327,559,559 元(62.08%)。

茲將該局及所屬各機關計畫執行及決算審定情形，說明如次：

(一) 交通局

交通局係依據臺北市政府組織規程與交通局組織規程設置，主要職掌為掌理臺北市交通運輸政策、交通管制工程、運輸業管理、公路監理及觀光事業等業務。茲將該局八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通局本年度施政，以推動運輸系統綜合規劃、建立整體運輸規劃模式、研議規劃快速道路交通管理工程，研究推動智慧型運輸系統發展策略，建立交通管制設施地理資訊系統，繼續推動公車專用道、規劃棋盤公車路網並配合捷運系統階段通車進行公車路線整合，加強公車汰舊換新計畫，賡續推動成立計程車運輸合作社，加強交通政策及安全教育宣導，健全捷運監理組織與制度及財產管理制度，更新裁決所電腦設備，加強違規案件舉發，督導一般觀光旅館業及旅行業健全經營，推動旅遊資訊國際化等為重點。經編列一般行政、交通改善計畫審議暨督導協調、交通工程與停車管理、運輸業管理、公路監理、觀光事業行政、大眾捷運運輸業管理、身心障礙者公共交通福利業務、建築及設備、營業基金等 10 項業務計畫，下分 21 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有交通改善計畫審議、公車運輸業管理、其他設備、工程規劃等 4 項，主要係辦理交通改善評鑑指標委外調查計畫未能於年度內完成發包，台北市快速道路交通管理工程規劃案須跨年度執行，補助觀光遊憩景點配合市府政策設置中英地名方向指示標誌及觀光地圖簡介牌因議會通過但書暫不准動支，均須保留繼續辦理，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通局本年度法定預算數 990,876,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 878,563,579 元(88.67%)，權責發生數 13,419,000 元(1.35%)，審定決算合計數為 891,982,579 元，較預算數賸餘 98,893,421 元(9.98%)。本年度經費賸餘主要為身心障礙者乘車補助賸餘 4,865 萬餘元，捷運轉乘券賸餘 879 萬餘元及設備採購標餘款等賸餘 3,322 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 386,040,155 元(包括八十五年度 8,087,348 元、八十七年度 377,952,807 元)，執行結果，決算經審定減免數 724,393 元(0.19%)，支付實現數 85,315,762 元(22.10%)，未結清數 300,000,000 元(77.71%)，減免數係執行賸餘數繳庫，未結清數係補助市公車處採購 60 輛天然氣大型冷氣公車，因議會但書瓦斯公車示範評估計畫及市府中長程之推廣詳細計畫送議會同意後，預算始得動支，須保留繼續辦理。

其他事項

該局本年度委託交通大隊辦理寒假大專學生執行路權宣導暨掃除路霸工作，其執行績效，未監督該大隊辦理考核，並檢討缺失及提出改進意見，以作成後續路權宣導執行參考，經建請該局對於委託其他機關代辦事項應負監督考核責任，考核計畫執行成效並檢討缺失改進，以使政府支出發揮最大效益。據復：嗣後委託其他機關代辦事

項，當加強監督考核，確實評核執行績效，以使政府支出發揮最大效益。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

據查目前臺北市自用車登記數六二四、六二六輛，現有公共停車位數為四二、四二三個，占車輛登記數百分之六、八，顯示臺北市公共停車位供給數嚴重不足，惟依臺北市停車管理處民國八十八年下半年及八十九年度至民國九十三年度之公共停車場興建計畫，預計興闢六十五處停車場新工程（其中連續性計畫工程二十四處、新興計畫工程四十一處），完成後約可提供一萬七千餘個停車位，仍無法達成合理公共停車位數供給率，為有效解決臺北市停車位供需失衡之問題，經建請該局對臺北市交通政策通盤檢討並研謀對策，以資因應。據復：除積極擴大合理適量之公共路外停車供給外，亦配合加強停車需求管理、強化停車場使用效能、加強停車秩序管理等策略作法，及積極發展和改善大眾運輸系統，提高市民搭乘大眾運輸工具之意願，以有效抑制汽車之成長等多方面措施著手，俾期達到相輔相成之成效。本處已列管繼續注意其後續辦理情形。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 局	990,876,000.00	891,982,579.00	878,563,579.00	13,419,000.00	891,982,579.00	- 98,893,421.00	9.98
一 般 行 政	66,797,000.00	65,259,894.00	65,259,894.00	—	65,259,894.00	- 1,537,106.00	2.30
交通改善計畫審議暨督導協調	29,764,000.00	29,168,794.00	24,668,794.00	4,500,000.00	29,168,794.00	- 595,206.00	2.00
交通工程與停車管理	25,093,000.00	22,574,234.00	22,574,234.00	—	22,574,234.00	- 2,518,766.00	10.04
運 輸 業 管 理	236,759,000.00	236,190,192.00	233,694,192.00	2,496,000.00	236,190,192.00	- 568,808.00	0.24
公 路 監 理	16,904,000.00	16,641,725.00	16,641,725.00	—	16,641,725.00	- 262,275.00	1.55
觀 光 事 業 行 政	22,215,000.00	20,214,402.00	20,214,402.00	—	20,214,402.00	- 2,000,598.00	9.01
大眾捷運運輸業管理	138,065,241.00	128,947,796.00	128,947,796.00	—	128,947,796.00	- 9,117,445.00	6.60
身心障礙者公共交通便利業務	150,000,000.00	101,346,041.00	101,346,041.00	—	101,346,041.00	- 48,653,959.00	32.44
建 築 及 設 備	16,752,000.00	16,575,501.00	10,152,501.00	6,423,000.00	16,575,501.00	- 176,499.00	1.05
營 業 基 金	288,189,000.00	255,064,000.00	255,064,000.00	—	255,064,000.00	- 33,125,000.00	11.49
第 一 預 備 金	337,759.00	—	—	—	—	- 337,759.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	交 通 局	386,040,155.00	724,393.00	0.19	85,315,762.00	22.10	300,000,000.00	77.71
	交通改善計畫審議暨督導協調	2,600,000.00	—	—	2,600,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	887,348.00	—	—	887,348.00	100.00	—	—

87	運輸業管理	4,600,000.00	—	—	4,600,000.00	100.00	—	—
	小計	8,087,348.00	—	—	8,087,348.00	100.00	—	—
	交通改善計畫審議暨督導協調	1,903,000.00	—	—	1,903,000.00	100.00	—	—
	交通工程與停車管理	1,158,000.00	—	—	1,158,000.00	100.00	—	—
	運輸業管理	1,010,000.00	393,498.00	38.96	616,502.00	61.04	—	—
	公路監理	697,000.00	—	—	697,000.00	100.00	—	—
	建築及設備	6,502,240.00	19,360.00	0.30	6,482,880.00	99.70	—	—
	營業基金	366,682,567.00	311,535.00	0.09	66,371,032.00	18.10	300,000,000.00	81.81
	小計	377,952,807.00	724,393.00	0.19	77,228,414.00	20.43	300,000,000.00	79.38

(二) 監理處

監理處係依據台北市政府交通局組織規程第八條與台北市監理處組織規程設置，主要職掌為綜理全市公路監理業務。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

監理處本年度施政，以辦理汽車定期檢驗，新領號牌、行照、駕照核發，換發駕駛執照，交通巡邏稽查違規處理，換發汽機車牌照等為重點。經編列一般行政、車輛及駕駛人監理、分處監理業務、建築及設備等項業務計畫，下分項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有其他設備1項，係公文影碟儲存系統尚未交貨，須保留繼續辦理，其餘均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

監理處本年度法定預算數 542,718,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 502,805,102 元（92.65%），權責發生數 2,780,000 元（0.51%），審定決算合計數為 505,585,102 元，較預算數賸餘 37,132,898 元（6.84%）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 1,293 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 2,265 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 12,520,225 元(包括八十五年度 2,520,225 元，八十六年度 8,900,000 元，八十七年度 1,100,000 元)，執行結果，決算經審定支付實現數 12,520,225 元(100.00%)。

其他事項

該處委託民間代辦汽車檢驗業務，經查有未統一規範代檢廠各項檢驗儀器校驗週期，未抽校代檢廠檢驗儀器準確性，代檢廠考核表未依考核項目逐項紀錄等情事，經通知建請應確實依「汽車委託檢驗實施辦法」第十二、十三條規定辦理檢查，依考核項目逐項落實考核，並加強代檢廠檢驗儀器準確性之校驗管理，以建立政府委託民間

代檢公信力，增進行車安全。據復：已提出相關改進措施，並確實辦理。

該處對行車執照之控管流程核有未積極追蹤領用情形及資料彙整方式未臻完備等情事，經通知注意檢討改進。據復：已檢討缺失原因並提出控管改善措施。

該處依據行政院頒「道路交通秩序與交通安全改進方案」，加強辦理違規及酒後駕車人員道安講習及業務電腦化計畫，實際辦理結果，通知講習退件率占通知件數約 10%，經通知允宜針對退件部分之車輛加強車籍清查與管理，以減少退件數量，落實道安講習之目的。據復：已檢討缺失原因並研議監理系統與戶政系統連線作業，以減少駕照地址不確實所引起退件數量之改善措施。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
監 理 處	542,718,000.00	505,585,102.00	502,805,102.00	2,780,000.00	505,585,102.00	- 37,132,898.00	6.84
一 般 行 政	84,153,000.00	80,456,731.00	80,456,731.00	—	80,456,731.00	- 3,696,269.00	4.39
車 輛 及 駕 駛 人 監 理	365,466,000.00	337,418,471.00	337,418,471.00	—	337,418,471.00	- 28,047,529.00	7.67
分 處 監 理 業 務	63,098,000.00	58,968,144.00	58,968,144.00	—	58,968,144.00	- 4,129,856.00	6.55
建 築 及 設 備	30,001,000.00	28,741,756.00	25,961,756.00	2,780,000.00	28,741,756.00	- 1,259,244.00	4.20

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	監 理 處	12,520,225.00	—	—	12,520,225.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	2,520,225.00	—	—	2,520,225.00	100.00	—	—
86	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	8,900,000.00	—	—	8,900,000.00	100.00	—	—
87	車 輛 及 駕 駛 人 監 理	1,100,000.00	—	—	1,100,000.00	100.00	—	—

(三) 停車管理處

停車管理處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市停車管理處組織規程設置，主要職掌為辦理路邊

停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間在公有土地投資興建公共停車場案件之審查工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

停車管理處本年度施政，以辦理路邊停車場及公有路外停車場之規劃、設計、興建、運作及停車政策之擬定，並辦理民間於公有土地投資興建停車場案件之審查，針對路外停車場及路邊停車場長期觀點加以規劃、設計、興建、管理，鼓勵民間投資興建路外停車場等為重點。經編列一般行政、停車管理業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

停車管理處本年度法定預算數 2,257,813,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,241,518,750 元（99.28％），較預算數賸餘 16,294,250 元（0.72％）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 858 萬餘元、及其他業務費、設備採購標餘款等賸餘 767 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 4,980,000 元（包括八十五年度 4,680,000 元，八十六年度 300,000 元），執行結果，決算經審定支付實現數為 4,980,000 元（100.00％）。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
停 車 管 理 處	2,257,813,000.00	2,241,518,750.00	2,241,518,750.00	—	2,241,518,750.00	- 16,294,250.00	0.72
一 般 行 政	30,891,000.00	30,255,107.00	30,255,107.00	—	30,255,107.00	- 635,893.00	2.06
停 車 管 理 業 務	2,221,050,000.00	2,205,734,539.00	2,205,734,539.00	—	2,205,734,539.00	- 15,315,461.00	0.69
建 築 及 設 備	5,872,000.00	5,529,104.00	5,529,104.00	—	5,529,104.00	- 342,896.00	5.84

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	停 車 管 理 處	4,980,000.00	—	—	4,980,000.00	100.00	—	—
85	建 築 及 設 備	4,680,000.00	—	—	4,680,000.00	100.00	—	—
86	停 車 管 理 業 務	300,000.00	—	—	300,000.00	100.00	—	—

(四) 交通管制工程處

交通管制工程處係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市交通管制工程處組織規程設置，主要職掌為執行交通建設計畫，辦理交通管制運作之規劃設計調查，以及號誌、標誌、標線之規劃、設計、裝設、維修等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通管制工程處本年度施政，以道路交通管制運作之規劃、設計、調查以及掌理號誌設施、標誌、標線、安全設施之規劃、設計，交通管制設施及號誌設備之裝設、維修等為重點。經編列一般行政、交通規劃、交通管制設施、交通設施維護、交通工程施工、交通控制、建築及設備、交通改善工程、交通管制工程等 9 項業務計畫，下分 13 項工作計畫，執行結果，未能如期完成之工作計畫有汰換車輛設備、其他設備、其他修建工程、交通管理改善工程、交通管制設施整頓工程、巷道交通整頓工程等 6 項，其餘尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

交通管制工程處本年度法定預算數 595,706,925 元，執行結果，決算經審定支付實現數 348,282,855 元(58.47 %)，權責發生數 213,347,297 元(35.81%)，審定決算合計數 561,630,152 元，較預算數賸餘 34,076,773 元(5.72%)。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘 106 萬餘元、及其他業務費、清潔維護費等賸餘 1,030 萬餘元，暨工程、設備採購標餘款等 2,024 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 124,100,879 元（包括八十年度 9,435,172 元，八十一年度 4,280,267 元，八十五年度 30,196,175 元，八十六年度 25,439,386 元、八十七年度 54,749,879 元），執行結果，決算經審定減免數 24,711,421 元（19.91%），支付實現數 71,829,899 元(57.88%)，未結清數 27,559,559 元（22.21%），本年度減免數係電腦號誌系統第二期工程、仁愛路及民權西路公車專用道工程、號誌修護汰換更新工程等，依實作數量結算後賸餘繳庫；未結清數係交通管制設施管理系統發展計畫，因承商未依約繳交逾期罰款尚未結案，號誌設施改善工程配合養工處主體工程尚未完工，交通監控系統工程規劃設計委託服務、交通管制設施管理系統發展計畫相關設備及系統開發計畫、東西巷快速道路共同管道工程等均未及於年度內完工驗收，均須保留繼續辦理。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定、權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 管 制 工 程 處	595,706,925.00	561,630,152.00	348,282,855.00	213,347,297.00	561,630,152.00	- 34,076,773.00	5.72
一 般 行 政	43,711,000.00	41,954,704.00	41,954,704.00	—	41,954,704.00	- 1,756,296.00	4.02
交 通 規 劃	20,259,000.00	19,500,996.00	19,500,996.00	—	19,500,996.00	- 758,004.00	3.74

交通管制設施	15,120,000.00	14,882,755.00	14,882,755.00	—	14,882,755.00	-	237,245.00	1.57
交通設施維護	112,099,338.00	105,119,935.00	105,119,935.00	—	105,119,935.00	-	6,979,403.00	6.23
交通工程施工	11,826,000.00	11,588,612.00	11,588,612.00	—	11,588,612.00	-	237,388.00	2.01
交通控制	38,455,000.00	34,588,643.00	34,588,643.00	—	34,588,643.00	-	3,866,357.00	10.05
建築及設備	102,299,000.00	102,173,152.00	28,687,913.00	73,485,239.00	102,173,152.00	-	125,848.00	0.12
交通改善工程	89,936,587.00	75,127,658.00	16,142,071.00	58,985,587.00	75,127,658.00	-	14,808,929.00	16.47
交通管制工程	162,001,000.00	156,693,697.00	75,817,226.00	80,876,471.00	156,693,697.00	-	5,307,303.00	3.28

以前年度部分			單位：新台幣元					
年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算		審 定		數	
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	交 通 管 制 工 程 處	124,100,879.00	24,711,421.00	19.91	71,829,899.00	57.88	27,559,559.00	22.21
80	交 通 管 制 工 程	9,435,172.00	9,249,163.00	98.03	186,009.00	1.97	—	—
81	交 通 管 制 工 程	4,280,267.00	708,127.00	16.54	3,572,140.00	83.46	—	—
85	交 通 改 善 工 程	30,196,175.00	10,614,647.00	35.15	19,581,528.00	64.85	—	—
86	交 通 規 劃	116,500.00	—	—	116,500.00	100.00	—	—
	交 通 設 施 維 護	1,603,630.00	—	—	1,603,630.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	791,662.00	—	—	—	—	791,662.00	100.00
	交 通 管 制 工 程	22,927,594.00	1,159,829.00	5.06	13,422,886.00	58.54	8,344,879.00	36.40
	小 計	25,439,386.00	1,159,829.00	4.56	15,143,016.00	59.53	9,136,541.00	35.91
87	交 通 設 施 維 護	1,682,465.00	549,141.00	32.64	1,133,324.00	67.36	—	—
	交 通 控 制	8,927,000.00	—	—	2,202,573.00	24.67	6,724,427.00	75.33
	建 築 及 設 備	9,281,527.00	—	—	1,510,435.00	16.27	7,771,092.00	83.73
	交 通 改 善 工 程	3,194,391.00	420,275.00	13.16	2,774,116.00	86.84	—	—
	交 通 管 制 工 程	31,664,496.00	2,010,239.00	6.35	25,726,758.00	81.25	3,927,499.00	12.40
	小 計	54,749,879.00	2,979,655.00	5.44	33,347,206.00	60.91	18,423,018.00	33.65

二、權責發生保留數簡明表

					單位：新臺幣千元
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析	
建 築 及 設 備					

其 他 設 備	25,642	23,910	93.24	係交通管制設施管理系統發展計畫分年度執行，其相關設備及系統開發無法於年度內完成，須保留繼續執行。
其 他 修 建 工 程	46,685	46,685	100.00	係交控中心更新工程未及於年度內完成發包，須保留繼續執行。
交 通 改 善 工 程				
交 通 管 理 改 善 工 程	89,936	58,985	65.58	係華中橋萬大路、雨農路等四路段及羅斯福路口調撥車道工程，年度結束前未及完成驗收，自強隧道等十處交通改善工程，承德路及福林橋調撥車道等工程尚未完工結案，須保留繼續執行。
交 通 管 制 工 程				
交通管制設施整頓工程	160,976	80,568	50.05	係交通標誌工程、標線工程、快速道路改善工程等均因未及於年度結束前完成驗收，新設號誌工程、號誌改善工程、交控設施工程、監控網擴充工程等因未屆完工期尚未完成，均須保留繼續執行。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

（五）汽車駕駛訓練中心

汽車駕駛訓練中心係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市汽車駕駛訓練中心組織規程設置，主要職掌為培植訓練品德及技術兼優之汽車駕駛人員等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

汽車駕駛訓練中心本年度施政，以培訓遵守交通規則及技術優良之汽車駕駛人員等為重點。經編列一般行政、駕駛人員訓練、訓練車輛保養與維護、建築及設備等 4 項業務計畫，下分 8 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

汽車駕駛訓練中心本年度法定預算數 122,739,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 109,064,004 元(88.86%)，較預算數賸餘 13,674,996 元（11.14%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 600 萬餘元及訓練人數不足鐘點費賸餘 499 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
汽 車 駕 駛 訓 練 中 心	122,739,000.00	109,064,004.00	109,064,004.00	—	109,064,004.00	- 13,674,996.00	11.14
一 般 行 政	54,695,000.00	51,581,576.00	51,581,576.00	—	51,581,576.00	- 3,113,424.00	5.69
駕 駛 人 員 訓 練	57,223,000.00	47,545,606.00	47,545,606.00	—	47,545,606.00	- 9,677,394.00	16.91
訓練車輛保養與維護	9,437,000.00	8,634,182.00	8,634,182.00	—	8,634,182.00	- 802,818.00	8.51
建 築 及 設 備	1,384,000.00	1,302,640.00	1,302,640.00	—	1,302,640.00	- 81,360.00	5.88

（六）車輛行車事故鑑定委員會

車輛行車事故鑑定委員會係依據臺北市政府交通局組織規程第八條與臺北市車輛行車事故鑑定委員會組織規程設置，主要職掌為車輛行車事故現場勘測，事證之調查、分析、鑑定，以及鑑定意見書之製作，案件覆議資料之提供等工作，茲將該會民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

車輛行車事故鑑定委員會本年度施政，以受理轄區內軍司法機關囑託及憲警機關移送，以及一般市民申請鑑定車輛行車事故案件，並加強汽機車肇事現場車輛機件技術之鑑定與檢驗，灌輸交通法令以及交通常識為重點。經編列一般行政、鑑定與勘查業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 3 項工作計畫，執行結果，均尚能依計畫辦理完成。

預算執行之審核

車輛行車事故鑑定委員會本年度法定預算數 11,295,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 10,678,495 元（94.54%），較預算數賸餘 616,505 元（5.46）。本年度經費賸餘主要係人員未足額進用人事費賸餘。

茲將該會本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
車輛行車事故鑑定委員會	11,295,000.00	10,678,495.00	10,678,495.00	—	10,678,495.00	- 616,505.00	5.46
一 般 行 政	5,466,000.00	4,861,482.00	4,861,482.00	—	4,861,482.00	- 604,518.00	11.06
鑑 定 與 勘 查 業 務	5,564,000.00	5,556,735.00	5,556,735.00	—	5,556,735.00	- 7,265.00	0.13
建 築 及 設 備	265,000.00	260,278.00	260,278.00	—	260,278.00	- 4,722.00	1.78

（七）交通事件裁決所

交通事件裁決所係依據臺北市政府交通局組織規程第九條與臺北市交通事件裁決所組織規程設置，主要職掌為掌理汽機車駕駛人違反道路管理事件收件、審查、入案管理、裁罰、銷號、吊扣銷及積案催繳、異議、訴訟案件之調查及移送法院等工作，茲將該所民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

交通事件裁決所本年度施政，以加強資訊化及自動化完成多功能之櫃台作業，強化違規舉發，強化積案催繳自動化處理效能等為重點。經編列一般行政、交通裁罰業務、建築及設備等 項業務計畫，下分 9 項工作計畫，執行結果，未如期完成之工作計畫計有電子資料處理業務、其他設備等 2 項，係軟體開發、採購設備等尚未交貨，均須保留繼續執行。

預算執行之審核

交通事件裁決所本年度法定預算數 279,563,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 224,790,106 元（80.40%），

權責發生數 17,628,520 元（6.31%），審定決算合計數為 242,418,626 元，較預算數賸餘 37,144,374 元（13.29%）。本年度經費賸餘主要係人員未補足人事費賸餘 1,372 萬餘元、工程及設備採購標餘款 459 萬餘元暨其他業務費賸餘 1,881 萬餘元。

茲將該所本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
交 通 事 件 裁 決 所	279,563,000.00	242,418,626.00	224,790,106.00	17,628,520.00	242,418,626.00	- 37,144,374.00	13.29
一 般 行 政	33,404,000.00	29,726,584.00	29,726,584.00	—	29,726,584.00	- 3,677,416.00	11.01
交 通 裁 罰 業 務	204,358,000.00	175,483,206.00	174,181,456.00	1,301,750.00	175,483,206.00	- 28,874,794.00	14.13
建 築 及 設 備	41,801,000.00	37,208,836.00	20,882,066.00	16,326,770.00	37,208,836.00	- 4,592,164.00	10.99

十八、勞工局主管

勞工局主管包括勞工局、就業服務中心、職業訓練中心、勞工教育中心、勞動檢查處等 5 個機關單位。本年度施政計畫，主要包括落實執行身心障礙者保護法並建立身心障礙者就業安置體系，配合經濟社會發展需要擴大辦理技術士技能檢定，開辦青少年、未升學青少年職能開發、技能培養中程計畫，加強照顧特定對象開設職訓專班，規劃推動企業內訓練與教育中程計畫，加強推動勞工教育充實勞工知能，加強勞工安全衛生管理，降低職業災害等。編列業務計畫共計 20 項，下分工作計畫 41 項，執行結果，已完成者 36 項，仍待繼續執行者 5 項，歲出預算數 9,815,525,648 元，執行結果，審定支付實現數 9,738,054,248 元（99.21%），權責發生數 10,483,805 元（0.11%），決算合計數為 9,748,538,053 元，較預算數賸餘 66,987,595 元（0.68%）。

以前年度歲出權責發生轉入數計 34,844,471 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 7,517,034 元、八十七年度 23,754,352 元），執行結果，審定減免數為 94 元（0.00%），支付實現數為 21,450,581 元（61.56%），未結清數為 13,393,796 元（38.44%）。

茲將該局及所屬各機關單位計畫執行及決算審定情形，說明如次：

（一）勞工局

勞工局係依據台北市政府組織規程第六條及該局組織規程設置，主要職掌為辦理各項有關勞工業務。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工局本年度施政，以健全工會組織功能，提昇勞資爭議處理品質，和諧勞資關係，推動身心障礙者就業，強化勞動檢查，加強推動勞工教育，辦理勞工建購及修繕住宅貸款等為重點。經編列一般行政、勞工組織勞資關係

及勞資爭議處理、勞動條件及安全衛生檢查業務、就輔職訓業務、勞工福利及輔導教育業務、勞工保險業務、建築及設備等 7 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有勞工福利 1 項，係編撰台北工殤春祭紀念冊，於六月份動支第一預備金，未及於年度內完成，須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工局本年度法定預算數 9,249,875,048 元，執行結果，決算經審定支付實現數 9,222,576,769 元（99.70%），權責發生數 198,000 元（0.01%），審定決算合計數為 9,222,774,769 元，較預算數賸餘 27,100,279 元（0.29%）。本年度經費賸餘主要為：勞工福利項下之勞工建購住宅貸款貼補利息補助及職災慰問金等賸餘 1,982 萬餘元，各工作計畫人事費賸餘 227 萬餘元。

