

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)

臺北市總決算



臺北市政府工務局主管

臺北市道路基金附屬單位決算

(特 別 收 入 基 金)

臺北市政府工務局編

臺北市道路基金113年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 5 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 9 頁
(二) 基金用途明細表	第 10 至 12 頁
(三) 貸出款明細表	第 11 頁
(四) 資本資產明細表	第 13 至 14 頁
(五) 長期負債明細表	第 15 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 16 頁
(七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	第 17 頁
(八) 資金轉投資及其餘絀明細表	第 18 頁
(九) 員工人數彙計表	第 19 頁
(十) 用人費用彙計表	第 20 頁
(十一) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 21 頁
(十二) 主要業務計畫執行績效摘要表	第 22 至 24 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 25 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 26 頁
(十五) 市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 27 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 28 至 29 頁
二、收入支出表	第 30 頁
三、現金流量表	第 31 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 33 至 34 頁

財 務 摘 要

本 頁 空 白

總 說 明

臺 北 市 道 路 基 金

總 說 明

中華民國 113 年度

一、業務計畫實施績效

- (一) 本基金主要辦理管線整合，持續就管線挖掘及銑鋪施工排程進行管理，降低道路重複刨鋪及施工擾民情形，並應用資訊科技提升道路挖掘管理及健全地下管線 3D 立體圖資系統，提高道路挖掘品質與智慧化管理效能；另辦理軟硬體汰換更新，確保運作穩定並優化效能，編列包括「委託管線測量技術服務費」、「3D 管線圖台系統軟體維護服務費」、「資訊平台及機房設備維護服務費」、「道路挖掘管理系統異地備援維護服務費」及「道路挖掘管理系統功能擴充及維護費」等相關預算，同時編列配合道路挖掘修復品質管理之用人費用、服務費用與材料及用品費等，預算執行率達 100.50%。
- (二) 經統計本年度辦理道路挖掘案件整合，累計參與整合件數 2,265 餘件；推動系統輔助施工預約排程管理作業，阻止 4,256 餘件可能造成施工衝突、重複挖補、擾民或影響活動情形，朝全面數位化邁進，並榮獲內政部營建署「112 年度公共設施管線資料庫暨管理應用系統考評」全國特優機關。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

本年度基金來源決算數 9,963 萬 555 元，較預算數 8,640 萬元，增加 1,323 萬 555 元，計增 15.31%，主要原因如下：

1. 徵收及依法分配收入-違規罰款收入：

本年度決算數 408 萬 9,700 元，較預算數 640 萬元，減少 231 萬 300 元，計減 36.10%，主要係依管線單位實際違反「市區道路條例」及「臺北市道路挖掘管理自治條例」等規定所取締之罰鍰收入較預期減少所致。

2. 徵收及依法分配收入-其他徵收及依法分配收入：

本年度決算數 9,534 萬 2,383 元，較預算數 8,000 萬元，增加 1,534 萬 2,383 元，計增 19.18%，主要係依管線單位業務實際需求，核實計收之道路挖掘許可證規費及道路修復費收入較預期增加所致。

3. 其他收入-雜項收入：

本年度決算數 19 萬 8,472 元，較預算數 0 元，增加 19 萬 8,472 元，主要係沖銷 112 年度溢提應付費用。

(二) 基金用途：

1. 本年度道路修復計畫決算數 7,387 萬 8,547 元，較預算數 7,313 萬 6,000 元，增加 74 萬 2,547 元，計增 1.02%，主要係用人費用延長工時加班費依實際需要覈實增

臺 北 市 道 路 基 金

總 說 明

中華民國 113 年度

加、營業稅依管線單位實際繳納之道路修復費收入覈實計算增加，以及電腦軟體服務費因業務需要新增購置道路挖掘管理系統 ArcGIS 圖台軟體維護更新及使用授權費等所致。