以前年度決算時權責發生轉入數 17,750,800 元（包括八十六年度 1,040,800 元、八十七年度 16,710,000 元），執行結果，審定支付實現數 4,550,800 元（25.64%），未結清數 13,200,000 元（74.36%）。未結清數主要係特定對象（公娼）小本創業貸款，因補助期限尚未屆滿，仍須保留繼續辦理。

茲將該局本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分				單位：新台幣元			
科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 局	9,249,875,048.00	9,222,774,769.00	9,222,576,769.00	198,000.00	9,222,774,769.00	- 27,100,279.00	0.29
一 般 行 政	40,966,000.00	40,128,463.00	40,128,463.00	—	40,128,463.00	- 837,537.00	2.04
勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	21,226,623.00	19,413,920.00	19,413,920.00	—	19,413,920.00	- 1,812,703.00	8.54
勞動條件及安全衛生 檢 查 業 務	10,891,000.00	9,587,407.00	9,587,407.00	—	9,587,407.00	- 1,303,593.00	11.97
就 輔 職 訓 業 務	20,445,429.00	18,115,930.00	18,115,930.00	—	18,115,930.00	- 2,329,499.00	11.39
勞工福利及輔導教育 業 務	417,639,679.00	397,398,218.00	397,200,218.00	198,000.00	397,398,218.00	- 20,241,461.00	4.85
勞 工 保 險 業 務	8,737,201,887.00	8,736,729,479.00	8,736,729,479.00	—	8,736,729,479.00	- 472,408.00	0.01
建 築 及 設 備	1,504,000.00	1,401,352.00	1,401,352.00	—	1,401,352.00	- 102,648.00	6.83
第 一 預 備 金	430.00	—	—	—	—	- 430.00	100.00

二、以前年度部分								單位：新台幣元	
年度	科	目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
				減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比

	勞 工 局	17,750,800.00	—	—	4,550,800.00	25.64	13,200,000.00	74.36
86	勞工組織勞資關係及 勞 資 爭 議 處 理	1,040,800.00	—	—	1,040,800.00	100.00	—	—
87	就 輔 職 訓 業 務	16,710,000.00	—	—	3,510,000.00	21.01	13,200,000.00	78.99

（二）就業服務中心

就業服務中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理全市就業輔導業務。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

就業服務中心本年度施政，以建立雇主關係，辦理就業服務，參照就業市場需求概況及各行業需求之狀況，辦理代招代考，加強職業指導，建立求職者之正確就業觀念等為重點。經編列一般行政、就業服務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 7 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有技能檢定 1 項，係委託其他機關學校辦理技能檢定術科測驗尚未舉行完畢，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

就業服務中心本年度法定預算數 105,756,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 87,910,014 元（83.13%），權責發生數 9,482,684 元（8.96%），審定決算合計數為 97,392,698 元，較預算數賸餘 8,363,302 元（7.91%）。本年度經費賸餘主要為就業服務項下之技能檢定術科測驗業務費賸餘 355 萬餘元及就業輔導業務費賸餘 141 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 16,763,515 元（包括八十三年度 58,496 元、八十五年度 3,514,589 元、八十六年度 6,476,234 元、八十七年度 6,714,196 元），執行結果，審定支付實現數 16,569,625 元（98.84%），未結清數 193,796 元（1.16%），減免數 94 元（0.00%）。未結清數係委託高雄市訓練就業中心辦理技能檢定術科測驗經費尚未報核及景行區綜合開發大樓工程配合款由捷運工程局主辦尚未完成，仍須保留繼續辦理。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
就 業 服 務 中 心	105,756,000.00	97,392,698.00	87,910,014.00	9,482,684.00	97,392,698.00	- 8,363,302.00	7.91
一 般 行 政	18,332,000.00	17,633,508.00	17,633,508.00	—	17,633,508.00	- 698,492.00	3.81
就 業 服 務	82,906,000.00	75,743,129.00	66,260,445.00	9,482,684.00	75,743,129.00	- 7,162,871.00	8.64
建 築 及 設 備	4,518,000.00	4,016,061.00	4,016,061.00	—	4,016,061.00	- 501,939.00	11.11

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	就 業 服 務 中 心	16,763,515.00	94.00	0.00	16,569,625.00	98.84	193,796.00	1.16
83	建 築 及 設 備	58,496.00	—	—	—	—	58,496.00	100.00
85	就 業 服 務	3,514,589.00	—	—	3,514,589.00	100.00	—	—
86	就 業 服 務	6,476,234.00	—	—	6,476,234.00	100.00	—	—
87	就 業 服 務	5,364,440.00	94.00	0.00	5,229,046.00	97.48	135,300.00	2.52
	建 築 及 設 備	1,349,756.00	—	—	1,349,756.00	100.00	—	—
	小 計	6,714,196.00	94.00	0.00	6,578,802.00	97.98	135,300.00	2.02

（三）職業訓練中心

職業訓練中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理技工養成訓練、在職與進修訓練、就業訓練、技能競賽、技術士技能檢定等工作。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

職業訓練中心本年度施政，以訓練市民就業技能，配合市場之需要，開發人力資源，建立雇主關係，加強技工在職訓練，提高在職技工之技術層次，建立追蹤輔導制度等為重點。經編列一般行政、職業訓練、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 8 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有房屋興建工程 1 項，係綜合教學大樓新建工程委託新工處代辦，尚未完成，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

職業訓練中心本年度法定預算數 316,632,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 303,744,667 元（95.93%），權責發生數 4,889 元（0.00%），審定決算合計數 303,749,556 元，較預算數賸餘 12,882,444 元（4.07%）。本年度經費賸餘主要為職業訓練項下之職技訓練因職類調整減少開班，外聘及超時鐘點費賸餘 413 萬餘元、材料費賸餘 560 萬餘元及職技輔導學生勞保費賸餘 171 萬餘元；建築及設備項下之機械、雜項設備採購標餘款 54 萬餘元。

以前年度權責發生轉入數 330,156 元（八十七年度），執行結果，審定支付實現數 330,156 元（100 %）。

茲將該中心本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
職 業 訓 練 中 心	316,632,000.00	303,749,556.00	303,744,667.00	4,889.00	303,749,556.00	- 12,882,444.00	4.07
一 般 行 政	39,185,000.00	39,008,244.00	39,008,244.00	—	39,008,244.00	- 176,756.00	0.45
職 業 訓 練	151,795,000.00	139,847,683.00	139,847,683.00	—	139,847,683.00	- 11,947,317.00	7.87
建 築 及 設 備	125,652,000.00	124,893,629.00	124,888,740.00	4,889.00	124,893,629.00	- 758,371.00	0.60

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	職 業 訓 練 中 心	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—
87	建 築 及 設 備	330,156.00	—	—	330,156.00	100.00	—	—

(四) 勞工教育中心

勞工教育中心係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該中心組織規程設置，主要職掌為辦理勞友之家經營與管理及提供勞工教育等事項。茲將該中心民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞工教育中心本年度施政，以鼓勵勞工從事進修、增修知識技能，輔導事業單位及工會團體確實辦理勞工教育及文康活動，提倡勞工正常娛樂等為重點。經編列一般行政、勞工教育推廣業務、勞工教育業務、建築及設備等 4 項業務計畫，下分工作計畫 6 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係該中心由勞工育樂中心改制為勞工教育中心，八十七年員工考績獎金須俟組織編制及職務歸系經考試院備查後始得轉正列支，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞工教育中心本年度法定預算數 43,805,600 元，執行結果，決算經審定支付實現數 35,313,826 元（80.61%），權責發生數 695,080 元（1.59%），審定決算合計數 36,008,906 元，較預算數賸餘 7,796,694 元（17.80%）。本年度經費賸餘主要為：配合八十八年下半年及八十九年度已編列搬遷至就業服務中心合署辦公可行性評估研究經費，致本年度建築及設備項下之其他修建工程 325 萬元及其他設備 92 萬餘元不予執行而賸餘；行政管理項下清潔打臘等事務費賸餘 159 萬餘元。

茲將該中心本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數之比較增減
-----	-------	-------	-----------	--------------

			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 工 教 育 中 心	43,805,600.00	36,008,906.00	35,313,826.00	695,080.00	36,008,906.00	- 7,796,694.00	17.80
一 般 行 政	23,223,000.00	20,652,254.00	19,957,174.00	695,080.00	20,652,254.00	- 2,570,746.00	11.07
勞工教育推廣業務	7,692,600.00	6,821,073.00	6,821,073.00	—	6,821,073.00	- 871,527.00	11.33
勞 工 教 育 業 務	7,075,000.00	6,993,405.00	6,993,405.00	—	6,993,405.00	- 81,595.00	1.15
建 築 及 設 備	5,815,000.00	1,542,174.00	1,542,174.00	—	1,542,174.00	- 4,272,826.00	73.48

（五）勞動檢查處

勞動檢查處係依據台北市政府勞工局組織規程第八條及該處組織規程設置，主要職掌為辦理勞工安全衛生法適用範圍之事業單位安全衛生檢查、營造業勞工檢查、廠場安全衛生專業檢查、採樣分析、危險機械檢查、職業災害調查、統計及安全衛生宣導訓練等工作。茲將該處民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

勞動檢查處本年度施政，以辦理策劃勞工檢查業務之執行，廠場安全衛生及勞動條件檢查，營造業勞工安全檢查，廠場安全衛生專業檢查，鍋爐、壓力容器、起重升降機等危險機械之檢查，職業災害調查、統計、預防及安全衛生宣導輔導服務，廠場安全衛生採樣分析等為重點。經編列一般行政、勞工檢查業務、建築及設備等 3 項業務計畫，下分工作計畫 10 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理 1 項，係永樂大樓粉刷暨屋頂防水工程尚未完成驗收，仍須保留繼續辦理。

預算執行之審核

勞動檢查處本年度法定預算數 99,457,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 88,508,972 元（88.99%），權責發生數 103,152 元（0.11%），審定決算合計數 88,612,124 元，較預算數賸餘 10,844,876 元（10.90%）。本年度經費賸餘主要為人事費賸餘 803 萬餘元。

茲將該處本年度歲出決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
勞 動 檢 查 處	99,457,000.00	88,612,124.00	88,508,972.00	103,152.00	88,612,124.00	- 10,844,876.00	10.90
一 般 行 政	32,534,000.00	29,994,825.00	29,891,673.00	103,152.00	29,994,825.00	- 2,539,175.00	7.80
勞 工 檢 查 業 務	62,960,000.00	54,843,982.00	54,843,982.00	—	54,843,982.00	- 8,116,018.00	12.89
建 築 及 設 備	3,963,000.00	3,773,317.00	3,773,317.00	—	3,773,317.00	- 189,683.00	4.79

十九、都市發展局主管

（一）都市發展局

都市發展局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府都市發展局組織規程設置，主要職掌為擬訂或修訂全市綜合發展計畫、都市主要計畫及細部計畫、特定專用區計畫，開發許可研擬審議管制工作暨現況圖修測，全市道路中心樁、公共設施保留地邊樁測量，及辦理都市設計、更新等工作。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

都市發展局本年度施政，係依據國土計畫及跨世紀市政計畫藍圖修訂台北市綜合發展計畫，以賡續辦理親山親水規劃提昇市民遊憩品質，研訂「台北市都市設計綱要計畫」作為都市設計、都市景觀及開發管理之政策依據，加強都市計畫服務工作全面資訊化及提昇都市設計審議功效，推動全市舊市區再發展計畫等為重點。經編列一般行政、綜合規劃、都市規劃、都市設計、都市開發、都市勘測、建築及設備等 7 項，下分工作計畫 9 項，執行結果，未如期完成之工作計畫有都市綜合規劃、都市計畫規劃、都市計畫設計、都市更新、都市計畫圖修測等 5 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

都市發展局本年度法定預算數 281,959,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 229,351,222 元（81.34%），權責發生數 41,714,975 元（14.80%），審定決算合計數 271,066,197 元，較預算數賸餘 10,892,803 元（3.86%）。本年度經費賸餘主要為業務執行賸餘 586 萬餘元、補助及獎勵費賸餘 200 萬餘元、人事費賸餘 66 萬餘元暨旅運費賸餘 54 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 233,992,925 元（八十五年度 20,104,965 元、八十六年度 172,293,963 元，八十七年度 41,593,997 元），執行結果，決算經審定減免數 18,296,460 元（7.82%），支付實現數 111,994,124 元（47.86%），未結清數 103,702,341 元（44.32%）。其減免數為 地區環境改造設施工程結餘款； 徒步區興闢及維修管理補助賸餘款； 基隆河金泰段堤邊公園景觀設計水工模擬與水理分析工程經核定暫緩施作經費繳庫。

茲將該處本年度及以前年度歲出決算之審定及權責發生保留主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
都 市 發 展 局	281,959,000.00	271,066,197.00	229,351,222.00	41,714,975.00	271,066,197.00	- 10,892,803.00	3.86

一 般 行 政	53,754,000.00	52,206,368.00	52,206,368.00	—	52,206,368.00	-	1,547,632.00	2.88
綜 合 規 劃	37,016,929.00	36,356,312.00	29,368,812.00	6,987,500.00	36,356,312.00	-	660,617.00	1.78
都 市 規 劃	61,428,000.00	58,707,721.00	49,643,371.00	9,064,350.00	58,707,721.00	-	2,720,279.00	4.43
都 市 設 計	25,698,000.00	23,155,370.00	21,415,370.00	1,740,000.00	23,155,370.00	-	2,542,630.00	9.89
都 市 開 發	41,473,000.00	40,588,207.00	27,265,082.00	13,323,125.00	40,588,207.00	-	884,793.00	2.13
都 市 勘 測	55,820,000.00	53,899,266.00	43,299,266.00	10,600,000.00	53,899,266.00	-	1,920,734.00	3.44
建 築 及 設 備	6,474,000.00	6,152,953.00	6,152,953.00	—	6,152,953.00	-	321,047.00	4.96
第 一 預 備 金	295,071.00	—	—	—	—	-	295,071.00	100.00

以前年度部分
 單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	都 市 發 展 局	233,992,925.00	18,296,460.00	7.82	111,994,124.00	47.86	103,702,341.00	44.32
85	綜 合 規 劃	952,065.00	—	—	952,065.00	100.00	—	—
	都 市 設 計	16,726,100.00	—	—	16,726,100.00	100.00	—	—
	都 市 開 發	1,087,000.00	—	—	1,087,000.00	100.00	—	—
	都 市 勘 測	1,339,800.00	—	—	1,339,800.00	100.00	—	—
	小 計	20,104,965.00	—	—	20,104,965.00	100.00	—	—
86	一 般 行 政	290,404.00	—	—	290,404.00	100.00	—	—
	綜 合 規 劃	1,074,000.00	120,000.00	11.17	954,000.00	88.83	—	—
	都 市 規 劃	3,312,500.00	—	—	2,833,000.00	85.52	479,500.00	14.48
	都 市 設 計	3,000,000.00	2,040,000.00	68.00	960,000.00	32.00	—	—
	都 市 開 發	3,537,000.00	170,000.00	4.81	3,367,000.00	95.19	—	—
	建 築 及 設 備	3,800,000.00	—	—	3,800,000.00	100.00	—	—
	地 區 環 境 改 造 設 施	157,280,059.00	10,552,165.00	6.71	59,462,250.00	37.81	87,265,644.00	55.48
	小 計	172,293,963.00	12,882,165.00	7.48	71,666,654.00	41.59	87,745,144.00	50.93
87	綜 合 規 劃	3,257,250.00	81,295.00	2.50	3,175,955.00	97.50	—	—
	都 市 規 劃	18,224,150.00	533,000.00	2.92	8,897,950.00	48.83	8,793,200.00	48.25
	都 市 設 計	6,000,000.00	4,570,000.00	76.17	1,430,000.00	23.83	—	—

都 市 開 發	11,392,597.00	230,000.00	2.02	3,998,600.00	35.10	7,163,997.00	62.88
都 市 勘 測	2,720,000.00	—	—	2,720,000.00	100.00	—	—
小 計	41,593,997.00	5,414,295.00	13.02	20,222,505.00	48.62	15,957,197.00	38.36

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析
都 市 開 發 都 市 更 新	41,473	13,323	32.12	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。
都 市 勘 測 都 市 計 畫 圖 修 測	26,396	10,600	40.16	「修測台北市數值地形圖及編修圖檔」測製工作合約跨過會計年度。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計 畫 名 稱	上年度轉入數 或未結清數	未 結 清 數	百 分 比	原 因 分 析
86	地 區 環 境 改 造 設 施 地 區 環 境 改 造 設 施 工 程	157,280	87,265	55.48	主要係永樂市場廣場騎樓增建及迪化街道路景觀改善等工程，因施工期間涉及管線遷移更新，致工程展期辦理保留。
87	都 市 規 劃 都 市 計 畫 規 劃	18,224	8,793	48.25	係新店木柵線捷運站周圍地區土地利用通盤檢討及關渡平原社子島地區等規劃案，尚未屆完成期限。
	都 市 開 發 都 市 更 新	11,392	7,163	62.88	獎勵民間辦理都市更新地區(迪化街)歷史性建築物維修補助案，須配合「大稻埕特定專用區域發布時程」辦理。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十、消防局主管

（一）消防局

消防局係依據臺北市政府組織規程第六條暨臺北市政府消防局組織規程設置，主要職掌為掌理消防安全之檢查、火災預防、災害搶救、緊急傷病救護、為民服務等事項。茲將該局民國八十八年度決算審核結果說明如次：

計畫實施之查核

消防局本年度施政，以落實公共安全，強化公共場所消防安全檢查，推動消防安全設備檢修申報制度，加強公共危險物品之消防管理，健全災害防救體系，推廣防災教育宣導，提昇災害搶救能力及火災調查與鑑識技術，更新消防設備及充實一一九指揮管制設備等為重點。經編列一般行政、救災救護督導、安全管理業務、災害預防業務、災害搶救業務、火災調查業務、教育訓練業務、大隊救災救護業務、團隊補助、電訊車輛管理、建築及設備等 11 項業務計畫，下分工作計畫 16 項，執行結果，未能如期完成之工作計畫有行政管理、財務管理、災害搶救工作、補助義勇消防大隊、車輛電訊維護、消防車輛設備、其他設備、房屋興建工程、其他修建工程等 9 項，仍須保留繼續執行。

預算執行之審核

消防局本年度法定預算數 1,997,731,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 1,618,266,585 元（81.01%），權責發生數 336,275,427 元（16.83%），審定決算合計數 1,954,542,012 元，較預算數賸餘 43,188,988 元（2.16%）。本年度經費賸餘主要係購置消防車輛設備賸餘 481 萬餘元，消防栓標誌與電腦及週邊設備等其他設備標購賸餘 1,268 萬餘元，車輛電訊維護執行賸餘 680 萬餘元，災害搶救超勤加班費賸餘 584 萬餘元，獎勵績優消防人員出國旅費及健康檢查等業務費賸餘 422 萬餘元。

以前年度歲出權責發生轉入數 354,278,915 元（包括八十五年度 1,294,344 元，八十六年度 12,912,564 元，八十七年度 340,072,007 元），執行結果，決算經審定減免數 936,501 元（0.27%），支付實現數 272,913,394 元（77.03%），未結清數 80,429,020 元（22.70%）。其減免數為收回考績獎金及註銷保留之暫付款。

茲將該局本年度、以前年度歲出決算之審定及權責發生保留數主要項目簡明情形，分別列表說明如次：

一、中華民國八十八年度歲出決算審定表

本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
消 防 局	1,997,731,000.00	1,954,542,012.00	1,618,266,585.00	336,275,427.00	1,954,542,012.00	- 43,188,988.00	2.16
一 般 行 政	167,933,800.00	161,049,330.00	138,047,330.00	23,002,000.00	161,049,330.00	- 6,884,470.00	4.10

救 災 救 護 督 導	31,270,000.00	30,949,581.00	30,949,581.00	—	30,949,581.00	-	320,419.00	1.02
安 全 管 理 業 務	18,436,000.00	17,300,064.00	17,300,064.00	—	17,300,064.00	-	1,135,936.00	6.16
災 害 預 防 業 務	12,957,000.00	12,662,854.00	12,662,854.00	—	12,662,854.00	-	294,146.00	2.27
災 害 搶 救 業 務	283,876,000.00	277,987,695.00	275,559,675.00	2,428,020.00	277,987,695.00	-	5,888,305.00	2.07
火 災 調 查 業 務	7,914,000.00	7,779,310.00	7,779,310.00	—	7,779,310.00	-	134,690.00	1.70
教 育 訓 練 業 務	9,730,000.00	9,567,431.00	9,567,431.00	—	9,567,431.00	-	162,569.00	1.67
大隊救災救護業務	952,812,000.00	952,576,421.00	952,576,421.00	—	952,576,421.00	-	235,579.00	0.02
團 隊 補 助	34,230,000.00	34,228,191.00	29,762,191.00	4,466,000.00	34,228,191.00	-	1,809.00	0.01
電 訊 車 輛 管 理	70,729,000.00	63,925,059.00	61,570,059.00	2,355,000.00	63,925,059.00	-	6,803,941.00	9.62
建 築 及 設 備	407,842,000.00	386,516,076.00	82,491,669.00	304,024,407.00	386,516,076.00	-	21,325,924.00	5.23
第 一 預 備 金	1,200.00	—	—	—	—	-	1,200.00	100.00

以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	消 防 局	354,278,915.00	936,501.00	0.27	272,913,394.00	77.03	80,429,020.00	22.70
85	一 般 行 政	56,680.00	—	—	56,680.00	100.00	—	—
	消 防 警 察 業 務	1,136,864.00	—	—	1,136,864.00	100.00	—	—
	建 築 及 設 備	100,800.00	—	—	100,800.00	100.00	—	—
	小 計	1,294,344.00	—	—	1,294,344.00	100.00	—	—
86	建 築 及 設 備	12,912,564.00	—	—	12,317,642.00	95.39	594,922.00	4.61
87	一 般 行 政	12,289,333.00	—	—	12,289,333.00	100.00	—	—
	救 災 救 護 督 導	1,026,430.00	—	—	1,026,430.00	100.00	—	—
	安 全 管 理 業 務	574,029.00	—	—	574,029.00	100.00	—	—

災 害 預 防 業 務	471,273.00	—	—	471,273.00	100.00	—	—
災 害 搶 救 業 務	3,538,742.00	—	—	3,538,742.00	100.00	—	—
火 災 調 查 業 務	522,579.00	—	—	522,579.00	100.00	—	—
教 育 訓 練 業 務	287,992.00	—	—	287,992.00	100.00	—	—
大隊救災救護業務	47,214,253.00	852,355.00	1.81	46,361,898.00	98.19	—	—
團 隊 補 助	762,200.00	—	—	762,200.00	100.00	—	—
建 築 及 設 備	273,385,176.00	84,146.00	0.03	193,466,932.00	70.77	79,834,098.00	29.20
小 計	340,072,007.00	936,501.00	0.27	259,301,408.00	76.25	79,834,098.00	23.48

二、權責發生保留數簡明表

本年度部分				單位：新臺幣千元			
計 畫 名 稱	預 算 數	保 留 數	百 分 比	原 因 分 析			
一 般 行 政							
財 務 管 理	91,490	19,450	21.26	制服、工作服等採購合約跨過會計年度。			
建 築 及 設 備							
消 防 車 輛 設 備	86,635	79,550	91.82	雲梯車、救助器材車及空氣壓縮車等車輛採購合約尚未屆期。			
其 他 設 備	136,379	107,329	78.70	主要係汰換無線電通訊設備及購置空氣呼吸器等合約尚未屆期。			
房 屋 興 建 工 程	174,360	113,697	65.21	係寶橋、復興等分隊新建工程款，及防災科學教育館尚未完工或驗收。			
其 他 修 建 工 程	10,468	3,446	32.92	係各外勤單位零星修繕工程，尚未完成驗收作業。			

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

以前年度部分

單位：新臺幣千元

年度	計畫名稱	上年度轉入數 或未結清數	未結清數	百分比	原因分析
87	建築及設備				
	消防車輛設備	80,140	54,560	68.08	係新購雲梯車尚未完成訓練或驗收不合格辦理改善中。
	其他設備	12,149	3,560	29.30	消防勤務管理系統因廠商逾期正辦理複驗測試。
	房屋興建工程	170,156	21,714	12.76	係後港消防分隊參建工程配合警察局辦理專案保留，及防災科學教育館等工程尾款未付。

註：簡明表所列項目係指差異 20%或二千萬元以上者。

二十一、其他支出

（一）公務人員退休及撫卹給付

公務人員退休及撫卹給付本年度法定預算數 2,826,251,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 2,661,402,784 元（94.17%），較預算數賸餘 164,848,216 元（5.83%）。其中退休給付賸餘 1 億 5,573 萬餘元，撫卹給付賸餘 910 萬餘元。

茲將公務人員退休及撫卹給付決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科目	預算數	決算數	決算審定數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合計	金額	百分比
公務人員退休及撫卹給付	2,826,251,000.00	2,661,402,784.00	2,661,402,784.00	—	2,661,402,784.00	- 164,848,216.00	5.83
公務人員退休給付	2,705,310,000.00	2,549,571,826.00	2,549,571,826.00	—	2,549,571,826.00	- 155,738,174.00	5.76
公務人員撫卹給付	93,663,000.00	84,553,088.00	84,553,088.00	—	84,553,088.00	- 9,109,912.00	9.73
勞工退休準備金	27,278,000.00	27,277,870.00	27,277,870.00	—	27,277,870.00	- 130.00	0.00

（二）公務人員（工）各項補助

公務人員(工)各項補助本年度法定預算數 690,763,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 631,519,135 元(91.42 %)，較預算數賸餘 59,243,865 元 (8.58 %)。

茲將公務人員（工）各項補助決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58
公務人員(工)各項補助	690,763,000.00	631,519,135.00	631,519,135.00	—	631,519,135.00	- 59,243,865.00	8.58

（三）公務人員（工）福利互助金

公務人員（工）福利互助金本年度法定預算數 123,469,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 123,469,000 元 (100 %)。

茲將公務人員（工）福利互助金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—
公務人員(工)福利互助金	123,469,000.00	123,469,000.00	123,469,000.00	—	123,469,000.00	—	—

（四）公務人員（工）慰問金

公務人員（工）慰問金本年度法定預算數 30,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 15,603,379 元 (52.01 %)，較預算數賸餘 14,396,621 元 (47.99 %)。

茲將公務人員（工）慰問金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99

公務人員(工)慰問金	30,000,000.00	15,603,379.00	15,603,379.00	—	15,603,379.00	- 14,396,621.00	47.99
------------	---------------	---------------	---------------	---	---------------	-----------------	-------

(五) 公務人員(工)待遇準備

公務人員(工)待遇準備本年度法定預算數 1,250,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 710,675,356 元 (56.85%)，較預算數賸餘 539,324,644 元 (43.15%)。

茲將公務人員(工)待遇準備決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15
公務人員(工)待遇準備	1,250,000,000.00	710,675,356.00	710,675,356.00	—	710,675,356.00	- 539,324,644.00	43.15

(六) 國家賠償金

國家賠償金本年度法定預算數 15,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 4,527,342 元 (30.18%)，較預算數賸餘 10,472,658 元 (69.82%)。

茲將國家賠償金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82
國 家 賠 償 金	15,000,000.00	4,527,342.00	4,527,342.00	—	4,527,342.00	- 10,472,658.00	69.82

(七) 工程及用地準備

工程及用地準備本年度法定預算數 200,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 60,013,355 元 (30.01%)，較預算數賸餘 139,986,645 元 (69.99%)。另以前年度權責發生轉入數 33,503,212 元 (八十五年度 19,494,010 元，八十六年度 14,009,202 元)，執行結果，其決算經審定支付實現數 33,503,212 元 (100%)。

茲將工程及用地準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99
工 程 及 用 地 準 備	200,000,000.00	60,013,355.00	60,013,355.00	—	60,013,355.00	- 139,986,645.00	69.99

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	工 程 及 用 地 準 備	33,503,212.00	—	—	33,503,212.00	100.00	—	—
85	工 程 及 用 地 準 備	19,494,010.00	—	—	19,494,010.00	100.00	—	—
86	工 程 及 用 地 準 備	14,009,202.00	—	—	14,009,202.00	100.00	—	—

(八) 訴訟費準備

訴訟費準備本年度法定預算數 40,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 16,712,233 元（41.78%），權責發生數 371,418 元（0.93%），審定決算合計數為 17,083,651 元，較預算數賸餘 22,916,349 元（57.29%）。其權責發生數之內容主要為國家賠償民事訴訟案件，因訴訟尚未終結其律師費仍須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 2,231,622 元（八十六年度 1,814,320 元，八十七年度 417,302 元），執行結果，其決算經審定支付實現數 280,067 元（12.55%），未結清數 1,951,555 元（87.45%），其未結清數係因訴訟尚未終結其律師費須保留轉入下年度繼續執行。

茲將訴訟費準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29
訴 訟 費 準 備	40,000,000.00	17,083,651.00	16,712,233.00	371,418.00	17,083,651.00	- 22,916,349.00	57.29

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數	決 算 審 定 數
----	-----	-------------	-----------

		或 未 結 清 數	減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	訴 訟 費 準 備	2,231,622.00	—	—	280,067.00	12.55	1,951,555.00	87.45
86	訴 訟 費 準 備	1,814,320.00	—	—	206,447.00	11.38	1,607,873.00	88.62
87	訴 訟 費 準 備	417,302.00	—	—	73,620.00	17.64	343,682.00	82.36

（九）天然災害準備

天然災害準備本年度法定預算數 500,000,000 元，執行結果，決算經審定支付實現數 258,463,206 元（51.69%），權責發生數 192,256,814 元（38.45%），審定決算合計數為 450,720,020 元，較預算數賸餘 49,279,980 元（9.86%）。其權責發生數之內容主要係松山工農「八十八年度實習農場崩塌緊急搶救措施暨緊急搶救工程」、建設局「文山木柵指南路三段四十巷五號農宅及鄰近坡面滑動災區整治工程」、內湖區公所「鄰里工程第十二批」工期跨年度，新民國中「網球場邊坡擋土牆設工程」因校地為實施山坡地開發建築要點地區，申請雜項執照中，養護工程處「文山軍功路 150 巷豐華天藍住宅崩塌邊坡整治工程」追加施工數量，及「士林雙溪中央社區崩塌危險整治改善工程規劃」委託顧問公司辦理規劃，以上未及於年度終了前完成，須保留繼續辦理。另以前年度權責發生轉入數 66,156,711 元（八十七年度），執行結果，其決算經審定減免數 5,422,884 元（8.20%），支付實現數 56,632,188 元（85.60%），未結清數 4,101,639 元（6.20%）。其減免數係工程結算賸餘款；未結清數係養護工程處「關渡防潮堤搶修工程第二期」因施工障礙延期及承商施工逾期，仍須保留至下年度繼續執行。

茲將天然災害準備本年度及以前年度歲出決算之審定，分別列表如次：

中華民國八十八年度歲出決算審定表

一、本年度部分

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
天 然 災 害 準 備	500,000,000.00	450,720,020.00	258,463,206.00	192,256,814.00	450,720,020.00	- 49,279,980.00	9.86
天 然 災 害 準 備	59,889,000.00	33,913,550.00	33,913,550.00	—	33,913,550.00	- 25,975,450.00	43.37
天 然 災 害 準 備	440,111,000.00	416,806,470.00	224,549,656.00	192,256,814.00	416,806,470.00	- 23,304,530.00	5.30

二、以前年度部分

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	支 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
	天 然 災 害 準 備	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20
87	天 然 災 害 準 備	417,800.00	—	—	417,800.00	100.00	—	—

天 然 災 害 準 備	65,738,911.00	5,422,884.00	8.25	56,214,388.00	85.51	4,101,639.00	6.24
小 計	66,156,711.00	5,422,884.00	8.20	56,632,188.00	85.60	4,101,639.00	6.20

二十二、第二預備金

第二預備金歲出預算數 999,999,999 元，經臺北市政府核准動支 987,644,965 元（98.76%），較預算數賸餘 12,355,034 元（1.24%）。

茲將第二預備金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	12,355,034.00	100.00

二十二、第二預備金

第二預備金歲出預算數 999,999,999 元，經臺北市政府核准動支 987,644,965 元（98.76％），較預算數賸餘 12,355,034 元（1.24％）。

茲將第二預備金決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數			審定數與預算數之比較增減	
			支付實現數	權責發生數	合 計	金 額	百分比
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	- 12,355,034.00	100.00
第 二 預 備 金	12,355,034.00	—	—	—	—	- 12,355,034.00	100.00

二十三、臺北市地方總決算

中華民國

科 目				修正、(剔除、增列、減列)內容	修	
款	項	目	名 稱		本 年 度 支 付 實 現 數	
					增	減
2			市政府主管		—	10,458.00
	3		主計處		—	10,458.00
		1	一般行政	溢支國外出差旅費，應予剔除。	—	10,458.00
4			財政局主管		—	19,522.00
	1		財政局		—	10,458.00
		1	一般行政	溢支國外出差旅費，應予剔除。	—	10,458.00
	2		稅捐稽徵處		—	9,064.00
		1	一般行政	溢支國外出差旅費，應予剔除。	—	9,064.00
5			教育局主管		—	62,692.00
	23		市立永春高級中學		—	2,850.00
		1	一般行政	不合規定之出納人員誠實信用保險費，應予剔除。	—	2,850.00
	27		市立西松高級中學		—	37,000.00
		2	各科教育	減列不合規定之校外教學工作費。	—	37,000.00
	55		市立南港高級工業職業學校		—	10,800.00
		1	一般行政	減列不合規定之員工自強活動工作人員服務費。	—	10,800.00
	306		市立信義國民小學		—	192.00
		1	一般行政	溢支與發票金額不合之費用，應予剔除。	—	192.00
	437		市立大湖國民小學		—	3,450.00
		1	一般行政	溢支交通費，應予剔除。	—	3,450.00
	701		南海實驗幼稚園		—	8,400.00
		1	一般行政	減列不合規定之出席費。	—	8,400.00
6			建設局主管		—	12,879.00
	1		建設局		—	4,293.00
		1	一般行政	溢支國外出差旅費，應予剔除。	—	4,293.00
	4		市場管理處		—	8,586.00
		1	一般行政	溢支國外出差旅費，應予剔除。	—	8,586.00

歲出決算修正數明細表

八十八年度

單位：新台幣元

正		數		應 繳 回 市 庫 數		備 註
決 算 時 權 責 發 生 數		合 計				
增	減	增	減	剔 除 數	減 列 數	
—	—	—	10,458.00	10,458.00	—	
—	—	—	10,458.00	10,458.00	—	
—	—	—	10,458.00	10,458.00	—	
—	—	—	19,522.00	19,522.00	—	
—	—	—	10,458.00	10,458.00	—	
—	—	—	10,458.00	10,458.00	—	
—	—	—	9,064.00	9,064.00	—	
—	—	—	9,064.00	9,064.00	—	
—	—	—	62,692.00	6,492.00	56,200.00	
—	—	—	2,850.00	2,850.00	—	
—	—	—	2,850.00	2,850.00	—	
—	—	—	37,000.00	—	37,000.00	
—	—	—	37,000.00	—	37,000.00	
—	—	—	10,800.00	—	10,800.00	
—	—	—	10,800.00	—	10,800.00	
—	—	—	192.00	192.00	—	
—	—	—	192.00	192.00	—	
—	—	—	3,450.00	3,450.00	—	
—	—	—	3,450.00	3,450.00	—	
—	—	—	8,400.00	—	8,400.00	
—	—	—	8,400.00	—	8,400.00	
—	—	—	12,879.00	12,879.00	—	
—	—	—	4,293.00	4,293.00	—	
—	—	—	4,293.00	4,293.00	—	
—	—	—	8,586.00	8,586.00	—	
—	—	—	8,586.00	8,586.00	—	

二十三、臺北市地方總決算

中華民國

科 目				修正、(剔除、增列、減列)內容	修	
款	項	目	名 稱		本 年 度 收 付 實 現 數	
					增	減
7			工務局主管		—	16,950,325.00
	1		工務局		—	10,458.00
		1	一般行政	溢支國外出差旅費，應予剔除。	—	6,972.00
		6	交通工程設施補償	溢支國外出差旅費，應予剔除。	—	3,486.00
	2		養護工程處		—	16,925,923.00
		1	一般行政	油料賸餘，應予減列。	—	10,500.00
		2	工程維護	油料賸餘，應予減列。	—	16,100,587.00
		3	道路橋涵養護	油料賸餘，應予減列。	—	811,350.00
		8	道路橋樑及停車場工程	剔除溢支國外出差旅費及減列無需支用經保留之標餘款。	—	3,486.00
	4		公園路燈工程管理處		—	6,972.00
		6	公園綠化及風景區工程	溢支國外出差旅費，應予剔除。	—	6,972.00
	5		衛生下水道工程處		—	6,972.00
		5	環境衛生及河川工程	溢支國外出差旅費，應予剔除。	—	6,972.00
10			衛生局主管		—	7,350.00
	1		衛生局		—	7,350.00
		11	技術業務	溢支國外出差旅費，應予剔除。	—	7,350.00
11			環境保護局主管		—	9,176,580.00
	1		環境保護局		—	9,176,580.00
		3	垃圾處理與清潔維持	剔除非實際從事廢棄物清理工作人員支領之清潔獎金6,772,180元。另北投區清潔隊夜點費2,404,400元涉有虛報，尚在查辦中，應予轉列。	—	9,176,580.00
16			臺北翡翠水庫管理局主管		—	10,458.00
	1		翡翠水庫管理局		—	10,458.00
		5	建築及設備	溢支國外出差旅費，應予剔除。	—	10,458.00
			合 計		—	26,250,264.00

歲出決算修正數明細表（續）

八十八年度

單位：新台幣元

正		數		應 繳 回 市 庫 數		備 註
決 算 時 權 責 發 生 數		合 計				
增	減	增	減	剔 除 數	減 列 數	
—	8,948,930.00	—	25,899,255.00	27,888.00	25,871,367.00	
—	—	—	10,458.00	10,458.00	—	
—	—	—	6,972.00	6,972.00	—	
—	—	—	3,486.00	3,486.00	—	
—	8,948,930.00	—	25,874,853.00	3,486.00	25,871,367.00	
—	—	—	10,500.00	—	10,500.00	
—	—	—	16,100,587.00	—	16,100,587.00	
—	—	—	811,350.00	—	811,350.00	
—	8,948,930.00	—	8,952,416.00	3,486.00	8,948,930.00	
—	—	—	6,972.00	6,972.00	—	
—	—	—	6,972.00	6,972.00	—	
—	—	—	6,972.00	6,972.00	—	
—	—	—	6,972.00	6,972.00	—	
—	—	—	7,350.00	7,350.00	—	
—	—	—	7,350.00	7,350.00	—	
—	—	—	7,350.00	7,350.00	—	
2,404,400.00	—	2,404,400.00	9,176,580.00	6,772,180.00	—	
2,404,400.00	—	2,404,400.00	9,176,580.00	6,772,180.00	—	
2,404,400.00	—	2,404,400.00	9,176,580.00	6,772,180.00	—	
—	—	—	10,458.00	10,458.00	—	
—	—	—	10,458.00	10,458.00	—	
—	—	—	10,458.00	10,458.00	—	
2,404,400.00	8,948,930.00	2,404,400.00	35,199,194.00	6,867,227.00	25,927,567.00	

二十四、臺北市地方總決算以前年度

中華民國

科 目					修正、(剔除、增列、減列)內容	修	
年度	款	項	目	名 稱		本 年 度 減 免 數	
						增	減
87	5			教育局主管		—	—
		1		教育局		—	—
			3	發展高等教育及職業教育	尚未經市議會同意恢復之台北市立大學規劃費，應予轉列。	—	—
	7			工務局主管		741,880.00	—
		2		養護工程處		741,880.00	—
			8	道路橋樑及停車場工程	減列無需支用經保留之標餘款。	741,880.00	—
	9			警察局主管		—	—
		1		警察局		—	—
			16	建築及設備	超列未達施工進度之工程管理費，應予轉列。	—	—
				合 計		741,880.00	—

歲出應付款決算修正數明細表

八十八年度

單位：新台幣元

正		數		應 繳 回 市 庫 數		備 註
本 年 度 支 付 實 現 數		決 算 時 未 結 清 數				
增	減	增	減	剔 除 數	減 列 數	
—	91,058.00	91,058.00	—	—	—	
—	91,058.00	91,058.00	—	—	—	
—	91,058.00	91,058.00	—	—	—	
—	—	—	741,880.00	—	741,880.00	
—	—	—	741,880.00	—	741,880.00	
—	—	—	741,880.00	—	741,880.00	
—	456,521.00	456,521.00	—	—	—	
—	456,521.00	456,521.00	—	—	—	
—	456,521.00	456,521.00	—	—	—	
—	547,579.00	547,579.00	741,880.00	—	741,880.00	

二十五、中華民國八十八年度臺北市地方

科 目			預 算 數	原 列	決 算	數
款	項	名 稱		本年度收付實現數	決算時權責發生數	合 計
1		市議會主管	745,746,000.00	678,732,413.00	-	678,732,413.00
2		市政府主管	6,372,449,304.00	5,875,249,923.00	180,814,424.00	6,056,064,347.00
3		民政局主管	1,920,695,457.00	1,430,596,355.00	297,026,596.00	1,727,622,951.00
4		財政局主管	30,795,470,340.00	28,933,724,617.00	1,635,828,000.00	30,569,552,617.00
5		教育局主管	47,369,612,660.00	42,481,194,201.00	2,098,195,929.00	44,579,390,130.00
6		建設局主管	1,992,900,223.00	1,373,585,812.00	500,154,948.00	1,873,740,760.00
7		工務局主管	19,903,370,176.00	12,692,099,003.00	5,842,964,533.00	18,535,063,536.00
8		社會局主管	12,029,374,871.00	10,948,772,863.00	354,946,882.00	11,303,719,745.00
9		警察局主管	10,968,379,365.00	10,354,602,029.00	369,513,722.00	10,724,115,751.00
10		衛生局主管	6,263,547,497.00	5,869,844,672.00	212,711,382.00	6,082,556,054.00
11		環境保護局主管	6,966,522,219.00	5,401,851,266.00	1,020,204,348.00	6,422,055,614.00
12		地政處主管	1,053,174,888.00	994,698,505.00	5,211,000.00	999,909,505.00
13		國民住宅處主管	710,006,106.00	705,722,244.00	3,746,128.00	709,468,372.00
14		臺北自來水事業處主管	66,203,286.00	62,980,382.00	827,510.00	63,807,892.00
15		兵役處主管	255,314,000.00	238,592,039.00	-	238,592,039.00
16		臺北翡翠水庫管理局主管	565,730,000.00	465,174,542.00	61,284,804.00	526,459,346.00
17		交通局主管	4,800,710,925.00	4,315,702,891.00	247,174,817.00	4,562,877,708.00
18		勞工局主管	9,815,525,648.00	9,738,054,248.00	10,483,805.00	9,748,538,053.00
19		都市發展局主管	281,959,000.00	229,351,222.00	41,714,975.00	271,066,197.00
20		消防局主管	1,997,731,000.00	1,618,266,585.00	336,275,427.00	1,954,542,012.00
22		其他支出	5,675,483,000.00	4,482,385,790.00	192,628,232.00	4,675,014,022.00
23		第二預備金	12,355,034.00	-	-	-
		總 計	170,562,260,999.00	148,891,181,602.00	13,411,707,462.00	162,302,889,064.00

總決算歲出主管機關別決算審定總表

單位：新台幣元

決 算 審 定 數				決算審定數與預算數之比較		決算審定數與原列決算數之比較	
本年度收付實現數	決算時權責發生數	合 計	占總數%	增 減 數	增減%	增 減 數	增減%
678,732,413.00	-	678,732,413.00	0.42	- 67,013,587.00	8.99	-	-
5,875,239,465.00	180,814,424.00	6,056,053,889.00	3.73	- 316,395,415.00	4.97	- 10,458.00	0.00
1,430,596,355.00	297,026,596.00	1,727,622,951.00	1.06	- 193,072,506.00	10.05	-	-
28,933,705,095.00	1,635,828,000.00	30,569,533,095.00	18.84	- 225,937,245.00	0.73	- 19,522.00	0.00
42,481,131,509.00	2,098,195,929.00	44,579,327,438.00	27.47	- 2,790,285,222.00	5.89	- 62,692.00	0.00
1,373,572,933.00	500,154,948.00	1,873,727,881.00	1.15	- 119,172,342.00	5.98	- 12,879.00	0.00
12,675,148,678.00	5,834,015,603.00	18,509,164,281.00	11.41	- 1,394,205,895.00	7.00	- 25,899,255.00	0.14
10,948,772,863.00	354,946,882.00	11,303,719,745.00	6.97	- 725,655,126.00	6.03	-	-
10,354,602,029.00	369,513,722.00	10,724,115,751.00	6.61	- 244,263,614.00	2.23	-	-
5,869,837,322.00	212,711,382.00	6,082,548,704.00	3.75	- 180,998,793.00	2.89	- 7,350.00	0.00
5,392,674,686.00	1,022,608,748.00	6,415,283,434.00	3.95	- 551,238,785.00	7.91	- 6,772,180.00	0.11
994,698,505.00	5,211,000.00	999,909,505.00	0.62	- 53,265,383.00	5.06	-	-
705,722,244.00	3,746,128.00	709,468,372.00	0.44	- 537,734.00	0.08	-	-
62,980,382.00	827,510.00	63,807,892.00	0.04	- 2,395,394.00	3.62	-	-
238,592,039.00	-	238,592,039.00	0.15	- 16,721,961.00	6.55	-	-
465,164,084.00	61,284,804.00	526,448,888.00	0.32	- 39,281,112.00	6.94	- 10,458.00	0.00
4,315,702,891.00	247,174,817.00	4,562,877,708.00	2.81	- 237,833,217.00	4.95	-	-
9,738,054,248.00	10,483,805.00	9,748,538,053.00	6.01	- 66,987,595.00	0.68	-	-
229,351,222.00	41,714,975.00	271,066,197.00	0.17	- 10,892,803.00	3.86	-	-
1,618,266,585.00	336,275,427.00	1,954,542,012.00	1.20	- 43,188,988.00	2.16	-	-
4,482,385,790.00	192,628,232.00	4,675,014,022.00	2.88	- 1,000,468,978.00	17.63	-	-
-	-	-	-	- 12,355,034.00	100.00	-	-
148,864,931,338.00	13,405,162,932.00	162,270,094,270.00	100.00	- 8,292,166,729.00	4.86	- 32,794,794.00	0.02

二十六、 中華民國八十八年度臺北市地方總決

政 事 別 \ 機 關 別	市 議 會 主 管	市 政 府 主 管	民 政 局 主 管	財 政 局 主 管	教 育 局 主 管
政權行使支出	678,732,413.00	-	-	-	-
行政支出	-	1,160,935,110.00	-	-	-
民政支出	-	2,722,355,982.00	1,536,780,764.00	-	-
財務支出	-	-	-	6,978,621,395.00	-
教育支出	-	119,836,160.00	-	-	42,122,770,752.00
文化支出	-	281,028,592.00	190,842,187.00	-	2,456,556,686.00
農業支出	-	-	-	-	-
工業支出	-	-	-	-	-
交通支出	-	-	-	-	-
其他經濟服務支出	-	16,597,360.00	-	11,611,700.00	-
社會保險支出	-	-	-	-	-
社會救助支出	-	-	-	-	-
福利服務支出	-	-	-	-	-
國民就業支出	-	-	-	-	-
醫療保健支出	-	-	-	-	-
社區發展支出	-	1,755,300,685.00	-	-	-
環境保護支出	-	-	-	-	-
退休撫卹支出	-	-	-	-	-
警政支出	-	-	-	-	-
債務還本支出	-	-	-	17,851,061,000.00	-
債務付息支出	-	-	-	5,728,239,000.00	-
其他支出	-	-	-	-	-
合 計	678,732,413.00	6,056,053,889.00	1,727,622,951.00	30,569,533,095.00	44,579,327,438.00

算歲出政事別機關別決算審定數綜計表

單位：新台幣元

建 設 局 主 管	工 務 局 主 管	社 會 局 主 管	警 察 局 主 管	衛 生 局 主 管	環 境 保 護 局 主 管
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
1,648,560,836.00	725,043,336.00	-	-	-	-
69,606,240.00	640,824,945.00	-	-	-	-
-	10,155,805,152.00	-	-	-	-
41,772,916.00	3,379,833,381.00	-	-	-	-
77,130,737.00	-	280,730,602.00	-	-	-
-	-	2,886,925,331.00	-	-	-
36,657,152.00	-	8,122,168,386.00	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	6,082,548,704.00	-
-	3,607,657,467.00	13,895,426.00	-	-	-
-	-	-	-	-	6,415,283,434.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	10,724,115,751.00	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
1,873,727,881.00	18,509,164,281.00	11,303,719,745.00	10,724,115,751.00	6,082,548,704.00	6,415,283,434.00

二十六、中華民國八十八年度臺北市地方總決

政 事 別 \ 機 關 別	地 政 處 主 管	國 民 住 宅 處 主 管	臺 北 自 來 水 事 業 處 主 管	兵 役 處 主 管	臺 北 翡 翠 水 庫 管 理 局 主 管
政權行使支出	-	-	-	-	-
行政支出	-	-	-	-	-
民政支出	999,909,505.00	-	-	215,054,351.00	-
財務支出	-	-	-	-	-
教育支出	-	-	-	-	-
文化支出	-	-	-	-	-
農業支出	-	-	-	-	-
工業支出	-	-	63,807,892.00	-	526,448,888.00
交通支出	-	-	-	-	-
其他經濟服務支出	-	-	-	-	-
社會保險支出	-	-	-	-	-
社會救助支出	-	-	-	-	-
福利服務支出	-	-	-	23,537,688.00	-
國民就業支出	-	-	-	-	-
醫療保健支出	-	-	-	-	-
社區發展支出	-	709,468,372.00	-	-	-
環境保護支出	-	-	-	-	-
退休撫卹支出	-	-	-	-	-
警政支出	-	-	-	-	-
債務還本支出	-	-	-	-	-
債務付息支出	-	-	-	-	-
其他支出	-	-	-	-	-
合 計	999,909,505.00	709,468,372.00	63,807,892.00	238,592,039.00	526,448,888.00

算歲出政事別機關別決算審定數綜計表(續)

單位：新台幣元

交 通 局 主 管	勞 工 局 主 管	都 市 發 展 局 主 管	消 防 局 主 管	其 他 支 出	合 計
-	-	-	-	-	678,732,413.00
-	-	-	-	-	1,160,935,110.00
-	-	-	-	-	5,474,100,602.00
-	-	-	-	17,083,651.00	6,995,705,046.00
-	-	-	-	-	42,242,606,912.00
-	-	-	-	-	2,928,427,465.00
-	-	-	-	-	2,373,604,172.00
-	-	-	-	-	1,300,687,965.00
4,441,317,265.00	-	-	-	-	14,597,122,417.00
20,214,402.00	-	271,066,197.00	-	60,013,355.00	3,801,109,311.00
-	8,736,729,479.00	-	-	-	9,094,590,818.00
-	-	-	-	450,720,020.00	3,337,645,351.00
101,346,041.00	592,550,390.00	-	-	-	8,876,259,657.00
-	419,258,184.00	-	-	-	419,258,184.00
-	-	-	-	-	6,082,548,704.00
-	-	-	-	-	6,086,321,950.00
-	-	-	-	-	6,415,283,434.00
-	-	-	-	2,661,402,784.00	2,661,402,784.00
-	-	-	1,954,542,012.00	-	12,678,657,763.00
-	-	-	-	-	17,851,061,000.00
-	-	-	-	-	5,728,239,000.00
-	-	-	-	1,485,794,212.00	1,485,794,212.00
4,562,877,708.00	9,748,538,053.00	271,066,197.00	1,954,542,012.00	4,675,014,022.00	162,270,094,270.00

二十七、中華民國八十八年度臺北市地方總

款	科 目	預 算 數	原 列 決 算 數		
	名 稱		本年度收付實現數	決算時權責發生數	合 計
1	政權行使支出	733,457,000.00	670,746,676.00	-	670,746,676.00
2	行政支出	1,225,880,316.00	1,103,889,500.00	11,389,000.00	1,115,278,500.00
3	民政支出	4,494,656,111.00	4,238,752,542.00	2,783,000.00	4,241,535,542.00
4	財務支出	5,195,425,874.00	4,969,826,849.00	371,418.00	4,970,198,267.00
5	教育支出	39,425,851,524.00	36,900,352,113.00	58,918,630.00	36,959,270,743.00
6	文化支出	1,645,002,662.00	1,499,934,971.00	15,955,140.00	1,515,890,111.00
7	農業支出	976,301,223.00	924,848,385.00	9,670,000.00	934,518,385.00
8	工業支出	987,356,320.00	883,945,612.00	29,545,380.00	913,490,992.00
9	交通支出	5,853,669,084.00	5,547,181,236.00	117,137,685.00	5,664,318,921.00
10	其他經濟服務支出	1,305,778,000.00	740,737,915.00	83,098,914.00	823,836,829.00
11	社會保險支出	9,102,839,887.00	9,094,590,818.00	-	9,094,590,818.00
12	社會救助支出	2,963,165,000.00	2,918,938,881.00	1,900,000.00	2,920,838,881.00
13	福利服務支出	8,442,898,532.00	7,676,764,045.00	14,018,437.00	7,690,782,482.00
14	國民就業支出	312,663,429.00	280,865,810.00	9,482,684.00	290,348,494.00
15	醫療保健支出	5,766,143,497.00	5,574,420,502.00	35,524,715.00	5,609,945,217.00
16	社區發展支出	3,037,217,000.00	2,984,978,008.00	-	2,984,978,008.00
17	環境保護支出	5,418,578,518.00	4,920,138,522.00	43,577,018.00	4,963,715,540.00
18	退休撫卹支出	2,826,251,000.00	2,661,402,784.00	-	2,661,402,784.00
19	警政支出	11,649,087,236.00	11,333,652,417.00	62,531,812.00	11,396,184,229.00
20	債務付息支出	5,728,239,000.00	5,728,239,000.00	-	5,728,239,000.00
21	第二預備金	12,355,034.00	-	-	-
22	其他支出	2,109,232,000.00	1,485,794,212.00	-	1,485,794,212.00
	經常門合計	119,212,048,247.00	112,140,000,798.00	495,903,833.00	112,635,904,631.00

決算歲出政事別經常門決算審定數提要表

單位：新台幣元

決 算 修 正 數		決 算 審 定 數			審定數與預算數
本年度收付實現數	決算時權責發生數	本年度收付實現數	決算時權責發生數	合 計	之比較增減數
-	-	670,746,676.00	-	670,746,676.00	- 62,710,324.00
- 10,458.00	-	1,103,879,042.00	11,389,000.00	1,115,268,042.00	- 110,612,274.00
-	-	4,238,752,542.00	2,783,000.00	4,241,535,542.00	- 253,120,569.00
- 19,522.00	-	4,969,807,327.00	371,418.00	4,970,178,745.00	- 225,247,129.00
- 62,692.00	-	36,900,289,421.00	58,918,630.00	36,959,208,051.00	- 2,466,643,473.00
-	-	1,499,934,971.00	15,955,140.00	1,515,890,111.00	- 129,112,551.00
- 12,879.00	-	924,835,506.00	9,670,000.00	934,505,506.00	- 41,795,717.00
- 6,972.00	-	883,938,640.00	29,545,380.00	913,484,020.00	- 73,872,300.00
- 16,922,437.00	-	5,530,258,799.00	117,137,685.00	5,647,396,484.00	- 206,272,600.00
-	-	740,737,915.00	83,098,914.00	823,836,829.00	- 481,941,171.00
-	-	9,094,590,818.00	-	9,094,590,818.00	- 8,249,069.00
-	-	2,918,938,881.00	1,900,000.00	2,920,838,881.00	- 42,326,119.00
-	-	7,676,764,045.00	14,018,437.00	7,690,782,482.00	- 752,116,050.00
-	-	280,865,810.00	9,482,684.00	290,348,494.00	- 22,314,935.00
- 7,350.00	-	5,574,413,152.00	35,524,715.00	5,609,937,867.00	- 156,205,630.00
-	-	2,984,978,008.00	-	2,984,978,008.00	- 52,238,992.00
- 9,176,580.00	+ 2,404,400.00	4,910,961,942.00	45,981,418.00	4,956,943,360.00	- 461,635,158.00
-	-	2,661,402,784.00	-	2,661,402,784.00	- 164,848,216.00
-	-	11,333,652,417.00	62,531,812.00	11,396,184,229.00	- 252,903,007.00
-	-	5,728,239,000.00	-	5,728,239,000.00	-
-	-	-	-	-	- 12,355,034.00
-	-	1,485,794,212.00	-	1,485,794,212.00	- 623,437,788.00
- 26,218,890.00	+ 2,404,400.00	112,113,781,908.00	498,308,233.00	112,612,090,141.00	- 6,599,958,106.00

二十八、中華民國八十八年度臺北市地方總

科 目		預 算 數	原 列 決 算 數		
款	名 稱		本年度收付實現數	決算時權責發生數	合 計
1	政權行使支出	12,289,000.00	7,985,737.00	-	7,985,737.00
2	行政支出	53,831,700.00	31,388,068.00	14,279,000.00	45,667,068.00
3	民政支出	1,311,886,596.00	818,724,079.00	413,840,981.00	1,232,565,060.00
4	財務支出	2,049,132,466.00	389,698,301.00	1,635,828,000.00	2,025,526,301.00
5	教育支出	5,512,069,400.00	3,578,113,945.00	1,705,284,916.00	5,283,398,861.00
6	文化支出	1,492,545,000.00	1,071,305,217.00	341,232,137.00	1,412,537,354.00
7	農業支出	1,585,404,000.00	564,475,794.00	874,622,872.00	1,439,098,666.00
8	工業支出	407,318,286.00	324,917,469.00	62,296,934.00	387,214,403.00
9	交通支出	9,473,405,297.00	5,730,490,580.00	3,228,191,255.00	8,958,681,835.00
10	其他經濟服務支出	3,139,205,000.00	2,682,126,616.00	295,152,838.00	2,977,279,454.00
11	社會救助支出	440,111,000.00	224,549,656.00	192,256,814.00	416,806,470.00
12	福利服務支出	1,224,393,671.00	845,452,498.00	340,024,677.00	1,185,477,175.00
13	國民就業支出	130,170,000.00	128,904,801.00	4,889.00	128,909,690.00
14	醫療保健支出	497,404,000.00	295,424,170.00	177,186,667.00	472,610,837.00
15	社區發展支出	3,305,019,506.00	1,085,633,932.00	2,015,716,982.00	3,101,350,914.00
16	環境保護支出	1,547,943,701.00	481,712,744.00	976,627,330.00	1,458,340,074.00
17	警政支出	1,317,023,129.00	639,216,197.00	643,257,337.00	1,282,473,534.00
18	債務還本支出	17,851,061,000.00	17,851,061,000.00	-	17,851,061,000.00
	資本門合計	51,350,212,752.00	36,751,180,804.00	12,915,803,629.00	49,666,984,433.00

決算歲出政事別資本門決算審定數提要表

單位：新台幣元

決 算 修 正 數		決 算 審 定 數			審定數與預算數
本年度收付實現數	決算時權責發生數	本年度收付實現數	決算時權責發生數	合 計	之比較增減數
-	-	7,985,737.00	-	7,985,737.00	- 4,303,263.00
-	-	31,388,068.00	14,279,000.00	45,667,068.00	- 8,164,632.00
-	-	818,724,079.00	413,840,981.00	1,232,565,060.00	- 79,321,536.00
-	-	389,698,301.00	1,635,828,000.00	2,025,526,301.00	- 23,606,165.00
-	-	3,578,113,945.00	1,705,284,916.00	5,283,398,861.00	- 228,670,539.00
-	-	1,071,305,217.00	341,232,137.00	1,412,537,354.00	- 80,007,646.00
-	-	564,475,794.00	874,622,872.00	1,439,098,666.00	- 146,305,334.00
- 10,458.00	-	324,907,011.00	62,296,934.00	387,203,945.00	- 20,114,341.00
- 6,972.00	- 8,948,930.00	5,730,483,608.00	3,219,242,325.00	8,949,725,933.00	- 523,679,364.00
- 6,972.00	-	2,682,119,644.00	295,152,838.00	2,977,272,482.00	- 161,932,518.00
-	-	224,549,656.00	192,256,814.00	416,806,470.00	- 23,304,530.00
-	-	845,452,498.00	340,024,677.00	1,185,477,175.00	- 38,916,496.00
-	-	128,904,801.00	4,889.00	128,909,690.00	- 1,260,310.00
-	-	295,424,170.00	177,186,667.00	472,610,837.00	- 24,793,163.00
- 6,972.00	-	1,085,626,960.00	2,015,716,982.00	3,101,343,942.00	- 203,675,564.00
-	-	481,712,744.00	976,627,330.00	1,458,340,074.00	- 89,603,627.00
-	-	639,216,197.00	643,257,337.00	1,282,473,534.00	- 34,549,595.00
-	-	17,851,061,000.00	-	17,851,061,000.00	-
- 31,374.00	- 8,948,930.00	36,751,149,430.00	12,906,854,699.00	49,658,004,129.00	- 1,692,208,623.00

二十九、中華民國八十八年度臺北市地方總決算以前

經常、資本門併計

年度別	科目名稱		上年度決算時權責發生轉入數或以前年度未結清數	原列決算數		
	款	名		本年度減免數	本年度收付實現數	決算時未結清數
85-85	1	政權行使支出	23,969,250.00	-	23,969,250.00	-
85-87	2	行政支出	44,949,569.00	248,355.00	44,701,214.00	-
83-87	3	民政支出	710,633,063.00	31,838,582.00	327,070,720.00	351,723,761.00
84-87	4	財務支出	54,780,763.00	1,251,576.00	30,182,749.00	23,346,438.00
81-87	5	教育支出	4,364,822,542.00	318,323,735.00	2,528,314,478.00	1,518,184,329.00
81-87	6	文化支出	1,044,483,627.00	68,280,272.00	667,383,182.00	308,820,173.00
77-87	7	農業支出	1,187,138,737.00	116,901,501.00	567,246,704.00	502,990,532.00
83-87	8	工業支出	382,517,207.00	12,473,835.00	251,277,745.00	118,765,627.00
80-87	9	交通支出	6,087,919,959.00	512,832,649.00	3,039,347,270.00	2,535,740,040.00
83-87	10	其他經濟服務支出	1,422,006,148.00	49,547,653.00	1,134,869,855.00	237,588,640.00
85-87	12	社會救助支出	97,444,428.00	5,422,884.00	87,919,905.00	4,101,639.00
83-87	13	福利服務支出	6,252,194,394.00	280,195,354.00	404,466,856.00	5,567,532,184.00
83-87	14	國民就業支出	33,803,671.00	94.00	20,409,781.00	13,393,796.00
81-87	15	醫療保健支出	540,932,193.00	1,860,322.00	433,006,823.00	106,065,048.00
83-87	16	社區發展支出	2,373,651,611.00	208,325,583.00	1,110,320,943.00	1,055,005,085.00
81-87	17	環境保護支出	1,454,044,253.00	58,694,214.00	592,343,635.00	803,006,404.00
80-87	19	警政支出	1,358,616,427.00	68,662,121.00	851,833,122.00	438,121,184.00
81-82	15	國民住宅及社區發展支出	110,045,166.00	2,930,319.00	11,119,320.00	95,995,527.00
	總	計	27,543,953,008.00	1,737,789,049.00	12,125,783,552.00	13,680,380,407.00

年度歲出政事別權責發生轉入數決算審定表

單位：新台幣元

決 算 修 正 數			決 算 審 定 數		
本年度減免數	本年度收付實現數	決算時未結清數	本年度減免數	本年度收付實現數	決算時未結清數
-	-	-	-	23,969,250.00	-
-	-	-	248,355.00	44,701,214.00	-
-	-	-	31,838,582.00	327,070,720.00	351,723,761.00
-	-	-	1,251,576.00	30,182,749.00	23,346,438.00
-	91,058.00	91,058.00	318,323,735.00	2,528,223,420.00	1,518,275,387.00
-	-	-	68,280,272.00	667,383,182.00	308,820,173.00
-	-	-	116,901,501.00	567,246,704.00	502,990,532.00
-	-	-	12,473,835.00	251,277,745.00	118,765,627.00
+	741,880.00	-	513,574,529.00	3,039,347,270.00	2,534,998,160.00
-	-	-	49,547,653.00	1,134,869,855.00	237,588,640.00
-	-	-	5,422,884.00	87,919,905.00	4,101,639.00
-	-	-	280,195,354.00	404,466,856.00	5,567,532,184.00
-	-	-	94.00	20,409,781.00	13,393,796.00
-	-	-	1,860,322.00	433,006,823.00	106,065,048.00
-	-	-	208,325,583.00	1,110,320,943.00	1,055,005,085.00
-	-	-	58,694,214.00	592,343,635.00	803,006,404.00
-	456,521.00	456,521.00	68,662,121.00	851,376,601.00	438,577,705.00
-	-	-	2,930,319.00	11,119,320.00	95,995,527.00
+	741,880.00	-	1,738,530,929.00	12,125,235,973.00	13,680,186,106.00

三十、中華民國八十八年度臺北市地方總決算以前

經常、資本門併計

年度別	科目名稱			上年度決算時權責發生轉入數或以前年度未結清數	原列決算數		
	款	項	名		本年度減免數	本年度收付實現數	決算時未結清數
85-85	1		市議會主管	23,969,250.00	-	23,969,250.00	-
81-87	2		市政府主管	720,895,133.00	27,180,810.00	453,373,344.00	240,340,979.00
83-87	3		民政局主管	293,539,828.00	1,263,818.00	193,287,455.00	98,988,555.00
84-87	4		財政局主管	52,549,141.00	1,251,576.00	29,902,682.00	21,394,883.00
81-87	5		教育局主管	5,263,174,214.00	382,875,600.00	3,059,612,197.00	1,820,686,417.00
77-87	6		建設局主管	652,169,747.00	18,732,299.00	263,516,201.00	369,921,247.00
80-87	7		工務局主管	9,635,652,841.00	828,894,310.00	5,195,735,822.00	3,611,022,709.00
83-87	8		社會局主管	6,282,441,311.00	280,195,354.00	434,713,773.00	5,567,532,184.00
80-87	9		警察局主管	1,004,337,512.00	67,725,620.00	578,919,728.00	357,692,164.00
81-87	10		衛生局主管	540,932,193.00	1,860,322.00	433,006,823.00	106,065,048.00
81-87	11		環境保護局主管	1,454,044,253.00	58,694,214.00	592,343,635.00	803,006,404.00
84-87	12		地政處主管	45,100,006.00	8,703,286.00	7,871,187.00	28,525,533.00
85-87	13		國民住宅處主管	62,420,719.00	-	44,707,222.00	17,713,497.00
83-87	14		臺北自來水事業處主管	209,499,598.00	9,518,950.00	115,985,447.00	83,995,201.00
84-84	15		兵役處主管	1,480,000.00	-	-	1,480,000.00
86-87	16		臺北翡翠水庫管理局主管	49,098,147.00	801,137.00	27,419,334.00	20,877,676.00
80-87	17		交通局主管	527,641,259.00	25,435,814.00	174,645,886.00	327,559,559.00
83-87	18		勞工局主管	34,844,471.00	94.00	21,450,581.00	13,393,796.00
85-87	19		都市發展局主管	233,992,925.00	18,296,460.00	111,994,124.00	103,702,341.00
85-87	20		消防局主管	354,278,915.00	936,501.00	272,913,394.00	80,429,020.00
85-87	22		其他支出	101,891,545.00	5,422,884.00	90,415,467.00	6,053,194.00
			總計	27,543,953,008.00	1,737,789,049.00	12,125,783,552.00	13,680,380,407.00

年度歲出主管機關別權責發生轉入數決算審定表

單位：新台幣元

決 算 修 正 數			決 算 審 定 數		
本年度減免數	本年度收付實現數	決算時未結清數	本年度減免數	本年度收付實現數	決算時未結清數
-	-	-	-	23,969,250.00	-
-	-	-	27,180,810.00	453,373,344.00	240,340,979.00
-	-	-	1,263,818.00	193,287,455.00	98,988,555.00
-	-	-	1,251,576.00	29,902,682.00	21,394,883.00
-	91,058.00	+	382,875,600.00	3,059,521,139.00	1,820,777,475.00
-	-	-	18,732,299.00	263,516,201.00	369,921,247.00
+	741,880.00	-	829,636,190.00	5,195,735,822.00	3,610,280,829.00
-	-	-	280,195,354.00	434,713,773.00	5,567,532,184.00
-	456,521.00	+	67,725,620.00	578,463,207.00	358,148,685.00
-	-	-	1,860,322.00	433,006,823.00	106,065,048.00
-	-	-	58,694,214.00	592,343,635.00	803,006,404.00
-	-	-	8,703,286.00	7,871,187.00	28,525,533.00
-	-	-	-	44,707,222.00	17,713,497.00
-	-	-	9,518,950.00	115,985,447.00	83,995,201.00
-	-	-	-	-	1,480,000.00
-	-	-	801,137.00	27,419,334.00	20,877,676.00
-	-	-	25,435,814.00	174,645,886.00	327,559,559.00
-	-	-	94.00	21,450,581.00	13,393,796.00
-	-	-	18,296,460.00	111,994,124.00	103,702,341.00
-	-	-	936,501.00	272,913,394.00	80,429,020.00
-	-	-	5,422,884.00	90,415,467.00	6,053,194.00
+	741,880.00	-	1,738,530,929.00	12,125,235,973.00	13,680,186,106.00

丁、市庫年度出納終結報告之查核

丁、市庫年度出納終結報告之查核

中華民國八十八年度臺北市地方總決算內列市庫出納終結報告收支總表，經予書面審核，並派員抽查結果，核有市庫出納終結報告收支總表及收入實現數與市庫實收數差額解釋表科目運用欠當及市庫結存差額解釋表調整錯誤情形，茲將更正後該項報告收支餘絀及結存情形，概述於次：

一、市庫收支餘絀及結存情形

（一）市庫收入

本年度市庫收入總額 191,803,867,998 元 65 分，計包括下列兩項：

本年度歲入市庫實收數 150,722,099,088 元 65 分，較預算數 170,562,260,999 元，短收 19,840,161,910 元 35 分，短收率 11.63%。

不屬當年度預算之以前年度收入、收回以前年度經費賸餘、剔除經費、特別預算收入及保管款等科目之實收數 41,081,768,910 元。

（二）市庫支出

本年度市庫支出總額 197,724,137,685 元整，計包括下列兩項：

本年度歲出市庫實支數 149,871,310,728 元整，較預算數 170,562,260,999 元，減支 20,690,950,271 元，減支率 12.13%。

不屬當年度預算之以前年度支出、特別預算支出、墊付款等計支 47,852,826,957 元。

（三）市庫本期餘絀

本年度市庫收入總額 191,803,867,998 元 65 分，與支出總額 197,724,137,685 元相較，收入小於支出 5,920,269,686 元 35 分，此為本年度市庫短絀數，其短絀情形如次：

本年度預算部分：歲入實收數 150,722,099,088 元 65 分，與歲出實支數 149,871,310,728 元相較，計賸餘 850,788,360 元 65 分。

不屬當年度預算部分：以前年度收入、收回以前年度經費賸餘、剔除經費、特別預算收入、保管款等計收 41,081,768,910 元，與以前年度支出、特別預算支出、墊付款等計支 47,852,826,957 元相較，計短絀 6,771,058,047 元。

上述第 1 項賸餘數 850,788,360 元 65 分，與第 2 項短絀數 6,771,058,047 元，合計短絀 5,920,269,686 元 35 分，此即為本年度市庫短絀數。

(四) 市庫結存

本年度市庫實收實支總額相抵後，短絀 5,920,269,686 元 35 分，連同上(八十七)年度結存轉入數 3,981,858,514 元 32 分，市庫截至八十八年度止，累計透支數為 1,938,411,172 元 03 分，與審定後平衡表「短期透支」列數 2,135,479,634 元 03 分相較，計短差 197,068,462 元，經查係社會局與地政處保管款市庫未列帳合計 12,668 元應列市庫結存之加項；另有教育局保管款誤繳入八十八年度 594,500 元，大同戶政事務所八十八年下半年及八十九年度膳本費誤繳入八十八年度 19,120 元，南港戶政事務所八十八年下半年及八十九年度工本費誤繳入八十八年度 4,279 元，集中支付處八十八年下半年及八十九年度員工宿舍費誤繳入八十八年度 700 元，龍安國小八十八年下半年及八十九年度教育學術服務費誤繳入八十八年度 46,920 元，興隆國小八十八年下半年及八十九年度員工宿舍費誤繳入八十八年度 700 元，稅捐稽徵處八十八年下半年及八十九年度使用牌照稅、地價稅、土地增值稅、房屋稅、契稅、娛樂稅、房屋稅及娛樂稅附徵教育經費、罰金罰鍰、過怠金、審查費等誤繳入八十八年度 196,329,155 元，臺北都會區大眾捷運系統建設工程(第一期)八十八年下半年及八十九年度收回以前年度歲出誤繳入八十八年度 10,834 元，臺北都會區大眾捷運系統建設計畫後續路網-新莊線及蘆洲支線第三期八十八年下半年及八十九年度收回以前年度歲出誤繳入八十八年度 74,922 元，合計 197,081,130 元，應列市庫結存之減項。二者相抵，應增列市庫透支數 197,068,462 元，連同原列市庫帳面透支數 1,938,411,172 元 03 分，市庫實際透支數為 2,135,479,634 元 03 分。

有關本年度市庫結存差額之解釋，詳見下列市庫結存差額解釋表。

市庫結存差額解釋表
中華民國八十八年六月三十日

摘 要	小 計	合 計
原列市庫結存數		-1,938,411,172.03
加：		12,668.00
社會局保管款市庫未列帳	1,435.00	
地政處保管款市庫未列帳	11,233.00	
減：		197,081,130.00
教育局保管款誤繳入八十八年度	594,500.00	
大同戶政事務所八十八年下半年及八十九年度膳本費誤繳入八十八年度	19,120.00	
南港戶政事務所八十八年下半年及八十九年度工本費誤繳入八十八年度	4,279.00	
集中支付處八十八年下半年及八十九年度員工宿舍費誤繳入八十八年度	700.00	
龍安國小八十八年下半年及八十九年度教育學術服務費誤繳入八十八年度	46,920.00	
興隆國小八十八年下半年及八十九年度員工宿舍費誤繳入八十八年度	700.00	
稅捐稽徵處八十八年下半年及八十九年度使用牌照稅、地價稅、土地增值稅、	196,329,155.00	
台北都會區大眾捷運系統建設工程第一期八十八年下半年及八十九年度收回以	10,834.00	
台北都會區大眾捷運系統建設計畫後續路網—新莊線及蘆洲支線第三期八十八	74,922.00	
市庫實際結存數		-2,135,479,634.03

八 十 八 年 度 市 庫 出 納

中華民國八十七年七月一日起

收 入 科 目	預 算 數	實 收 數	比 較			
			增	%	減	%
稅 課 收 入	127,817,731,000.00	122,342,085,750.00	5,475,645,250.00	4.28
營 業 稅	51,125,031,000.00	57,278,002,011.00	6,152,971,011.00	12.04
印 花 稅	1,281,700,000.00	1,456,760,993.00	175,060,993.00	13.66
使 用 牌 照 稅	5,564,890,000.00	5,771,118,808.00	206,228,808.00	3.71
土 地 稅	50,137,236,000.00	40,273,306,465.00	9,863,929,535.00	19.67
房 屋 稅	8,927,453,000.00	8,766,477,811.00	160,975,189.00	1.80
契 稅	2,341,997,000.00	1,802,319,557.00	539,677,443.00	23.04
娛 樂 稅	162,535,000.00	175,041,760.00	12,506,760.00	7.69
遺 產 及 贈 與 稅	1,800,000,000.00	2,298,921,552.00	498,921,552.00	27.72
九 年 國 教 附 徵 經 費	1,665,529,000.00	104,668,550.00	1,560,860,450.00	93.72
中 央 統 籌 分 配 稅	4,811,360,000.00	4,415,468,243.00	395,891,757.00	8.23
稅 課 外 收 入	21,142,737,000.00	28,380,013,338.65	7,237,276,338.65	34.23
工 程 受 益 費 收 入	...	116,242.00	116,242.00	100.00
罰 款 及 賠 償 收 入	5,916,749,000.00	4,532,463,019.00	1,384,285,981.00	23.40
規 費 收 入	7,297,578,000.00	7,974,257,037.00	676,679,037.00	9.27
信 託 管 理 收 入	133,667,000.00	132,379,246.00	1,287,754.00	0.96
財 產 收 入	2,024,959,000.00	10,417,164,693.00	8,392,205,693.00	414.44
營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	1,804,596,000.00	170,317,884.00	1,634,278,116.00	90.56
其 他 收 入	3,965,188,000.00	5,153,315,217.65	1,188,127,217.65	29.96
移 用 以 前 年 度 歲 計 賸 餘	21,601,792,999.00	21,601,792,999.00	100.00
小 計	170,562,260,999.00	150,722,099,088.65	19,840,161,910.35	11.63
以 前 年 度 收 入	...	-1,011,336,144.00
收 回 以 前 年 度 經 費 賸 餘	...	205,366,230.00
剔 除 經 費	...	1,406,565.00
特 別 預 算 收 入	...	42,161,266,872.00
保 管 款	...	-274,934,613.00
小 計	...	41,081,768,910.00
收 入 合 計	170,562,260,999.00	191,803,867,998.65
上 年 度 結 存 轉 入 數	...	3,981,858,514.32
本 年 度 短 期 透 支 數	...	1,938,411,172.03
總 計	...	197,724,137,685.00

終 結 報 告 收 支 總 表

至八十八年六月三十日止

支 出 科 目	預 算 數	實 支 數	比 較			
			增	%	減	%
市 議 會 主 管	745,746,000.00	678,732,413.00	67,013,587.00	8.99
市 政 府 主 管	6,372,449,304.00	5,877,104,819.00	495,344,485.00	7.77
民 政 局 主 管	1,920,695,457.00	1,435,141,334.00	485,554,123.00	25.28
財 政 局 主 管	30,795,470,340.00	28,933,768,910.00	1,861,701,430.00	6.05
教 育 局 主 管	47,369,612,660.00	42,708,322,117.00	4,661,290,543.00	9.84
建 設 局 主 管	1,992,900,223.00	1,378,600,763.00	614,299,460.00	30.82
工 務 局 主 管	19,903,370,176.00	13,233,974,705.00	6,669,395,471.00	33.51
社 會 局 主 管	12,029,374,871.00	10,970,044,373.00	1,059,330,498.00	8.81
警 察 局 主 管	10,968,379,365.00	10,372,837,221.00	595,542,144.00	5.43
衛 生 局 主 管	6,263,547,497.00	5,888,237,004.00	375,310,493.00	5.99
環 保 局 主 管	6,966,522,219.00	5,517,661,842.00	1,448,860,377.00	20.80
地 政 處 主 管	1,053,174,888.00	994,715,562.00	58,459,326.00	5.55
國 宅 處 主 管	710,006,106.00	705,722,244.00	4,283,862.00	0.60
自 來 水 處 主 管	66,203,286.00	62,980,382.00	3,222,904.00	4.87
兵 役 處 主 管	255,314,000.00	238,592,039.00	16,721,961.00	6.55
翡翠水庫管理局主管	565,730,000.00	465,182,142.00	100,547,858.00	17.77
交 通 局 主 管	4,800,710,925.00	4,316,819,731.00	483,891,194.00	10.08
勞 工 局 主 管	9,815,525,648.00	9,752,061,508.00	63,464,140.00	0.65
都 市 發 展 局 主 管	281,959,000.00	236,502,522.00	45,456,478.00	16.12
消 防 局 主 管	1,997,731,000.00	1,618,851,289.00	378,879,711.00	18.97
其他支出(國家賠償金)	5,675,483,000.00	4,485,457,808.00	1,190,025,192.00	20.97
第 二 預 備 金	12,355,034.00	12,355,034.00	100.00
小 計	170,562,260,999.00	149,871,310,728.00	20,690,950,271.00	12.13
以 前 年 度 支 出	...	9,447,447,978.00
特 別 預 算 支 出	...	38,391,640,148.00
墊 付 款	...	13,738,831.00
小 計	...	47,852,826,957.00
支 出 合 計	170,562,260,999.00	197,724,137,685.00
總 計	...	197,724,137,685.00

二、八十八年度總決算歲入歲出收付實現審定數與市庫實收實支數差額之解釋

（一）總決算歲入收入實現審定數與市庫實收數差額之解釋

本年度歲入決算收入實現數，經本處審定為 157,136,840,900 元 09 分，與市庫實收數 191,803,867,998 元 65 分，計差 34,667,027,098 元 56 分，其差異原因如次：

加項：

各機關以前年度歲入應收款 2,163,952,433 元。

特別預算工程歲入實收數 42,147,290,857 元。

各機關解繳以前年度經費賸餘 205,447,329 元。

各機關解繳剔除經費 1,406,565 元。

各機關解繳以前年度歲入應納庫款 52,554 元。

以前年度歲入超收數 21,238,914 元。

□庫款科目轉正數 2,694,835,595 元。

□本處修正數 1,825,906,934 元 40 分。

減項：

移用歲計賸餘 8,446,984,806 元 84 分。

應納庫款 3,136,496 元。

保管款 356,833,924 元。

退還以前年度歲入款 2,875,483,476 元。

暫收款 3,902,663 元。

庫款科目轉正數 2,699,039,767 元。

本處修正數 7,722,950 元。

上述加項與減項相抵後之餘額 34,667,027,098 元 56 分即為總決算收入實現審定數與市庫實收數之差額。

（二）總決算歲出支付實現審定數與市庫實支數差額之解釋

本年度歲出決算支付實現數，經本處審定為 148,864,931,338 元，與市庫實支數 197,724,137,685 元，計差 48,859,206,347 元，其差異原因如次：

加項

各機關以前年度歲出應付款 12,125,783,552 元。

本年度經費留抵權責發生數 958,971,343 元。

特別預算工程支付數 41,140,483,538 元。

經費賸餘押金、待納庫部分 22,671,465 元。

暫付款 1,462,401,136 元。

剔除經費 24,966 元。

墊付款增加數 13,738,831 元。

□本處修正數 26,250,264

減項

暫付款轉正數 6,169,099,600 元。

支出收回數 722,019,148 元。

上述加項與減項相抵後之餘額 48,859,206,347 元，即為總決算支付實現審定數與市庫實支數之差額。

有關本年度市庫收支及各項差額之解釋，詳見下列八十八年度總決算歲入、歲出收付實現審定數與市庫實收、實支數差額解釋表。

八十八年度歲出決算支付實現

中華民國八十八

科 目	歲 出 決 算 支付實現審定數	加			
		各機關以前年度 歲出應付款	本年度經費留抵 權責發生數	特 別 預 算 工 程 支 付 數	經費賸餘押金 、待納庫部分
市 議 會 主 管	678,732,413.00
市 政 府 主 管	5,875,239,465.00	...	53,700.00	...	1,801,196.00
民 政 局 主 管	1,430,596,355.00	...	4,536,079.00	...	8,900.00
財 政 局 主 管	28,933,705,095.00	44,293.00
教 育 局 主 管	42,481,131,509.00	...	226,734,570.00	...	368,700.00
建 設 局 主 管	1,373,572,933.00	...	4,125,682.00	...	889,269.00
工 務 局 主 管	12,675,148,678.00	...	537,921,503.00	...	3,954,199.00
社 會 局 主 管	10,948,772,863.00	...	20,084,532.00	...	1,186,978.00
警 察 局 主 管	10,354,602,029.00	...	18,168,192.00	...	67,000.00
衛 生 局 主 管	5,869,837,322.00	...	18,317,840.00	...	74,492.00
環 境 保 護 局 主 管	5,392,674,686.00	...	108,540,459.00	...	7,270,117.00
地 政 處 主 管	994,698,505.00	17,057.00
國 民 住 宅 處 主 管	705,722,244.00
臺北自來水事業處主管	62,980,382.00
兵 役 處 主 管	238,592,039.00
臺北翡翠水庫管理局主管	465,164,084.00	7,600.00
交 通 局 主 管	4,315,702,891.00	1,116,840.00
勞 工 局 主 管	9,738,054,248.00	...	9,689,464.00	...	4,317,796.00
都 市 發 展 局 主 管	229,351,222.00	...	7,148,400.00	...	2,900.00
消 防 局 主 管	1,618,266,585.00	...	578,904.00	...	5,800.00
其他支出(國家賠償金)	4,482,385,790.00	...	3,072,018.00
小 計	148,864,931,338.00	...	958,971,343.00	...	21,133,137.00
以 前 年 度 支 出	...	12,125,783,552.00	1,518,628.00
特 別 預 算 支 出	41,140,483,538.00	19,700.00
墊 付 款
小 計	...	12,125,783,552.00	...	41,140,483,538.00	1,538,328.00
合 計	148,864,931,338.00	12,125,783,552.00	958,971,343.00	41,140,483,538.00	22,671,465.00
總 計

審定數與市庫實支數差額解釋表

年 六 月 三 十 日

項				減 項		市 庫 實 支 數
暫 付 款	剔 除 經 費	墊付款增加數	本處修正數	暫付款轉正數	支出收回數	
...	678,732,413.00
...	10,458.00	5,877,104,819.00
...	1,435,141,334.00
...	19,522.00	28,933,768,910.00
...	24,646.00	...	62,692.00	42,708,322,117.00
...	12,879.00	1,378,600,763.00
...	16,950,325.00	13,233,974,705.00
...	10,970,044,373.00
...	10,372,837,221.00
...	7,350.00	5,888,237,004.00
...	9,176,580.00	5,517,661,842.00
...	994,715,562.00
...	705,722,244.00
...	62,980,382.00
...	238,592,039.00
...	10,458.00	465,182,142.00
...	4,316,819,731.00
...	9,752,061,508.00
...	236,502,522.00
...	1,618,851,289.00
...	4,485,457,808.00
...	24,646.00	...	26,250,264.00	149,871,310,728.00
381,976,273.00	320.00	2,356,619,324.00	705,211,471.00	9,447,447,978.00
1,080,424,863.00	3,812,480,276.00	16,807,677.00	38,391,640,148.00
...	...	13,738,831.00	13,738,831.00
1,462,401,136.00	320.00	13,738,831.00	...	6,169,099,600.00	722,019,148.00	47,852,826,957.00
1,462,401,136.00	24,966.00	13,738,831.00	26,250,264.00	6,169,099,600.00	722,019,148.00	197,724,137,685.00
...	197,724,137,685.00

三、市庫出納終結報告、集中支付作業暨市庫代庫業務，經本處派員抽查結果，核有尚需積極辦理或研討改善事項，茲擇要略述如次：

□經抽查集中支付處電腦系統對於公元二千年資訊危機之因應措施，核有建議改善事項：系統文件應依據現行實際硬體設備、作業環境及應用系統規格，重新加以整編；宜及早規劃擬具整體測試計畫及標準測試作業程序；測試使用之資料尚未周延，除應含正常資料外，尚宜包括各種異常狀況之多樣性資料；為防止人為作業疏失導致資料毀損，宜以批次檔執行資料回復動作；增加驗證系統於重新開機後能否保存之前重新設定之日期及時間等五項。據復：均經接納立即改善或允以納入測試計畫辦理。

□經查部分機關學校所填發繳入市庫存款戶(或基金)之繳款書及支出收回書，其製單日期或填發日期欄空白未填；以及製單日期或填發日期與公庫收款日期相隔甚久，未確實依台北市市庫規則之規定期限將收入解繳市庫；另查間有繳款機關有關人員簽章欄空白未簽章情形。均經函請財政局轉知市屬各機關學校注意辦理，並加強內部控制。據復：已轉飭各機關學校注意辦理。本處已列管繼續注意其改進情形。

□尚有機關專戶存款帳戶逾一年以上無交易紀錄，惟並未辦理結清手續及收回未使用之公庫支票；公庫存款支票均已由存戶領取，惟領取證並未記載領取日期且領取證所列之起迄號碼與備查簿不同；領取證未妥善保存；開戶申請書、印鑑卡、銷戶回單等相關資料未妥善保存；月計表未妥善裝訂保存或未詳實覆核等缺失，均經通知補正或注意改進。據復：已依規定補正，嗣後並將注意依規定辦理。本處已列管繼續注意其改善成效。

□部分代庫銀行代收稅款、非稅款逾期繳納，尚有短、溢計滯納金或利息，經函請各該代庫銀行應依規定查明處理或注意辦理。據復：業依規定補收或函請各稅、費徵收機關核退，並允以嗣後當注意依規定辦理。本處已列管將注意其改善情形。

集中支付處未兌付市庫支票，尚有受款人為政府機關收受費款專戶之支票，經機關領回後迄未繳入指定專戶，雖經集中支付處定期產出「未兌付市庫支票明細表」通知各該機關，惟各機關仍未積極處理，顯示支用機關作業不無疏失，經函請主計處通知各該支用機關查明原因並切實檢討改進。據復：已函請支用機關查明原因，即予處理並切實檢討改進。本處已列管繼續注意其改進情形。

戊、資產負債之查核

壹、平衡表之查核

民國八十八年度臺北市地方總決算平衡表，係表示民國八十八年六月三十日之資產、負債及餘絀情形，計列資產總額 83,544,523,764 元 14 分，負債總額 57,744,910,750 元 22 分，餘絀總額 25,799,613,013 元 92 分。茲將臺北市政府原列平衡表與資產負債餘絀結構及查核結果，分別列述如次：

一、臺北市政府原列平衡表

臺 北 市 地 方 總 決 算 平 衡 表

中華民國八十八年六月三十日

單位：新臺幣元

科 目	借 方 金 額		科 目	貸 方 金 額	
	小 計	合 計		小 計	合 計
資 產		83,544,523,764.14	負 債		57,744,910,750.22
各 機 關 結 存		7,542,470,097.99	短 期 透 支		2,135,493,434.03
各 機 關 歲 入 結 存	1,814,990,769.55		預 收 款		62,960,819.00
各 機 關 經 費 結 存	8,588,901,247.44		暫 收 款		1,717,558,526.00
減：各機關市庫結存數	2,861,421,919.00		暫收款（特別預算）		282,073,050.00
有 價 證 券		2,999,209,253.00	保 管 款		5,973,600,169.38
押 金		9,957,952.44	保 證 金		589,898,689.55
材 料		118,402,012.00	災 害 搶 修 準 備		36,683,812.50
歲 入 應 收 款		7,927,323,986.71	代 收 款		6,020,865,153.76
歲入應收款（特別決算）		17,001,439,147.00	應 付 料 款		1,952,132.00
暫 付 款		8,875,887,831.00	歲 出 應 付 款		27,092,087,869.00
暫付款（特別決算）		1,022,112,478.00	歲出應付款（特別決算）		13,831,737,095.00
暫付款（特別預算）		4,085,229,728.00			
應 收 剔 除 經 費		228,260,842.00	餘 絀		25,799,613,013.92
應 收 墊 付 款		33,734,230,436.00	以 前 年 度 累 計 餘 絀	25,799,613,013.92	
			本 年 度 歲 計 賸 餘	0.00	
合 計		83,544,523,764.14	合 計		83,544,523,764.14

備註：1.本表由總會計平衡表、特別預算會計與特別決算平衡表合併，特別預算會計部分因未屆決算時期，僅以其與庫款收支之淨額以暫收款或暫付款列計。
2.應收墊付款係先行償還特別預算借款，分別墊還東西向快速道路暨鄭州路段地下街工程 72 億 3,723 萬 436 元、臺北都會區大眾捷運系統建設計畫工程 165 億元、基隆河整治工程（中山橋至南湖大橋段）99 億 4,000 萬元等借款，以及社會局依市議會 88.6.11（88）議民字第 1769 號函同意先行墊付育兒補助 21,000,000 元、依 88.6.11（88）議民字第 1770 號函同意先行墊付中低收入老人生活津貼 36,000,000 元。
3.歲出應付款本年度部分 13,411,707,462 元、以前年度部分 13,680,380,407 元。
4.截至八十八年度底止應付公債 41,000,000,000 元、應付長期借款 63,567,245,592 元及長期借款之應付利息 5,390,984,543 元，合計 109,958,230,135 元，應於以後各年度償還，依會計法第二十九條規定另編製目錄。
5.除前述債務外，尚積欠勞保局歷年應由市府負擔 40%之職業工人勞工保險補助 3,801,015,797 元及全民健康保險費 1,682,258,771 元，計 5,483,274,568 元，亦將於以後各年度編列預算給付勞保局及健保局。
6.臺北市稅捐稽徵處已查定尚未徵起之稅款 27,712,413,076 元，將於以後年度予以徵起。

二、資產負債餘絀結構

資產類各科目包括各機關結存、有價證券、押金、材料、歲入應收款、暫付款、應收剔除經費、應收墊付款，合計 83,544,523,764 元 14 分，較上年度 292,407,828,160 元 96 分，減少 208,863,304,396 元 82 分，約為 71.43%，主要係臺北都會區大眾捷運系統建設計畫第二、三期及臺北市中山十四、十五號公園新建等三個未辦決算之特別預算會計報告「歲入預算數」等科目金額未併計平衡表，僅就其與庫款收支之淨額以暫付款列計所致。

負債類各科目包括短期透支、預收款、暫收款、保管款、保證金、災害搶修準備、代收款、應付料款、歲出應付款，合計 57,744,910,750 元 22 分，較上年度 256,967,397,875 元 79 分，減少 199,222,487,125 元 57 分，約為 77.53%，主要係臺北都會區大眾捷運系統建設計畫第二、三期及臺北市中山十四、十五號公園新建等三個未辦決算之特別預算會計報告「歲出預算數」等科目金額未併計平衡表，僅就其與庫款收支之淨額以暫收款列計所致。另負債內有短期透支、災害搶修準備非屬臺北市總會計制度第二十二條訂定之科目名稱，若為表達需要，允宜先行修訂臺北市總會計制度，以符合規定。

餘絀類各科目包括本年度歲計賸餘及以前年度累計餘絀，合計賸餘 25,799,613,013 元 92 分，較上年度 35,440,430,285 元 17 分比較，減少 9,640,817,271 元 25 分，約為 27.20%，主要係本年度為達收支平衡，移用以前年度歲計賸餘所致。

三、查核結果

以上資產、負債及餘絀各科目，經與台北市地方總決算各科目明細表，各機關單位決算表之相關列數，以及有關各項報告相互核對，並派員抽查各機關財務收支，其有應行修正決算者，均分別列入各該機關審定表及審核說明內，茲摘要說明如次：

本年度決算審定後資產科目增列 18 億 939 萬餘元，負債科目減列 1,738 萬餘元，增列餘絀 18 億 2,677 萬餘元，計期末資產科目餘額為 853 億 5,391 萬餘元，負債科目餘額為 577 億 2,752 萬餘元，餘絀科目餘額為 276 億 2,639 萬餘元。

資產科目內之歲入應收款總決算部分計 7,927,323,986 元 71 分，較上年度所列 7,100,738,818 元 61 分，增加 826,585,168 元 10 分，約為 11.64%。歲入應收款中主要為：罰款及賠償收入 42 億 7,083 萬餘元，係取締山坡地違規使用、建物違建違規使用、交通違規、環境污染及違反商業登記法、醫事廣告法、勞動安全衛生法等行政裁罰，經告發處分後之欠繳案件未能有效收繳，不但影響財政收入，亦養成民眾輕忽法制，違反社會公平正義原則，亟宜督促加強處理；財產收入 12 億 2,939 萬餘元，主要為財政局所管非公用財產欠繳租金及市地售價尚未到期之分期繳納款，其中 82~87 年度之非公用財產租金未結清數 9 億 6,772 萬餘元，轉入本年度執行結果，欠繳金額仍達 9 億 983 萬餘元，占轉入數 94.02%，顯示催繳成效不彰，亟宜研議具體措施積極處理；營業盈餘及事業收入 22 億 5,665 萬餘元，係台北銀行、自來水事業處超法定預算盈餘及地政處實施平均地權基金作業賸餘尚未繳庫，宜速辦理，以裕庫收。另歲入應收款本年度註銷數達 4 億 7,651 萬餘元，主要係屆滿五年仍未收繳之應收款依決算法第七條規定免

編入決算及經行政救濟程序撤銷原處分之罰鍰等報經財政局備案註銷。至特別決算歲入應收款部分計 17,001,439,147 元，主要係基隆河整治、臺北都會區大眾捷運系統建設計畫等特別決算歲入未結清數，其中含有中央補助款及臺灣省政府配合款未撥數計 24 億 5,290 萬餘元，影響市庫資金調度，亟宜促請有關單位積極處理。

負債科目內之歲出應付款 40,923,824,964 元，係歷年歲出總決算及特別決算經費未執行完成，必須繼續辦理部分，較上年度所列 50,801,293,566 元，減少 9,877,468,602 元，約為 19.44%。主要係各機關學校辦理各項工程及購置財物，因計畫（設計）變更、工程複雜招標不順、受天候地質影響等因素延誤工程進度，已完工尚未驗收結案、或需其他相關機關配合作業等原因保留，應加強督導積極趕辦；另社會局之敬老福利津貼及殘障津貼計 51 億 9,935 萬餘元，因預算審議意見、但書等事項辦理情形尚未經市議會同意動支，未能轉正，亟宜加強溝通協調，及早結案。又保管款、代收款計 119 億 9,446 萬餘元，主要係各機關為因應業務需要辦理各項營繕工程、購置財物等因而收取之履約保證金及保固金，或係接受委託辦理事項收取之代收款等尚未處理之款項，業分別通知各該機關積極清理。

餘絀科目內本年度無歲計賸餘，計列以前年度累計餘絀 257 億 9,961 萬餘元，經本處修正增列歲入及減列歲出，計調整增列賸餘數 18 億 2,677 萬餘元，決算審定後餘絀總額 276 億 2,639 萬餘元，較上年度減少 81 億 9,362 萬餘元。本年度經常收入決算審定數 1,466 億 9,302 萬餘元，較上年度減少 261 億 7,769 萬餘元，約為 15.14%，反之，經常支出決算審定數 1,126 億 1,209 萬餘元，較上年度增加 81 億 307 萬餘元，約為 7.75%，經常收支賸餘 340 億 8,093 萬餘元，較上年度減少 342 億 8,076 萬餘元，約為 50.15%，經常收支賸餘不足以支應資本支出，經以出售土地增加收入 89 億 5,931 萬餘元及移用以前年度歲計賸餘 66 億 1,775 萬餘元挹注，始達成收支平衡，財政狀況不若上年度平穩。又本年度債務還本、付息支出為 235 億 7,930 萬元，占歲出決算審定數比例雖較上年度降低，仍高達 14.53%，及臺北市累計歷年未清償債務（包括公債、長期借款暨應付利息）達 1,099 億 5,823 萬餘元，顯示財務負擔仍然沉重，並未有效改善。另台北市近年社會福利支出大幅增加，與八十三年度相較，金額由 134 億 1,108 萬餘元擴增至 278 億 1,030 萬餘元，其占歲出決算審定總額比例由 10.56%成長至 17.14%；相對經濟發展支出、社區發展及環境保護支出比重則均呈下降趨勢，合計占歲出決算審定總額比例，已由八十三年度之 32.28%遽降至本年度之 21.30%，顯示近年快速推動社會福利措施，對其他重要施政項目已明顯產生排擠效應，亟宜開源節流，並衡酌財務狀況，於推動社會福利之餘，兼顧其他重要施政，期使各項政務平衡發展。

其他以附註方式表達者，尚有積欠勞保局歷年應由市府負擔 40%之職業工人勞工保險補助 38 億 101 萬餘元及全民健康保險費 16 億 8,225 萬餘元，宜及早籌編預算給付，以符法令；又臺北市稅捐稽徵處已查定尚未徵起之稅款 277 億 1,241 萬餘元，較上年度增加 34 億 1,421 萬餘元，亟宜加強稽徵，以裕庫收。

本年度臺北市地方總決算經本處審核結果，計淨增列歲入決算數 1,792,995,898 元 40 分、以前年度歲出減免數 741,880 元及特別決算以前年度歲出減免數 245,327 元；淨減列歲出決算數 32,794,794 元，顯示各機關執行歲入歲出預算，仍有多項收支與法令規定欠合，經本處查核結果必須加以修正增減，有待各有關主管機關積極督促所屬加強內部控制及內部審核功能，以增進財務效益。

茲將中華民國八十八年度臺北市地方總決算經審定後之資產、負債及餘絀狀況，列表提供參考如次：

借 方 科 目	借 方 金 額	
	小 計	合 計
資 產 部 分		
各 機 關 結 存	7,542,470,097.99	
各 機 關 歲 入 結 存	1,814,990,769.55	
各 機 關 經 費 結 存	8,588,901,247.44	
減：各 機 關 市 庫 結 存 數	-2,861,421,919.00	
有 價 證 券	2,999,209,253.00	
押 金	9,957,952.44	
材 料	118,402,012.00	
歲 入 應 收 款	7,927,323,986.71	
歲 入 應 收 款（特 別 決 算）	17,001,439,147.00	
暫 付 款	8,875,887,831.00	
暫 付 款（特 別 決 算）	1,022,112,478.00	
暫 付 款（特 別 預 算）	4,085,229,728.00	
應 收 剔 除 經 費	228,260,842.00	
應 收 墊 付 款	33,734,230,436.00	
原 列 資 產 總 額		83,544,523,764.14
本 處 審 核 修 正 決 算 應 調 整 數		
有 關 歲 入 事 項 應 調 整 數	1,781,032,832.40	
增 列 本 年 度 歲 入 收 入 實 現 數	7,722,950.00	
增 列 本 年 度 歲 入 權 責 發 生 數	1,794,568,233.40	
減 列 本 年 度 歲 入 收 入 實 現 數	-116,242.00	
減 列 本 年 度 歲 入 權 責 發 生 數	- 9,179,043.00	
減 列 代 收 款 等 科 目 增 列 歲 入 部 分	-11,963,066.00	
有 關 歲 出 事 項 應 調 整 數	28,361,814.00	
減 列 本 年 度 歲 出 支 付 實 現 數	26,250,264.00	
減 列 以 前 年 度 歲 出 支 付 實 現 數	547,579.00	
減 列 特 別 決 算 以 前 年 度 歲 出 支 付 實 現 數	1,563,971.00	
資 產 部 分 應 調 整 數		1,809,394,646.40
決 算 審 定 後 資 產 總 額		85,353,918,410.54

單位：新臺幣元

貸	方	科	目	貸 方		金	額
				小	計	合	計
負	債	部	分				
短	期	透	支			2,135,493,434.03	
預	收		款			62,960,819.00	
暫	收		款			1,717,558,526.00	
暫	收	款	(特 別 預 算)			282,073,050.00	
保	管		款			5,973,600,169.38	
保	證		金			589,898,689.55	
災	害	搶	修 準 備			36,683,812.50	
代	收		款			6,020,865,153.76	
應	付	料	款			1,952,132.00	
歲	出	應	付 款			27,092,087,869.00	
歲	出	應	付 款 (特 別 決 算)			13,831,737,095.00	
原	列	負	債 總 額				57,744,910,750.22
本	處	審	核 修 正 決 算 應 調 整 數				
歲	出	應	付 款 應 調 整 數			-5,420,187.00	
增	列	本	年 度 歲 出 權 責 發 生 數			2,404,400.00	
減	列	本	年 度 歲 出 權 責 發 生 數			-8,948,930.00	
減	列	以	前 年 度 歲 出 未 結 清 數			-741,880.00	
增	列	以	前 年 度 歲 出 未 結 清 數			547,579.00	
增	列	特	別 決 算 以 前 年 度 歲 出 未 結 清 數			1,318,644.00	
代	收	款	等 科 目 調 整 改 列 歲 入 部 分			-11,963,066.00	
負	債	部	分 應 調 整 數				-17,383,253.00
決	算	審	定 後 負 債 總 額				57,727,527,497.22
餘	細	部	分				
決	算	審	定 後 歲 計 餘 細			1,825,790,692.40	
原	列	歲	計 餘 細			0.00	
本	處	審	核 修 正 增 列 本 年 度 歲 入 應 調 整 數			1,792,995,898.40	
本	處	審	核 修 正 減 列 本 年 度 歲 出 應 調 整 數			32,794,794.00	
決	算	審	定 後 以 前 年 度 累 計 餘 細			25,800,600,220.92	
原	列	以	前 年 度 累 計 餘 細			25,799,613,013.92	
本	處	審	核 修 正 增 列 以 前 年 度 歲 出 減 免 應 調 整 數			741,880.00	
本	處	審	核 修 正 增 列 特 別 決 算 以 前 年 度 歲 出 減 免 應 調 整 數			245,327.00	
決	算	審	定 後 餘 細 總 額				27,626,390,913.32
決	算	審	定 後 負 債 及 餘 細 總 額				85,353,918,410.54

貳、財產總目錄之查核

中華民國八十八年度臺北市地方總決算財產目錄計列市有財產總值 4,414,678,085 千元，按其性質分為公用財產及非公用財產；公用財產又區分為公務用財產、公共用財產及事業用財產三部分。經本處審核結果，尚無不符。

茲就各有關機關所提供之資料及本處書面審核與派員抽查結果，分別列述於次：

一、公用財產

(一) 公務用財產

本年度臺北市地方總決算財產目錄列公務用財產總值 900,173,723 千元，占市有財產總值 20.39%，較上年度決算列數 852,817,681 千元，增加 47,356,042 千元，約增 5.55%，增加原因主要係土地公告地價調整及增購電腦設備等所致。上項公務用財產之價值，按科目別及主管機關別區分，分別列表如下：

按科目別區分				單位：新台幣千元		
科 目	價 值		比 較 上 年 度 增 減		占公務用財產總值%	
	本 年 度	上 年 度	價 值	%		
土 地	824,835,507	781,081,823	43,753,684	5.60	91.63	
房 屋 建 築 及 設 備	40,536,810	39,056,234	1,480,576	3.79	4.50	
機 械 及 設 備	21,194,461	20,147,337	1,047,124	5.20	2.36	
交 通 及 運 輸 設 備	8,120,871	7,547,528	573,343	7.60	0.90	
雜 項 設 備	5,112,828	4,699,540	413,288	8.79	0.57	
未 完 工 程	373,244	285,216	88,028	30.86	0.04	
合 計	900,173,723	852,817,681	47,356,042	5.55	100.00	

按主管機關別區分

單位：新台幣千元

主 管 機 關	價 值		比 較 上 年 度 增 減		占公務用財產總值%
	本 年 度	上 年 度	價 值	%	
市 議 會 主 管	3,067,148	2,973,279	93,869	3.16	0.34
市 政 府 主 管	56,366,732	51,591,385	4,775,347	9.26	6.26
民 政 局 主 管	2,307,318	1,751,548	555,770	31.73	0.26
財 政 局 主 管	15,455,701	14,460,725	994,976	6.88	1.72
教 育 局 主 管	628,535,206	607,667,746	20,867,460	3.43	69.83
建 設 局 主 管	739,790	1,132,641	- 392,851 -	34.68	0.08
工 務 局 主 管	17,830,084	14,621,548	3,208,536	21.94	1.98
社 會 局 主 管	21,324,296	20,618,065	706,231	3.43	2.37
警 察 局 主 管	26,022,420	25,138,879	883,541	3.51	2.89
衛 生 局 主 管	33,571,421	28,686,981	4,884,440	17.03	3.73
環 境 保 護 局 主 管	9,017,643	10,203,220	- 1,185,577 -	11.62	1.00
地 政 處 主 管	1,034,835	1,011,701	23,134	2.29	0.12
國 民 住 宅 處 主 管	204,889	90,234	114,655	127.06	0.02
兵 役 處 主 管	109,450	104,856	4,594	4.38	0.01
臺北翡翠水庫管理局主管	8,572,300	8,593,867	- 21,567 -	0.25	0.95
交 通 局 主 管	15,064,053	7,608,398	7,455,655	97.99	1.67
勞 工 局 主 管	7,140,550	6,951,327	189,223	2.72	0.79
都 市 發 展 局 主 管	42,851	38,507	4,344	11.28	0.00
消 防 局 主 管	6,809,004	6,332,723	476,281	7.52	0.76
捷 運 工 程 局 主 管	46,958,021	43,228,374	3,729,647	8.63	5.22
台北大眾捷運股份有限公司籌備處主管	...	11,669	- 11,669 -	100.00	0.00
合 計	900,173,723	852,817,681	47,356,042	5.55	100.00

(二) 公共用財產

本年度臺北市地方總決算財產目錄列公共用財產 3,181,417,200 千元，占市有財產總值 72.06%，較上年度決算列數 3,024,734,797 千元，增加 156,682,403 千元，約增 5.18%，增加原因主要係土地公告地價調整及交通局增列捷運站場土地用地、建設局徵收關渡自然公園土地、養護工程處價購社子島堤防用地等所致。茲將公共用財產之價值，按科目別及主管機關別，分別列表如下：

按科目別區分					單位：新台幣千元	
科	目	價 值		比 較 上 年 度 增 減		占公共用財產總值%
		本 年 度	上 年 度	價 值	%	
土	地	3,176,745,702	3,020,362,027	156,383,675	5.18	99.85
房	屋 建 築 及 設 備	3,121,257	2,967,418	153,839	5.18	0.10
機	械 及 設 備	321,475	321,726	- 251	- 0.08	0.01
交	通 及 運 輸 設 備	38,297	32,121	6,176	19.23	0.00
雜	項 設 備	1,190,467	1,051,504	138,963	13.22	0.04
合	計	3,181,417,200	3,024,734,797	156,682,403	5.18	100.00

2.按主管機關別區分

單位：新台幣千元

主 管 機 關	價 值		比 較 上 年 度 增 減		占公共用財產總值%
	本 年 度	上 年 度	價 值	%	
市 政 府 主 管	3,298,436	3,028,935	269,501	8.90	0.10
民 政 局 主 管	4,657,394	4,422,017	235,377	5.32	0.14
財 政 局 主 管	5,432,870	4,448,057	984,813	22.14	0.17
教 育 局 主 管	44,732,442	40,283,784	4,448,658	11.04	1.40
建 設 局 主 管	59,208,180	50,151,870	9,056,310	18.06	1.86
工 務 局 主 管	3,023,902,526	2,889,198,007	134,704,519	4.66	95.05
社 會 局 主 管	17,475,919	18,026,122	- 550,203 -	3.05	0.59
環 境 保 護 局 主 管	5,421,741	5,976,469	- 554,728 -	9.28	0.17
台北自來水事業處主管	87,512	87,419	93	0.11	0.00
兵 役 處 主 管	1,163,673	1,162,728	945	0.08	0.03
臺北翡翠水庫管理局主管	1,792,043	1,788,973	3,070	0.17	0.05
交 通 局 主 管	14,244,459	6,160,411	8,084,048	131.20	0.44
合 計	3,181,417,200	3,024,734,797	156,682,403	5.18	100.00

公務用財產之管理，經本處派員抽查結果，主要缺失情事如次：

財 產 管 理 缺 失 情 事	機 關 名 稱
1.部分未辦產權或他項權利登記。	教育局、復興高中、永吉國小。
2.財產帳、卡產價及增減異動資料登記不全；帳、卡、表、物間有未符，未與盤點更正。	教育局、西園國小、天母國小、仁愛國小 永吉國小、螢橋國小、龍山國小。
3.新增財產未填報財產取得通知單及建卡列管。	成淵高中。
4.未定期或不定期，或會同會計部門辦理盤點。	教育局、修德國小、三玉國小、西園國小。
5.部分財產已逾使用年限及不勘使用，未依規定程序辦理報廢除帳。	交通局、復興高中、福安國中、三玉國小 螢橋國小、天母國小、福林國小。
6.非現職人員占住公家宿舍。	警察局、復興高中。
7.部分財產閒置未予適當處理，或標籤脫落管理欠周等。	啓智學校、西松高中、永春高中、福安國中 螢橋國小、龍山國小。
8.其他 (1).市有土地遭違建戶占用。 (2).部分財產遺失，未查明原因，並作妥適處理。 (3).領物單未經單位主管蓋章。	永春高中。 教育局。 復興高中、西松高中、三玉國小、龍山國小 永吉國小、福林國小。

(三) 事業用財產

本年度總決算財產總目錄列事業用財產總值 94,706,078 千元，占市有財產總值約 2.15%，較上年度決算列數 97,567,906 千元，減少 2,861,827 千元，約減 2.93%，茲將事業用財產按科目別及機關別列表說明如下：

按科目別區分				單位：新台幣千元		
科 目	價 值		比 較 上 年 度 增 減		占事業用財產總值%	
	本 年 度	上 年 度	價 值	%		
土 地	22,263,236	28,805,491	- 6,542,255	22.71	23.51	
房 屋 建 築 及 設 備	14,086,941	11,714,131	2,372,810	20.26	14.87	
機 械 及 設 備	31,016,238	29,656,541	1,359,697	4.58	32.75	
交 通 及 運 輸 設 備	5,075,227	5,040,385	34,842	0.69	5.36	
雜 項 設 備	337,161	309,882	27,278	8.80	0.36	
租 賃	4,592	9,819	- 5,227	53.24	—	
有 價 證 券	17,167,426	17,161,560	5,866	0.03	18.13	
未 完 工 程 及 訂 購 機 件	4,755,254	4,870,093	- 114,839	2.36	5.02	
合 計	94,706,078	97,567,906	- 2,861,827	2.93	100.00	

按機關別區分

單位：新台幣千元

機 關 名 稱	價 值		比 較 上 年 度 增 減		占事業用財產總值%
	本 年 度	上 年 度	價 值	%	
營 業 部 分	72,420,402	73,622,193	- 1,201,790	1.63	76.47
臺 北 市 政 府 印 刷 所	262,764	268,092	- 5,327	1.99	0.28
臺 北 市 動 產 質 借 處	78,211	77,363	848	1.10	0.08
臺 北 自 來 水 事 業 處	43,197,749	42,229,717	968,032	2.29	45.61
臺 北 市 公 共 汽 車 管 理 處	11,465,898	13,884,972	- 2,419,073	17.42	12.11
臺北市大眾捷運系統土地聯合開發基金	248,352	487	247,864	50,836.93	0.26
交通局(投資捷運公司股票)	5,162,200	5,162,200	—	—	5.45
財政局(投資臺北銀行及臺北市煤氣股份有限公司股票)	12,005,226	11,999,360	5,866	0.05	12.68
非 營 業 部 分	22,285,676	23,945,712	- 1,660,036	6.93	23.53
臺北市日用品平價供應基金	1,278	647	630	97.34	0.00
臺北市立各醫療院(所)醫療基金	2,568,419	2,266,261	302,157	13.13	2.71
臺北市實施平均地權基金	3,957	22,046	- 18,089	82.05	0.01
臺 北 市 國 民 住 宅 基 金	6,238,957	3,528,283	2,710,674	76.83	6.59
臺北市公有收費停車場基金	13,378,035	18,128,473	- 4,750,438	26.20	14.13
臺北市立動物園作業基金	89,224	—	89,224	—	0.09
臺北市立兒童育樂中心作業基金	2,260	—	2,260	—	0.00
臺北市立托兒所作業基金	2,054	—	2,054	—	0.00
臺北市老人自費安養中心作業基金	1,489	—	1,489	—	0.00
合 計	94,706,078	97,567,906	- 2,861,827	2.93	100.00

上列各單位事業用財產係未減除累計折舊之取得成本價值，其詳細情形如下：

臺北市政府印刷所：計值 262,764 千元，其中土地 58,870 千元，房屋建築及設備 50,480 千元，機械及設備 148,601 千元，交通及運輸設備 3,063 千元，雜項設備 1,747 千元。

臺北市動產質借處：計值 78,211 千元，其中土地 4,304 千元，房屋建築及設備 52,184 千元，機械及設備 4,274 千元，交通及運輸設備 4,651 千元，雜項設備 8,655 千元，未完工程及訂購機件 4,140 千元。

臺北自來水事業處：計值 43,197,749 千元，其中土地 10,302,792 千元，房屋建築及設備 1,133,800 千元，機械及設備 28,148,635 千元，交通及運輸設備 61,300 千元，雜項設備 44,910 千元，未完工程及訂購機件 3,506,309 千元。

臺北市公共汽車管理處：計值 11,465,898 千元，其中土地 5,356,802 千元，房屋建築及設備 1,065,507 千元，機械及設備 294,283 千元，交通及運輸設備 4,303,675 千元，雜項設備 77,170 千元，未完工程及訂購機件 368,458 千元。

臺北市大眾捷運系統土地聯合開發基金：計值 248,352 千元，其中土地 93,977 千元，房屋建築及設備 153,887 千元，機械及設備 445 千元，交通及運輸設備 29 千元，雜項設備 12 千元。

交通局(投資捷運公司股票)：計值 5,162,200 千元，係臺北市政府持有之股份。

財政局(投資臺北銀行及臺北市煤氣股份有限公司股票)：計值 12,005,226 千元，係臺北市政府持有之股份。

臺北市日用品平價供應基金：計值 1,278 千元，其中機械及設備 57 千元，交通及運輸設備 226 千元，雜項設備 994 千元。

臺北市立各醫療院(所)醫療基金：計值 2,568,419 千元，其中房屋建築及設備 74,952 千元，機械及設備 2,240,403 千元，交通及運輸設備 40,592 千元，雜項設備 168,862 千元，租賃 4,592 千元，未完工程及訂購機件 39,016 千元。

臺北市實施平均地權基金：計值 3,957 千元，其中機械及設備 1,985 千元，交通及運輸設備 1,972 千元。

臺北市國民住宅基金：計值 6,238,957 千元，其中土地 2,262,751 千元，房屋建築及設備 3,942,557 千元，機械及設備 21,720 千元，交通及運輸設備 7,541 千元，雜項設備 4,386 千元。

臺北市公有收費停車場基金：計值 13,378,035 千元，其中土地 4,183,736 千元，房屋建築及設備 7,613,571 千元，機械及設備 153,187 千元，交通及運輸設備 651,588 千元，雜項設備 22,165 千元，未完工程及訂購機件 753,785 千元。

臺北市立動物園作業基金：計值 89,224 千元，其中機械及設備 1,267 千元，交通及運輸設備 269 千元，雜項設備 4,144 千元，未完工程及訂購機件 83,543 千元。

臺北市立兒童育樂中心作業基金：計值 2,260 千元，其中機械及設備 890 千元，交通及運輸設備 177 千元，雜項設備 1,192 千元。

臺北市立托兒所作業基金：計值 2,054 千元，其中機械及設備 25 千元，交通及運輸設備 126 千元，雜項設備 1,902 千元。

臺北市老人自費安養中心作業基金：計值 1,489 千元，其中機械及設備 461 千元，交通及運輸設備 12 千元，雜項設備 1,015 千元。

二、非公用財產

本年度總決算財產目錄列非公用財產總值 238,381,082 千元，占市有財產總值 5.40%，較上年度決算列數 204,323,036 千元，增加 34,058,046 千元，約 16.67%。茲將非公用財產按科目別列表說明如下：

單位：新台幣千元					
科 目	價 值		比 較 上 年 度 增 減		占非公用財產總值%
	本 年 度	上 年 度	價 值	%	
土 地	236,528,737	203,731,471	32,797,266	16.10	99.22
房 屋 建 築 及 設 備	1,237,087	129,883	1,107,204	852.46	0.52
機 械 及 設 備	120,987	...	120,987	...	0.05
交 通 及 運 輸 設 備	22	...	22	...	0.00
雜 項 設 備	38,778	...	38,778	...	0.02
權 利	477	823	- 346	- 42.04	0.00
有 價 證 券	454,992	460,858	- 5,866	- 1.27	0.19
合 計	238,381,082	204,323,036	34,058,046	16.67	100.00

本年度土地列數 236,528,737 千元，較上年度 203,731,471 千元，增加 32,797,266 千元，主要原因為；1.國宅處原列基金存貨之土地改列非公用財產；2.無供公用使用計畫之土地變更為非公用財產；3.公告現值微幅調整。房屋建築及設備，本年度列數 1,237,087 千元，較上年度 129,883 千元增加 1,107,204 千元，主要原因係國宅處原列基金存貨之房屋建築及設備改列非公用財產。新增機械及設備 120,987 千元、交通及運輸設備 22 千元、雜項設備 38,778 千元，係臺北捷運公司營運所使用臺北市政府所有之各項設備。權利項目本年度列數 477 千元，較上年度 823 千元減少 346 千元，係因承購戶繳清分期地價款後塗銷抵押權及將本(八十八)會計年度中繳納分期款部分予以減帳處理。有價證券本年度列數 454,992 千元，較上年度 460,858 千元，減少 5,866 千元，係臺北煤氣公司股票因市府持股比率已達百分之八十四點三，自非公用財產改列事業用財產所致。

八十八年度市有非公用財產經管情形，經本處派員抽查結果，核有下列缺失，經函請檢討改善，列述如次：

財政局截至八十八年九月三十日止計有一、〇六四筆土地及二筆建物被占用，其中除七九三筆土地及二筆建物已進行訴訟外，仍在催收不當得利中者土地一〇六筆、協洽其他機關專案處理者土地三六筆、屬老舊眷村改建範圍者土地二二筆、專案處理中者土地一〇七筆，合計二七一筆土地，仍待清理。經函請財政局積極依法排除占用，以維公產權益。據復：已依「財政局經管被占用市有非公用土地處理計畫」切實處理。另專案處理之案件，已責成各區承辦人員切實於八十八年十二月三十一日前依計畫處理。本處已列管注意考核其辦理成效。

財政局自八十四年至八十八年度地租及使用費欠繳者計有一、九〇〇筆，欠租金額達五億四千四百餘萬元，其中欠繳租金者計有一七一筆，占全部筆數之九%，欠租金額計為三千萬餘元，占全部金額之五·五三%；欠繳不當得利(使用費)者計有一、七二九筆，占全部筆數之九一%，欠租金額計為五億一千四百餘萬元，占全部金額之九四·四七%，顯示占用人欠繳不當得利情況嚴重。復查欠租金額大於一百萬元者計有八十七筆，欠租金額高達三億三千七百餘萬元，占全部金額之六二·一一%，顯示大額欠租戶，欠租金額及比例均偏高。經函請財政局應積極針對各種欠租原因擬具具體清理措施，有效追討，以確保市產權益，並裕庫收。據復：業已積極向占用人催繳使用補償金，遇占用人置之不理時，則依規定循司法途徑處理。倘占用人無力一次繳清者，得依規定辦理分期攤繳。本處已列管繼續注意考核其辦理情形。

各項產籍與房地資料之清查、登記建檔、保管、釐正尚未臻嚴密確實，部分電腦檔案產籍資料記載內容與現況不符，致難以確實掌握市有財產量值及使用情形，並適時清理，尚待加強控管及改進。據復：所通知各項均已釐正電腦資料檔，並督促承辦人員嗣後注意改進。本處已列管繼續注意考核其改進成效。

財政局有關房、地租(含不當得利)、市地售價收入等繳款單據之請領、使用、報告及管理程序，經查未依「臺北市政府所屬各機關學校收入憑證管理要點」之規定辦理，經函請注意改進。據復：因財產管理資訊系統刻正進行整合更新，俟完成後，各項房地租金及市地售價收入等繳款單據亦將一併更新，有關單據之請領、使用、報告及管理程序，將依規定辦理。本處已列管繼續注意其改進情形。

綜上，市有財產數量龐大，權責單位分散，承辦人員人事更迭，致各項財產管理仍未臻理想，本處已列管繼續加強查核，以期督促建立健全之經營管理制度，確保市有財產權益，增裕庫收。

參、市營事業基金目錄之查核

民國八十八年度臺北市地方總決算所附市營事業基金目錄，計列秘書處等主管之事業基金三十二單位之資本(基金)總額 113,063,725,964 元 36 分，較上年度資本(基金)(不含臺北市十二個行政區衛生所已結束醫療基金)總額 68,701,175,419 元 36 分，增加 44,362,550,545 元，主要係本年度新增臺北市環境保護共同基金、臺北市殯葬管理處作業基金、臺北市老人自費安養中心作業基金、臺北市立托兒所作業基金、臺北市立動物園作業基金、臺北市立天文科學教育館作業基金及臺北市立兒童育樂中心作業基金等七單位所致。茲將市營事業基金目錄按主管機關別列表說明如次：

市 營 事 業 基 金 目 錄

中華民國八十八年六月三十日

單位：新台幣元

機 關 名 稱	臺 北 市 政 府 資 本 (基 金) 額
---------	-------------------------

	本 年 度	上 年 度	本 年 度 增 減 數
營 業 部 分	41,562,815,607.30	41,241,380,575.30	321,435,032.00
秘 書 處 主 管	89,437,117.35	89,437,117.35	—
臺 北 市 政 府 印 刷 所	89,437,117.35	89,437,117.35	—
財 政 局 主 管	12,599,360,040.00	12,599,360,040.00	—
臺 北 市 動 產 質 借 處	600,000,000.00	600,000,000.00	—
臺 北 銀 行 股 份 有 限 公 司	11,999,360,040.00	11,999,360,040.00	—
臺 北 自 來 水 事 業 處 主 管	12,921,803,158.24	12,921,803,158.24	—
臺 北 自 來 水 事 業 處	12,921,803,158.24	12,921,803,158.24	—
交 通 局 主 管	15,272,423,569.71	14,950,988,537.71	321,435,032.00
臺 北 市 公 共 汽 車 管 理 處	10,110,223,569.71	9,788,788,537.71	321,435,032.00
臺 北 大 眾 捷 運 股 份 有 限 公 司	5,162,200,000.00	5,162,200,000.00	—
捷 運 工 程 局 主 管	679,791,722.00	679,791,722.00	—
臺 北 市 捷 運 系 統 土 地 聯 合 開 發 基 金	679,791,722.00	679,791,722.00	—
非 營 業 部 分	71,500,910,357.06	27,459,794,844.06	44,041,115,513.00
國 民 住 宅 處 主 管	15,905,387,306.53	15,405,387,306.53	500,000,000.00
臺 北 市 國 民 住 宅 基 金	15,905,387,306.53	15,405,387,306.53	500,000,000.00
人 事 處 主 管	5,125,420,893.00	5,125,327,893.00	93,000.00
臺 北 市 政 府 輔 助 公 教 人 員 購 置 住 宅 貸 款 基 金	5,125,420,893.00	5,125,327,893.00	93,000.00
地 政 處 主 管	1,360,439,001.00	1,360,439,001.00	—
臺 北 市 實 施 平 均 地 權 基 金	1,360,439,001.00	1,360,439,001.00	—
交 通 局 主 管	3,440,000,000.00	3,440,000,000.00	—
臺 北 市 公 有 收 費 停 車 場 基 金	3,440,000,000.00	3,440,000,000.00	—
社 會 局 主 管	21,863,267,675.00	3,000,000.00	21,860,267,675.00
臺 北 市 日 用 品 平 價 供 應 基 金	3,000,000.00	3,000,000.00	—
臺 北 市 殯 葬 管 理 處 作 業 基 金	20,847,323,749.00	—	20,847,323,749.00
臺 北 市 老 人 自 費 安 養 中 心 作 業 基 金	20,072,552.00	—	20,072,552.00
臺 北 市 立 托 兒 所 作 業 基 金	992,871,374.00	—	992,871,374.00
都 市 發 展 局 主 管	10,000,000.00	50,000,000.00	- 40,000,000.00
臺 北 市 都 市 更 新 基 金	10,000,000.00	50,000,000.00	- 40,000,000.00
工 務 局 主 管	500,000,000.00	500,000,000.00	—
臺 北 市 共 同 管 道 基 金	500,000,000.00	500,000,000.00	—
教 育 局 主 管	22,321,909,176.00	—	22,321,909,176.00
臺 北 市 立 動 物 園 作 業 基 金	12,846,535,608.00	—	12,846,535,608.00
臺 北 市 立 天 文 科 學 教 育 館 作 業 基 金	3,476,958,825.00	—	3,476,958,825.00
臺 北 市 立 兒 童 育 樂 中 心 作 業 基 金	5,998,414,743.00	—	5,998,414,743.00

市 營 事 業 基 金 目 錄 (續)

中華民國八十八年六月三十日

單位：新台幣元

機 關 名 稱	臺 北 市 政 府 資 本 (基 金) 額
---------	-------------------------

	本 年 度	上 年 度	本 年 度 增 減 數
財 政 局 主 管	10,000,000.00	10,000,000.00	—
臺 北 市 公 益 彩 券 基 金	10,000,000.00	10,000,000.00	—
環 境 保 護 局 主 管	500,000.00	—	500,000.00
臺 北 市 環 境 保 護 共 同 基 金	500,000.00	—	500,000.00
衛 生 局 主 管	963,986,305.53	1,565,640,643.53	- 601,654,338.00
臺 北 市 立 仁 愛 醫 院 醫 療 基 金	176,717,897.82	172,706,411.82	4,011,486.00
臺 北 市 立 中 興 醫 院 醫 療 基 金	82,300,992.77	421,994,455.77	- 339,693,463.00
臺 北 市 立 和 平 醫 院 醫 療 基 金	87,993,219.46	117,336,093.46	- 29,342,874.00
臺 北 市 立 陽 明 醫 院 醫 療 基 金	139,309,904.10	220,269,904.10	- 80,960,000.00
臺 北 市 立 婦 幼 綜 合 醫 院 醫 療 基 金	87,434,616.07	77,472,982.07	9,961,634.00
臺 北 市 立 忠 孝 醫 院 醫 療 基 金	150,955,234.00	152,874,314.00	- 1,919,080.00
臺 北 市 立 中 醫 醫 院 醫 療 基 金	40,021,300.00	20,007,271.00	20,014,029.00
臺 北 市 立 慢 性 病 防 治 院 基 金	33,502,627.94	45,582,159.94	- 12,079,532.00
臺 北 市 立 療 養 院 醫 療 基 金	83,251,628.70	113,227,086.70	- 29,975,458.00
臺 北 市 立 性 病 防 治 所 醫 療 基 金	82,498,884.67	224,169,964.67	- 141,671,080.00
合 計	113,063,725,964.36	68,701,175,419.36	44,362,550,545.00
待 清 理 結 束 基 金	81,901,030.34	91,516,383.34	- 9,615,353.00
臺 北 市 社 會 福 利 基 金	11,023,901.96	11,100,310.96	- 76,409.00
臺 北 市 松 山 區 衛 生 所 醫 療 基 金	2,145,810.25	2,644,442.25	- 498,632.00
臺 北 市 信 義 區 衛 生 所 醫 療 基 金	6,279,441.30	7,032,873.30	- 753,432.00
臺 北 市 大 安 區 衛 生 所 醫 療 基 金	9,567,074.56	10,392,906.56	- 825,832.00
臺 北 市 中 山 區 衛 生 所 醫 療 基 金	5,133,726.47	5,320,058.47	- 186,332.00
臺 北 市 中 正 區 衛 生 所 醫 療 基 金	3,884,713.08	4,145,345.08	- 260,632.00
臺 北 市 大 同 區 衛 生 所 醫 療 基 金	3,687,394.62	6,329,161.62	- 2,641,767.00
臺 北 市 萬 華 區 衛 生 所 醫 療 基 金	7,251,033.36	8,429,740.36	- 1,178,707.00
臺 北 市 文 山 區 衛 生 所 醫 療 基 金	6,725,651.73	7,381,483.73	- 655,832.00
臺 北 市 南 港 區 衛 生 所 醫 療 基 金	1,688,992.49	1,860,824.49	- 171,832.00
臺 北 市 內 湖 區 衛 生 所 醫 療 基 金	8,297,808.95	9,128,070.95	- 830,262.00
臺 北 市 士 林 區 衛 生 所 醫 療 基 金	9,160,752.30	9,930,754.30	- 770,002.00
臺 北 市 北 投 區 衛 生 所 醫 療 基 金	7,054,729.27	7,820,411.27	- 765,682.00

肆、對外投資目錄之查核

民國八十八年度臺北市地方總決算所附對外投資目錄列有投資國內公私企業等六機構之資本，本年度累計投資金額 458,773,350 元，較上年度投資總額 571,996,950 元，減少 113,223,600 元，茲分述如次：

一、財政局主管

投資臺灣電力股份有限公司：臺北市政府於五十六年改制為院轄市時，經向臺灣省政府爭取分配持有 172,119 股，計股金 8,605,950 元，截至本年度止，累計投資金額 303,362,710 元，較上年度減少 113,223,600 元，係該公司歸還八十六年度及八十七年度預收資本各 62,417,650 元，合計減少資本 124,835,300 元於本年度調整；另該公司第八次登記資本額第四次發行無償配股 11,611,700 元，其增加金額經核與本年度總決算其他經濟服務支出一財政局一投資支出科目所列支付實現數相符，以上增減相抵計減少投資 113,223,600 元。

投資臺灣肥料股份有限公司：臺北市政府改制為院轄市時，向臺灣省政府爭取分配持有 813,260 股，計股金 8,132,600 元，截至本年度止累計投資金額 60,429,390 元，本年度未增加，經核與上年度累計投資金額相符。

二、建設局主管

投資臺北農產運銷股份有限公司：該公司係由臺灣區果菜運銷公司改組而成，截至本年度止累計投資金額 43,200,000 元，本年度未增加，經核與上年度累計投資金額相符。

投資臺北漁產運銷股份有限公司：該公司係由原臺北市魚市場經營主體改組而成，截至本年度止累計投資金額 24,000,000 元，本年度未增加，經核與上年度累計投資金額相符。

投資臺北畜產運銷股份有限公司：該公司係由原臺北市肉品暨家禽批發市場改組成立，截至本年度止，累計投資金額 24,000,000 元，本年度未增加，經核與上年度累計投資金額相符。

投資臺北市煤氣股份有限公司：該公司目前已結束營業，尚在清算處理中，截至本年度止，累計投資金額 3,781,250 元，本年度未增加，經核與上年度累計投資金額相符。

茲將臺北市政府對外投資六個單位之金額編列目錄如次：

對 外 投 資 目 錄

中華民國八十八年六月三十日

單位：新台幣元

機 關 名 稱	投 資 金 額		本年度累計數與上年 度累計數比較增減
	本 年 度 累 計 數	上 年 度 累 計 數	
財 政 局 主 管	363,792,100.00	477,015,700.00	- 113,223,600.00
臺灣電力股份有限公司	303,362,710.00	416,586,310.00	- 113,223,600.00
臺灣肥料股份有限公司	60,429,390.00	60,429,390.00	...
建 設 局 主 管	94,981,250.00	94,981,250.00	...
臺北農產運銷股份有限公司	43,200,000.00	43,200,000.00	...
臺北漁產運銷股份有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00	...
臺北畜產運銷股份有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00	...
臺北市煤氣股份有限公司	3,781,250.00	3,781,250.00	...
合 計	458,773,350.00	571,996,950.00	- 113,223,600.00

備註：台電公司 86 年度、87 年度資本收回數各 62,417,650.00 元，於本年度予以調整，本年度投資實際增加 11,611,700.00 元。

伍、特別預算長期債務舉借與償還明細表之查核

八十八年度臺北市地方總決算所附長期負債目錄－應付借款，計列有東西向快速道路暨鄭州路段地下街工程等特別預算，向台北銀行舉借之長期債務計五項，截至八十八年六月三十日止，未清償餘額為 68,958,230,135 元，茲分別將各項借款本年度舉借、償還等情形說明如下：

一、東西向快速道路暨鄭州路段地下街工程特別預算：本年度舉借 1,350,000,000 元，累計舉借數 18,299,591,857 元，本年度償還 3,393,561,116 元，累計償還 7,879,757,689 元，未清償餘額 10,419,834,168 元。

二、臺北市依限取得都市計畫公共設施保留地特別預算：本年度未舉借，以前年度累計舉借數 41,894,387,644 元，本年度償還 883,261,169 元，累計償還 41,894,387,644 元，全數清償完成。

三、臺北都會區大眾捷運系統建設計畫工程特別預算：本年度舉借 5,000,000,000 元，累計舉借數 67,022,313,230 元，本年度償還 8,100,000,000 元，累計償還 27,522,313,230 元，未清償餘額 39,500,000,000 元。

特 別 預 算 長 期 債 務

中華民國八十八年

借 款 名 稱	債 務 舉 借				
	貸 款 銀 行	貸 款 金 額		貸 款 起 迄 期 間	利 率 年息%
		本 年 度 舉 借 數	累 計 舉 借 數		
東西向快速道路暨鄭州路段地下街工程特別預算	台北銀行	1,350,000,000.00	18,299,591,857.00	78.07~88.06	6.875~7.25
臺北市依限取得都市計畫公共設施保留地特別預算	台北銀行	...	41,894,387,644.00	77.07~84.06	6.875
臺北都會區大眾捷運系統建設計畫工程特別預算	台北銀行	5,000,000,000.00	67,022,313,230.00	79.06~88.06	6.875~7.25
基隆河整治工程(中山橋至南湖大橋段)特別預算	台北銀行	6,300,000,000.00	43,718,687,070.00	80.07~88.06	6.875~7.25
臺北市關渡自然公園用地取得特別預算	台北銀行	...	10,929,268,509.00	85.06~86.06	7.25
應 付 利 息					
總 計		12,650,000,000.00	181,864,248,310.00		

四、基隆河整治工程(中山橋至南湖大橋段)特別預算：本年度舉借 6,300,000,000 元，累計舉借數 43,718,687,070 元，本年度未償還，以前年度累計償還 32,169,466,580 元，未清償餘 11,549,220,490 元。

五、臺北市關渡自然公園用地取得特別預算：本年度未舉借，以前年度累計舉借數 10,929,268,509 元，本年度償還 5,574,239,111 元，累計償還 8,831,373,014 元，未清償餘額 2,097,895,495 元。

除上述五筆長期債務外，尚包括基隆河整治工程、東西向快速道路及關渡自然公園用地取得等三項特別預算借款之應付利息 5,391,279,982 元未清償。

以上五項長期債務之舉借、償還、未清償餘額及應付利息，經查核相符。茲將各特別預算名稱、貸款銀行、貸款金額、利率、期限、償還金額及未償餘額等列表如下：

舉 借 與 償 還 明 細 表

六月三十日

單位：新台幣元

償還起迄期間	償 還 金 額			說 明
	本 年 度 償 還 數	累 計 償 還 數	未 清 償 餘 額	
80.06~ 97.06	3,393,561,116.00	7,879,757,689.00	10,419,834,168.00	已由市庫存款先行墊還7,237,230,436元
78.07~ 93.01	883,261,169.00	41,894,387,644.00	...	
80.07~103.06	8,100,000,000.00	27,522,313,230.00	39,500,000,000.00	已由市庫存款先行墊還16,500,000,000元
84.07~ 98.07	...	32,169,466,580.00	11,549,220,490.00	已由市庫存款先行墊還9,940,000,000元
86.07~100.06	5,574,239,111.00	8,831,373,014.00	2,097,895,495.00	
			5,391,279,982.00	係基隆河整治工程、東西向快速道路暨鄭州路段地下街工程及關渡自然公園用地取得等特別預算之應付利息。
	17,951,061,396.00	118,297,298,157.00	68,958,230,135.00	如扣除市庫墊還33,677,230,436元，實際付息之債務餘額為35,280,999,699元。

陸、債券發行與還本明細表之查核

八十八年度臺北市地方總決算所附長期負債目錄－應付債款，截至八十八年六月三十日止，計列有八十五、八十六、八十七及八十八等年度發行之台北市政府建設公債，實際發行金額 43,000,000,000 元，本年度還本 2,000,000,000 元，累計還本 2,000,000,000 元，未清償餘額 41,000,000,000 元。茲就各年度債券有關發行與還本情形說明如下：

一、八十五年度台北市政府建設公債：實際發行金額 10,000,000,000 元，本年度還本 2,000,000,000 元，累計還本金額 2,000,000,000 元，未清償餘額 8,000,000,000 元。

二、八十六年度台北市政府第一期建設公債：實際發行金額 10,000,000,000 元，因償還方式係採到期本金一次還清，本年度無還本數，發行金額即為未清償餘額。

三、八十六年度台北市政府第二期建設公債：實際發行金額 9,000,000,000 元，因償還方式係採到期本金一次還清，本年度無還本數，發行金額即為未清償餘額。

債券發行與

中華民國八十八年

債 券 名 稱	債 券 發 行			債
	發 行 金 額	發 行 時 間	利 率 年 息 %	還 本 期 限
八十五年度台北市政府建設公債	10,000,000,000.00	85.04.26	6.50	92.04.26
八十六年度台北市政府第一期建設公債	10,000,000,000.00	85.12.17	5.997	95.12.17
八十六年度台北市政府第二期建設公債	9,000,000,000.00	86.05.08	6.33	96.05.08
八十七年度台北市政府建設公債	5,000,000,000.00	87.06.25	6.70	94.06.25
八十八年度台北市政府建設公債	9,000,000,000.00	87.11.20	5.55	94.11.20
總 計	43,000,000,000.00			

四、八十七年度台北市政府建設公債：實際發行金額 5,000,000,000 元，因償還方式係採到期本金一次還清，本年度無還本數，發行金額即為未清償餘額。

五、八十八年度台北市政府建設公債：實際發行金額 9,000,000,000 元，因償還方式係採到期本金一次還清，本年度無還本數，發行金額即為未清償餘額。

以上五項債券，其實際發行金額、發行年限、利率、本年度還本數、累計還本數及未清償餘額等，經查核相符。茲將各債券名稱、發行金額、利率、還本金額、未清償餘額及發行用途等列表如下：

還 本 明 細 表

六月三十日

單位：新台幣元

券還本		未清償餘額	說明
還本金額			
本年度還本數	累計還本數		
2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	8,000,000,000.00	爲籌措支應本市重大建設財源
...	...	10,000,000,000.00	爲籌措支應本市重大建設財源
...	...	9,000,000,000.00	爲籌措捷運第二、三期工程財源
...	...	5,000,000,000.00	爲籌措捷運第二、三期工程財源
...	...	9,000,000,000.00	爲籌措捷運第二、三期工程財源
2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	41,000,000,000.00	

己、附錄

壹、臺北市依限取得都市計畫公共設施保留地第二次追加(減)特別決算以前年度歲入權責發生轉入數決算表之審核

臺北市依限取得都市計畫公共設施保留地第二次追加(減)特別決算以前年度歲入權責發生轉入數決算表所列上年度轉入數 87,352,457 元，執行結果，決算經審定未結清數 87,352,457 元(100%)，其內容係尚未舉借之應收賒借收入，已依規定保留至下年度。另歲入、歲出未結清數金額不同原因，係台北市政府為便利庫款調度與簡化行政作業程序，對於部分歲出款項先以其他庫款墊付，待全案執行完畢後再予歸墊。

茲將該特別決算以前年度歲入權責發生轉入數決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	收 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
84	財 政 局	87,352,457.00	—	—	—	—	87,352,457.00	100.00
	公 債 及 賒 借 收 入	87,352,457.00	—	—	—	—	87,352,457.00	100.00
	賒 借 收 入	87,352,457.00	—	—	—	—	87,352,457.00	100.00

貳、臺北市依限取得都市計畫公共設施保留地第二次追加(減)特別決算以前年度歲出權責發生轉入數決算表之審核

臺北市依限取得都市計畫公共設施保留地第二次追加(減)特別決算以前年度歲出權責發生轉入數決算表所列上年度轉入數 13,140,366 元，執行結果，決算經審定未結清數 13,140,366 元(100%)，未結清數係由大安七號公園補償費項下支應之南港一號專案國宅用地救濟金，因部分權屬尚有爭議或業主尚未領取，迄未完成發放。另地上物拆除清運甲標特約工程，承商尚未提示地主印鑑證明資料，無法辦理結案，故仍須保留繼續辦理。

茲將該特別決算以前年度歲出權責發生轉入數決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	收 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
84	工 務 局	13,140,366.00	—	—	—	—	13,140,366.00	100.00
	其他公共設施補償	13,140,366.00	—	—	—	—	13,140,366.00	100.00
	用 地 補 償	13,140,366.00	—	—	—	—	13,140,366.00	100.00

、臺北都會區大眾捷運系統建設計畫第一期工程特別決算以前年度歲入 權責發生轉入數決算表之審核

臺北都會區大眾捷運系統建設計畫第一期工程特別決算以前年度歲入權責發生轉入數決算表所列上年度轉入數 13,452,737,704 元，執行結果，決算經審定減免數 144,181,981 元(1.07%)，收入實現數 4,454,413,164 元(33.11%)，未結清數 8,875,373,673 元(65.97%)。減免數係配合歲出之減免而相對調整，至於未結清數之內容係配合歲出尚需支用之應收賒借收入與中央政府補助收入，已依規定保留至下年度，以配合歲出之執行。另歲入、歲出未結清數金額不同原因，係台北市政府為便利庫款調度與簡化行政作業程序，對於部分歲出款項先以其他庫款墊付，待全案執行完畢後再予歸墊。

茲將該特別決算以前年度歲入權責發生轉入數決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	收 入 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
83	捷 運 工 程 局	13,452,737,704.00	144,181,981.00	1.07	4,454,413,164.00	33.11	8,875,373,673.00	65.97
	補 助 收 入	3,480,806,024.00	63,524,562.00	1.83	1,033,182,050.00	29.68	2,384,099,412.00	68.49
	公債及賒借收入	9,971,931,680.00	80,657,419.00	0.81	3,400,000,000.00	34.10	6,491,274,261.00	65.09
	其 他 收 入	—	—	—	21,231,114.00	—	—	—

註：1.本年度其他收入超收 21,237,114 元，退還數 6,000 元。

2.收回以前年度歲出依決算原則省府可攤還數 233,572 元將轉入第二期特別預算。

肆、臺北都會區大眾捷運系統建設計畫第一期工程特別決算以前年度歲出權責發生轉入數決算表之審核

臺北都會區大眾捷運系統建設計畫第一期工程特別決算以前年度歲出權責發生轉入數決算表所列上年度轉入數 7,985,602,187 元，執行結果，其決算列支付實現數 1,890,784,277 元，減免數 163,855,584 元，未結清數 5,930,962,326 元，查支付實現數內有 1,556,999 元（含暫付款 1,318,644 元、不合規定費用 234,258 元及出差旅費 4,097 元），經於抽查財務收支時通知剔除減列修正，審定減免數 164,093,939 元(2.05%)，支付實現數 1,889,227,278 元(23.66%)，未結清數 5,932,280,970 元(74.29%)。減免數係細部設計服務費、補償費、工程費等執行贖餘，至於未結清數係部分工程尚未完工驗收，仍須保留繼續辦理。

茲將該特別決算以前年度歲出權責發生轉入數決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	收 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
83	捷 運 工 程 局 主 管	7,985,602,187.00	164,093,939.00	2.05	1,889,227,278.00	23.66	5,932,280,970.00	74.29
	捷 運 工 程 局	2,099,905,619.00	156,513,418.00	7.45	144,918,552.00	6.90	1,798,473,649.00	85.65
	東 區 工 程 處	203,911,097.00	—	—	17,917,035.00	8.79	185,994,062.00	91.21
	北 區 工 程 處	1,780,328,353.00	7,580,521.00	0.43	328,198,969.00	18.43	1,444,548,863.00	81.14
	機電系統工程處	3,901,457,118.00	—	—	1,398,192,722.00	35.84	2,503,264,396.00	64.16

伍、臺北市市政中心新建工程後續工程特別決算以前年度歲入權責發生轉入數決算表之審核

臺北市市政中心新建工程後續工程特別決算以前年度歲入權責發生轉入數決算表所列上年度轉入數 155,692,826 元，執行結果，決算經審定未結清數 155,692,826 元(100%)，係配合歲出實際需求待撥用之移用以前年度歲計贖餘數。

茲將該特別決算以前年度歲入權責發生轉入數決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	收 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	移用以前年度歲計賸餘	155,692,826.00	—	—	—	—	155,692,826.00	100.00
	新 建 工 程 處	155,692,826.00	—	—	—	—	155,692,826.00	100.00
	移 用 歲 計 賸 餘	155,692,826.00	—	—	—	—	155,692,826.00	100.00

陸、臺北市市政中心新建工程後續工程特別決算以前年度歲出權責發生轉入數決算表之審核

臺北市市政中心新建工程後續工程特別決算以前年度歲出權責發生轉入數決算表所列上年度轉入數 155,692,826 元，執行結果，決算經審定未結清數 155,692,826 元(100%)，係尚未支付承商之物價指數補貼款，因該工程之工期逾期罰款處理發生爭議，刻正與承商訴訟中，俟最後審判終結再據以辦理竣工計價扣抵，致上揭款項仍須繼續辦理保留。

茲將該特別決算以前年度歲出權責發生轉入數決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	收 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
85	工 務 局 主 管	155,692,826.00	—	—	—	—	155,692,826.00	100.00
	新 建 工 程 處	155,692,826.00	—	—	—	—	155,692,826.00	100.00
	準 備 金	155,692,826.00	—	—	—	—	155,692,826.00	100.00

柒、臺北市基隆河整治工程(中山橋至南湖大橋段)特別決算以前年度歲入權責發生轉入數決算表之審核

臺北市基隆河整治工程(中山橋至南湖大橋段)特別決算以前年度歲入權責發生轉入數決算表所列上年度轉入數 12,473,055,766 元，執行結果，決算經審定減免數 144,007,859 元(1.15%)，收付實現數 6,300,000,000 元(50.51%)，未結清數 6,029,047,907 元(48.34%)，減免數係隨歲出減免，歲入相對減免所致；至未結清數係配合基隆河整治工程尚未完工，業經報准轉入下年度繼續執行。

茲將該特別決算以前年度歲入權責發生轉入數決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	收 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	公 債 及 賒 借 收 入	12,473,055,766.00	144,007,859.00	1.15	6,300,000,000.00	50.51	6,029,047,907.00	48.34
	養 護 工 程 處	12,473,055,766.00	144,007,859.00	1.15	6,300,000,000.00	50.51	6,029,047,907.00	48.34
	賒 借 收 入	12,473,055,766.00	144,007,859.00	1.15	6,300,000,000.00	50.51	6,029,047,907.00	48.34

捌、臺北市基隆河整治工程(中山橋至南湖大橋段)特別決算以前年度歲出權責發生轉入數決算表之審核

臺北市基隆河整治工程(中山橋至南湖大橋段)特別決算以前年度歲出權責發生轉入數決算表所列上年度轉入數 11,961,163,215 元，執行結果，決算經審定減免數 144,007,859 元(1.20%)，收付實現數 5,729,574,880 元(47.90%)，未結清數 6,087,580,476 元(50.90%)，減免數主要係各項工程結餘款及區段徵收補償費發放賸餘款；至未結清數則係配合區段徵收堤防、抽水站及行水區土地價購款 54 億 7 千餘萬元尚未支付，以及長壽抽水站新建工程等 3 項基隆河整治相關工程尚在施工，業經報准轉入下年度繼續執行。

茲將該特別決算以前年度歲出權責發生轉入數決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	收 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	工 務 局 主 管	11,961,163,215.00	144,007,859.00	1.20	5,729,574,880.00	47.90	6,087,580,476.00	50.90
	養 護 工 程 處	11,961,163,215.00	144,007,859.00	1.20	5,729,574,880.00	47.90	6,087,580,476.00	50.90
	環境衛生及河川工程	948,489,262.00	112,734,107.00	11.89	499,991,116.00	52.71	335,764,039.00	35.40
	其他公共設施補償	10,470,496,935.00	5,000,000.00	0.05	5,000,000,000.00	47.75	5,465,496,935.00	52.20
	道路橋樑及停車場工程	512,177,018.00	26,272,636.00	5.13	229,360,358.00	44.78	256,544,024.00	50.09
	交通工程設施補償	30,000,000.00	1,116.00	0.01	223,406.00	0.74	29,775,478.00	99.25

玖、臺北市東西向快速道路暨鄭州路段地下街工程特別決算以前年度歲入權責發生轉入數決算表之審核

臺北市東西向快速道路暨鄭州路段地下街工程特別決算以前年度歲入權責發生轉入數決算表所列上年度轉入數 3,159,387,155 元，執行結果，決算經審定減免數 37,469,673 元(1.19%)，收付實現數 1,350,000,000 元(42.73%)，未結清數 1,771,917,482 元(56.08%)，減免數係隨歲出減免，歲入相對減免所致；至未結清數係東西向快速道路相關工程尚未完工，業經報准轉入下年度繼續執行。另歲入、歲出收付實現數與未結清數金額不同原因，係財政局為便利庫款調度，對於歲出實付數部分先以其他庫款墊付支應所致。

茲將該特別決算以前年度歲入權責發生轉入數決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	收 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	公 債 及 賒 借 收 入	3,159,387,155.00	37,469,673.00	1.19	1,350,000,000.00	42.73	1,771,917,482.00	56.08
	新 建 工 程 處	3,159,387,155.00	37,469,673.00	1.19	1,350,000,000.00	42.73	1,771,917,482.00	56.08
	賒 借 收 入	3,159,387,155.00	37,469,673.00	1.19	1,350,000,000.00	42.73	1,771,917,482.00	56.08

拾、臺北市東西向快速道路暨鄭州路段地下街工程特別決算以前年度歲出權責發生轉入數決算表之審核

臺北市東西向快速道路暨鄭州路段地下街工程特別決算以前年度歲出權責發生轉入數決算表所列上年度轉入數 3,058,624,716 元，執行結果，查收付實現數內有 6,972 元係溢支國外出差旅費，經修正剔除，決算經審定減免數 37,476,645 元(1.23%)，收付實現數 1,376,786,970 元(45.01%)，未結清數 1,644,361,101 元(53.76%)，減免數係工程結餘款及標餘款；至未結清數係尚有 24 項東西向快速道路相關工程仍在施工，業經報准轉入下年度繼續執行。

茲將該特別決算以前年度歲出權責發生轉入數決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上 年 度 轉 入 數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減 免 數	百分比	收 付 實 現 數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	工 務 局 主 管	3,058,624,716.00	37,476,645.00	1.23	1,376,786,970.00	45.01	1,644,361,101.00	53.76
	新 建 工 程 處	3,058,624,716.00	37,476,645.00	1.23	1,376,786,970.00	45.01	1,644,361,101.00	53.76
	道路橋樑及停車場 工 程	2,997,113,024.00	37,415,679.00	1.25	1,372,679,517.00	45.80	1,587,017,828.00	52.95
	交通工程設施補償	11,511,692.00	60,966.00	0.53	4,107,453.00	35.68	7,343,273.00	63.79
	準 備 金	50,000,000.00	—	—	—	—	50,000,000.00	100.00

拾壹、臺北都會區大眾捷運系統建設計畫後續路網新莊線及蘆洲支線第一期特別決算以前年度歲入權責發生轉入數決算表之審核

臺北都會區大眾捷運系統建設計畫後續路網新莊線及蘆洲支線第一期特別決算以前年度歲入權責發生轉入數決算表所列上年度轉入數 25,954,129 元，執行結果，決算經審定收入實現數 1,800 元(0.01%)，未結清數 25,954,129 元(99.99%)。未結清數之內容主要係應收之台灣省配合款收入，已依規定保留至下年度。

茲將該特別決算以前年度歲入權責發生轉入數決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減免數	百分比	收入實現數	百分比	未 結 清 數	百分比
86	捷 運 工 程 局	25,954,129.00	—	—	1,800.00	0.01	25,954,129.00	99.99
	其 他 收 入	25,952,203.00	—	—	1,800.00	0.01	25,952,203.00	99.99
	移用以前年度歲計賸餘	1,926.00	—	—	—	—	1,926.00	100.00

註：本年度其他收入超收 1,800 元。

拾貳、臺北都會區大眾捷運系統建設計畫後續路網新莊線及蘆洲支線第二期特別決算以前年度歲入權責發生轉入數決算表之審核

臺北都會區大眾捷運系統建設計畫後續路網新莊線及蘆洲支線第二期特別決算以前年度歲入權責發生轉入數決算表所列上年度轉入數 56,100,673 元，執行結果，決算經審定未結清數 56,100,673 元(100%)。未結清數之內容主要係應收之台灣省配合款、公債及賒借等收入，已依規定保留至下年度。

茲將該特別決算以前年度歲入權責發生轉入數決算之審定，列表如次：

單位：新台幣元

年度	科 目	上年度轉入數 或 未 結 清 數	決 算 審 定 數					
			減免數	百分比	收入實現數	百分比	未 結 清 數	百分比
87	捷 運 工 程 局	56,100,673.00	—	—	—	—	56,100,673.00	100.00
	其 他 收 入	42,851,432.00	—	—	—	—	42,851,432.00	100.00
	公 債 及 賒 借 收 入	12,800,570.00	—	—	—	—	12,800,570.00	100.00
	移用以前年度歲計賸餘	448,671.00	—	—	—	—	448,671.00	100.00

拾、臺北都會區大眾捷運系統建設計畫第二期工程特別預算會計報告之 審核

一、概述

(一) 計畫實施概況

爲因應臺北都會區都市之發展及交通運輸之需求，歷經各單位多年研究，爲便於整體捷運計畫之執行，行政院於七十五年一月十六日第一九六六次院會決議，由臺北市政府成立捷運工程局辦理。該局鑒於捷運計畫係屬緊急重大工程，爲執行行政院核定之優先施工路線(包括紅線淡水至臺北車站及棕線木柵動物園至忠孝東路口)，以特別預算方式編列七十七年度至八十二年度之第一期工程部分，爲積極辦理行政院核定之初期路網及解決東西向交通需求，使淡水線、木柵線能藉南港線之完工而相互銜接，發揮整體之運輸效益，乃編列七十八年度至八十三年度之第二期工程特別預算，案經臺北市議會於七十七年七月二十七日審議通過 123,114,732,117 元。後因國內外環境之變遷與要求標準之提高，引進新科技，增加行車安全等原因，辦理追加(減)預算，於七十九年七月十八日經市議會審議通過追加數 40,703,337,093 元。復又爲整合捷運系統核定路網各路線之機電系統工程，成立機電系統工程處專司機電系統工程統合事項，並依預算程序，將機電工程預算編列於機電系統工程處，辦理追加(減)預算，於八十年七月十六日經市議會審議通過淨追減數 120,175,935 元。嗣爲因應南港線東端地下化，再辦理第三次追加(減)預算，於八十三年七月十八日經市議會審議通過，淨追減數 2,457,759,769 元，歲入、歲出經追加(減)預算後之預算數爲 161,240,133,506 元。至於第二期工程計畫施工範圍包括紅線(台大醫院站至新店站簡稱新店線)，棕線(忠孝東路口至民權東路口簡稱木柵線北段)，藍線(西門站至南港站簡稱南港線)及其維修線綠線(西門站至中正紀念堂站)，共長約 24.60 公里。截至八十八年六月三十日止，其實施概況如下：

調查規劃與計畫管理

總顧問服務：總顧問第一期服務合約期間係自 76 年 3 月 25 日至 78 年 3 月 24 日止，第二期服務合約期間係自 78 年 3 月 25 日至 80 年 3 月 24 日止，第三期服務合約期間係自 80 年 3 月 25 日至 82 年 3 月 24 日止，第四期服務合約期間係自 82 年 3 月 25 日至 84 年 3 月 24 日，後展延至 84 年 6 月 24 日止。其完成之工作計有路網之功能規範設計手冊作業程序、核定路網之基本設計、中遠期路網之規劃與評估、與計畫有關之諮詢服務、核定路網之細部設計文件審查等項目。另爲因應總顧問合約之終結及業務持續推動之需要，經改以專業顧問方式辦理，並分爲土建與機電二類進行。

委託專題研究：共計九項均已完成。

大地專業顧問：協助辦理核定路網有關大地工程事宜。

聯合開發基本設計：淡水線、新店線、木柵線、南港線、中和線、板橋線、台北車站地區與中華路地下街已完成聯合開發基本設計。

工程細部設計

新店線土木建築細部設計：共 13 標，設計階段均已完成。

南港線土木建築細部設計：共 14 標，設計階段均已完成。

中和線土木建築細部設計：共 2 標，設計階段均已完成。

板橋線土木建築細部設計：共 6 標，設計階段均已完成。

台北車站地區暨中華路地下街細部設計：共 2 標，DN174C 已完成階段性設計；DN174A 標於八十七年七月十五日經市府核示移由工務局新工處辦理發包事宜，並已完成移交評估。

新店線機電工程細部設計：共 15 標，各標皆已設計完成並分段通車營運及安裝測試中。

南港線機電工程細部設計：共 14 標，除 CN332、CN335、CN337 設計已接近完成，其餘各標皆已設計完成並全線安裝測試中。

工程施工

新店線：土木建築預定進度 100.00%，實際進度 99.90%，較預定進度落後 0.10%；機電系統預定進度 97.73%，實際進度 96.20%，較預定進度落後 1.53%。

南港線：土木建築預定進度 92.94%，實際進度 90.96%，較預定進度落後 1.98%；機電系統預定進度 74.31%，實際進度 72.76%，較預定進度落後 1.55%。

用地取得

木柵線：公私有土地均已辦理所有權移轉登記，取得土地所有權狀。

新店線：公私有土地均已辦理所有權移轉登記，取得土地所有權狀。

南港線：公私有土地均已辦理所有權移轉登記，取得土地所有權狀；穿越私有土地地下部分之使用空間範圍，已於 87 年 5 月 29 日公告。

聯合開發：

台北都會區大眾捷運系統木柵線、新店線及南港線辦理聯合開發者計有二十一站，二機廠，共計三十一基地。聯合開發計畫除南港線忠孝新生站因基地範圍縮小，計畫需修正後重擬及審查外，其餘基地均已公告實施。其中有十九個基地已徵得投資人並簽定投資契約書，其餘十一個基地正辦理徵求投資人作業中(包括投資建議書審查)。

(二) 預算執行概況

臺北都會區大眾捷運系統建設計畫第二期工程特別預算歲入、歲出預算數均為 161,240,133,506 元，截至八十八年六月三十日止，歲入分配累計數為 130,403,202,081 元，歲出分配累計數為 130,410,552,081 元，執行結果，歲入實收

累計數 121,764,874,265 元(含預算外之財產孳息收入 21,060 元，雜項收入 526,044,711 元)，歲出實付累計數 110,693,763,907 元。

二、審核結果

臺北都會區大眾捷運系統建設計畫第二期工程特別預算八十八年度會計報告，其歲入、歲出預算執行累計表及平衡表各科目經審核與會計報告列數相符。

拾肆、臺北都會區大眾捷運系統建設計畫第三期工程特別預算會計報告之審核

一、概述

(一) 計畫實施概況

爲因應臺北都會區都市發展及交通運輸需求，整合完成之「臺北都會區捷運系統計畫路網」，案經行政院第一九七六次院會核定，有關整體捷運計畫之執行，行政院則於七十五年一月十六日第一九六六次院會決議成立捷運工程局接辦執行。依據行政院臺北都會區大眾捷運系統協調委員會第一次委員會議決議，捷運系統優先路線及後續工程預算以特別預算方式辦理，原則上分三期編列。捷運工程局所編列之第一期工程特別預算(七十七年度至八十二年度)爲 104,616,428,852 元及第二期工程特別預算(七十八年度至九十一年度)爲 161,240,133,506 元。爲達成行政院所核定初期路網之建設目標，發揮整體運輸效益，乃研議於七十九年度至八十七年度編列第三期特別預算。第三期特別預算經臺北市議會於七十八年七月十二日審查通過 180,476,282,804 元，又爲整合捷運系統核定路網各路線之機電系統工程，成立機電系統工程處專司機電系統工程統合事項，並依預算程序，將機電工程預算編列於機電系統工程處，辦理追加(減)預算，於八十年七月十六日經市議會審議通過淨追減數 9,465,705,763 元。又因路線變更及增長以及部分以地下段建造，故其工程內容須作修正，致使工程費增加，辦理第二次追加(減)預算，於八十三年七月十八日議會審議通過，淨追加 4,941,363,689 元，歲入、歲出預算數經追加減預算後預算數爲 175,951,940,730 元。至於第三期工程計畫施工範圍包括板橋線(含土城延伸線)、中和線及木柵延伸線等，截至八十八年六月三十日止，其實施概況如下：

調查規劃與計畫管理

總顧問服務：總顧問服務計畫主要爲協助該局辦理捷運建設之規劃、監督、計畫管理與控制。第一期服務合約期間係自 76 年 3 月 25 日至 78 年 3 月 24 日止，第二期服務合約期間係自 78 年 3 月 25 日至 80 年 3 月 24 日止，第三期服務合約期間係自 80 年 3 月 25 日至 82 年 3 月 24 日止，第四期服務合約期間係自 82 年 3 月 25 日至 84 年 3 月 24 日，後展延至 84 年 6 月 24 日。其完成之工作計有路網之功能規範設計手冊作業程序、核定路網之基本設計、

中遠期路網之規劃與評估、與計畫有關之諮詢服務、核定路網之細部設計文件審查等項目。另為因應總顧問合約之終結及業務持續推動之需要，經改以專業顧問方式辦理，並分為土建與機電二類進行。

委託專題研究：除「捷運潛盾隧道完工線形測量資料庫之建立」正辦理外，其餘六項均已完成。

工程細部設計

板橋線土木建築工程細部設計：共 6 標，設計階段均已完成；施工階段均已發包，依工程施工進度正繼續執行中。

板橋(土城)延伸線土木建築工程細部設計：共 3 標，設計階段均已設計完成；施工階段均已發包，依工程施工進度正繼續執行中。

新莊線：目前計有 6 標正於設計階段執行中。

板橋線機電工程細部設計：共 12 標，電聯車標(CP341)已完成簽約發包，除 CP342、CP345、CP337 設計工作接近完成，其餘各標皆已設計完成並進入製造安裝階段。

板橋(土城)延伸線機電工程細部設計：共 10 標，水電環控設計階段服務已完成，系統機電標已完成簽約及發包。

中和線機電工程細部設計：共 10 標，各標皆已設計完成並全線營運中。

木柵(內湖)延伸線機電工程細部設計：未屆執行階段。

工程施工

板橋線：土木建築預定進度 79.79%，實際進度 80.12%，較預定進度超前 0.33%；機電系統預定進度 33.15%，實際進度 38.19%，較預定進度超前 5.03%。

中和線：於 87 年 12 月 24 日完工通車。

木柵(內湖)延伸線：因系統尚未定案，目前暫緩辦理。

板橋(土城)延伸線：土木建築預定進度 8.88%，實際進度 9.45%，較預定進度超前 0.57%。

用地取得

板橋線：台北市轄區之公、私有土地均已完成撥用及徵收，並辦理所有權移轉登記，取得所有權狀。台北縣轄區除公有土地府中站撥用臺灣鐵路局管有之國有土地，正辦理所有權移轉登記；其餘公、私有土地均已完成撥用及徵收程序，完成所有權移轉，取得土地所有權狀。另地下穿越路段已於八十七年六月一日辦理樁位公告，並已辨竣地籍分割作業。

中和線：私有土地已完成徵收，辦理所有權移轉登記，取得所有權狀；公有土地除參加聯合開發之土地外，其餘已完成撥用手續，辦理所有權移轉登記，取得所有權狀。

內湖線：已完成價購中山區金泰段七八號運轉站用地 14,067.7 平方公尺，其餘俟內湖線系統選擇定案後續辦。

土城線：土城市轄部分，BL38、39 二站及土城機廠土地業已完成所有權移轉登記，BL37 站用地因樁位修正尚餘一筆私地及二筆公地需補辦用地取得，其餘公、私土地均已完成所有權移轉登記，取得土地所有權狀，地下穿越路段已於八十八年六月七日辦理樁位公告，正辦理地籍分割作業；板橋市轄部分(BL40 亞東醫院站及土城機廠出土段)，公有土地已完成撥用，私有土地已完成徵收及所有權移轉登記，取得土地所有權狀；另地下穿越路段已於八十七年六月一日辦理樁位公告，因路線修正將另補辦空間範圍及樁位公告。

聯合開發

台北都會區大眾捷運系統板橋線、中和線及木柵(內湖)延伸線辦理聯合開發案，計有九站、一機廠，共計十二個基地。除內湖線三個基地外，其餘九個基地聯合開發計畫均已公告實施，並正辦理徵求投資人作業。

(二) 預算執行概況

臺北都會區大眾捷運系統建設計畫第三期工程特別預算歲入、歲出預算數均為 175,951,940,730 元，截至八十八年六月三十日止，歲入、歲出分配累計數均為 67,387,389,293 元，執行結果，歲入實收累計數 60,470,104,481 元(含預算外之財產孳息收入 40,800 元，雜項收入 56,706,349 元)，歲出實付累計數 54,739,844,872 元。

二、審核結果

臺北都會區大眾捷運系統建設計畫第三期工程特別預算八十八年度會計報告，除列支國外差旅費溢領 3,986 元，經通知剔除外，其歲入、歲出預算執行累計表及平衡表各科目經審核與會計報告列數相符。

拾伍、台北市中山十四、十五號公園新建工程特別預算會計報告之審核

一、概述

(一) 計畫實施概況

台北市中山十四、十五號公園用地都市計畫於民國四十五年五月間業已規劃為公園用地，歷經多次檢討鑑於本市公園綠地面積，尚不足法定標準，原計畫公園用地亟待闢建，台北市政府工務局乃於八十一年七月二十一日策訂「台北市十四、十五號公園作多目標興建規劃構想」，並研擬拆遷安置計劃及地上物補償辦法。中山十四、十五號公園地屬台北市中山區康樂里，位於南京東路一段以北、林森北路東西側，東側至新生北路為十四號公園面積為三・一五〇五公頃，西側為十五號公園面積為一・三三八五公頃，合計共四・四八九〇公頃。為改善市容、消除髒亂，提高市民生活品質，朝多目標興建規劃，乃籌編本特別預算案支應辦理，其經費來源係由以前年度歲計賸餘支應，計畫期程自八十五年七月至八十八年十二月，並經台北市議會八十六年一月二十九日議工字第〇九九二號函示審議通過暨八十六年六月十九日議工字第七八六八號函覆議通過在案。

台北市中山十四、十五號公園新建工程特別預算辦理之工程項目包括：一、公園工程：規劃主題為音樂公園，設置(1)音樂台(含地下管理室及相關設備)(2)音響及擴音設備(3)廁所(4)街道傢俱及解說設施(5)噴泉水景(6)公共藝術(7)綠化植栽(8)林森公園整建等項目，提供市民活動空間。二、地下停車場工程：為疏解該地區停車位嚴重不足，特於十四號公園臨南京東路與新生北路部分面積約一・二公頃，規劃地下三層停車場，計可容納小客貨車 900 輛，其所需經費則由停車場基金支應辦理。三、公園相關公共設施工程：(1)道路工程：十五號公園西側未開闢之都市計劃八米道路。(2)衛生下水道工程：辦理林森路次幹管分管網 $\phi 700\text{MM}$ 管長約 460 公尺。截至八十八年六月底止，各項工程暨拆遷補償作業辦理情形如下：

公園工程：土木、園燈、綠化皆已竣工完成驗收結案。

道路工程：中山十五號公園西側道路新築工程已完工。

衛生下水道工程：配合中山十四、十五號公園開發污水下水道工程，公園內之污水下水道工程皆已開發完工。

地上物拆遷補償費預定八十九年六月發放完畢。

(二) 預算執行概況

歲入部分：歲入預算數 1,646,075,248 元，累計分配數 1,636,335,248 元，執行結果，累計實現數 1,340,990,734 元，占分配數 81.95%。

歲出部分：歲出預算數 1,646,075,248 元，累計分配數 1,642,835,248 元，執行結果，累計實現數 1,382,796,951 元，占分配數 84.17%。

二、審核結果

台北市中山十四、十五號公園新建工程特別預算會計報告，其歲入、歲出預算執行累計表及資產負債平衡表各科科目列數，經審核與該特別預算會計報告相符。

拾陸、臺北都會區大眾捷運系統建設計畫後續路網新莊線及蘆洲支線第三期特別預算會計報告之審核

一、概述

(一) 計畫實施概況

臺北都會區捷運系統建設計畫於七十五年四月奉行政院核定初期路網，後續路網（含新莊線）則交由該局繼續進行研究。因考量三重、新莊、蘆洲地區人口高度成長，與臺北市間之運輸需求量大，故積極推動後續路網新莊及蘆洲支線，總建設經費初估 167,690,000,000 元，以特別預算方式編列第一期（八十六年度）、第二期（八十七年度），

計 269,762,045 元本年度第三期特別預算編列 160,920,237,000 元，分十三年執行（八十八年度至一〇〇年度）。至於第三期工程計畫施工範圍包括新莊線(自中和線古亭站北彎至新莊沿中正路止於樂生療養院前)，蘆洲支線(自台北大橋西端至三民路與中正路交口附近)，共長約 26.10 公里。截至八十八年六月三十日止，其實施概況如下：

調查規劃與計畫管理

機電專業顧問：依工程實際需要訂立機電專業顧問服務合約，提供各相關機電系統之設計服務、合約管理、施工管理、系統整合測試驗證及各機電系統與土建、水電、環控間介面協調整合等各項諮詢顧問服務。

雜散電流調查：建立監測系統調查通車前外來雜散電流及評估通車後是否有洩漏電流產生，並提出相對解決方案。

工程細部設計

新莊線土木建築細部設計：目前執行有 6 標，設計階段執行中。

蘆洲支線土木建築細部設計：目前執行有 3 標，設計階段執行中。

機電系統工程細部設計：計畫內容在完成新莊及蘆洲支線電聯車、號誌、供電、通訊、電（扶）梯、自動收費系統及機廠設施等各機電工程之細部設計，併同機電施工標發包由承商依合約規定辦理，以期達成合約規定應提供之系統功能。

用地取得

新莊線：臺北市轄配合各車站及地下穿越路段辦理都市計畫變更說明會，申請土地所有權屬謄本資料及估算補償費；臺北縣轄新莊市及新莊機廠配合先期調查作業，刻由地政事務所辦理地籍分割。

蘆洲支線：辦理先期調查作業。

（二）預算執行概況

臺北都會區大眾捷運系統建設計畫後續路網新莊線及蘆洲支線第三期特別預算歲入、歲出預算數均為 160,920,237,000 元，截至八十八年六月三十日止，歲入、歲出分配累計數均為 207,471,000 元，執行結果，歲入實收累計數 85,309,370 元(含預算外之雜項收入 14,258 元)，歲出實付累計數 201,936,164 元。

二、審核結果

臺北都會區大眾捷運系統建設計畫後續路網新莊線及蘆洲支線第三期特別預算八十八年度會計報告，其歲入、歲出預算執行累計表及平衡表各科目經審核與會計報告列數相符。

拾柒、歷年度剔除及減列款處理情形

本處依據審計法、審計部組織法第十四條、審計處室組織通則第四條及本處辦事細則等有關法規，掌理臺北市政府及其所屬機關財務之審計，最近十年因監督各機關年度預算執行，發現不合法令規定事項，經予剔除及減列之支出金額 708,217,747 元。截至八十八年度止已收回繳庫總額 480,218,633 元，尚未繳庫總額 227,999,114 元，上述審計成果，對於端正各機關財務風氣頗有助益。茲將民國七十八至八十七年度剔除及減列款處理情形，列表如次：

歷年度剔除及減列款處理情形表

民國七十八年度起至八十七年度止

單位：新臺幣元

年 度 別	剔除及減列款總額	已繳庫總額	尚未繳庫總額	備 註
七 十 八 年 度	233,803.00	233,803.00	—	
七 十 九 年 度	13,124,285.00	13,124,285.00	—	
八 十 年 度	38,588,505.00	38,588,505.00	—	
八 十 一 年 度	235,632,110.00	235,632,110.00	—	
八 十 二 年 度	14,405,865.00	14,405,865.00	—	
八 十 三 年 度	21,208,749.00	21,208,749.00	—	
八 十 四 年 度	6,442,195.00	6,442,195.00	—	
八 十 五 年 度	37,550,019.00	37,550,019.00	—	
八 十 六 年 度	74,433,805.00	74,433,805.00	—	
八 十 七 年 度	266,598,411.00	38,599,297.00	227,999,114.00	臺北市殯葬管理處經剔除尚未繳庫數 34,264,028 元，係「殯葬業務提成獎金支給要給」經報行政院尚未核定，故已發獎金暫未繳庫。 臺北市政府環境保護局經剔除尚未繳庫數 193,735,086 元，係 清潔人員清潔獎金發放金額超過行政院規定標準溢支 186,276,628 元，業經行政院同意免予追繳，已於下年度核銷轉正； 非實際從事廢棄物清理工作人員支領清潔獎金 7,458,458 元，尚未報經核准，暫未繳庫。
合 計	708,217,747.00	480,218,633.00	227,999,114.00	