2. 本年度建築及設備計畫決算數 706 萬 7,731 元，較預算數 741 萬元，減少 34 萬 2,269 元，計減 4.62%，主要係採購 LCD 液晶電視牆系統及汰換網路設備暨電話系統之標餘款。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘 1,868 萬 4,277 元，較預算賸餘 585 萬 4,000 元，增加 1,283 萬 277 元，主要係基金來源較預算數增加，詳細原因如前所述。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 2,323 萬 963 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 706 萬 7,731 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 8 萬 4,297 元。
- (四) 期初現金及約當現金 1 億 8,313 萬 9,922 元，本年度現金及約當現金淨增 1,607 萬 8,935 元，期末現金及約當現金 1 億 9,921 萬 8,857 元。

四、資產負債情況

- (一) 決算日資產總額 2 億 3,456 萬 8,589 元，包括流動資產 2 億 629 萬 2,183 元、固定資產 2,254 萬 1,979 元及無形資產 573 萬 4,427 元，較去年資產總額增加 1,703 萬 3,809 元，係因道路挖掘許可證規費及道路修復費收入較預期增加，致流動資產增加，及本年度新增購建固定資產所致。
- (二) 決算日負債總額 1,142 萬 8,348 元，包括流動負債 979 萬 4,108 元及其他負債 163 萬 4,240 元，較去年負債總額減少 155 萬 5,256 元，係因減少提列應付費用所致。
- (三) 決算日淨資產為累積餘額 2 億 2,314 萬 241 元，較去年累積餘額增加 1,858 萬 9,065 元，係因流動資產較上年度增加較多，以及流動負債較上年度減少所致，詳細原因如前所述。

五、其他：

- (一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 本年度併決算項目詳「基金來源、用途及餘絀表附表」。
2. 本年度無奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項。

總 說 明

中華民國 113 年度

- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產，應說明其總額及內容：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑（選）優良事蹟之說明：經統計本年度辦理道路挖掘案件整合，累計參與整合件數 2,265 餘件；推動系統輔助施工預約排程管理作業，阻止 4,256 餘件可能造成施工衝突、重複挖補、擾民或影響活動情形，朝全面數位化邁進，並榮獲內政部營建署「112 年度公共設施管線資料庫暨管理應用系統考評」全國特優機關。

本 頁 空 白

決 算 報 表

臺北市道路基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數		項目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
111,284,431	100.00	基金來源	86,400,000	100.00	99,630,555	100.00	13,230,555	15.31
111,045,180	99.79	徵收及依法分配收入	86,400,000	100.00	99,432,083	99.80	13,032,083	15.08
6,503,900	5.84	違規罰款收入	6,400,000	7.41	4,089,700	4.10	-2,310,300	-36.10
104,541,280	93.94	其他徵收及依法分配收入	80,000,000	92.59	95,342,383	95.70	15,342,383	19.18
239,251	0.21	其他收入	-	-	198,472	0.20	198,472	--
239,251	0.21	雜項收入	-	-	198,472	0.20	198,472	--
79,655,003	71.58	基金用途	80,546,000	93.22	80,946,278	81.25	400,278	0.50
70,545,197	63.39	道路修復計畫	73,136,000	84.65	73,878,547	74.15	742,547	1.02
9,109,806	8.19	建築及設備計畫	7,410,000	8.58	7,067,731	7.09	-342,269	-4.62
9,109,806	8.19	購建固定資產	7,410,000	8.58	7,067,731	7.09	-342,269	-4.62
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
31,629,428	28.42	本期賸餘(短絀)	5,854,000	6.78	18,684,277	18.75	12,830,277	219.17
144,550,130	129.89	期初基金餘額	143,697,000	166.32	176,179,558	176.83	32,482,558	22.60
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
176,179,558	158.31	期末基金餘額	149,551,000	173.09	194,863,835	195.59	45,312,835	30.30

臺北市道路基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 113 年度

- 1.基金來源-其他徵收及依法分配收入：決算數較預算數增加1,534萬2,383元，主要係依管線單位業務實際需求，核實計收之道路挖掘許可證規費及道路修復費收入較預期增加所致，並於114年1月21日簽奉核准併入113年度決算。
- 2.基金來源-雜項收入：決算數較預算數增加19萬8,472元，主要係沖銷112年度溢提應付費用，並於114年1月21日簽奉核准併入113年度決算。
- 3.基金用途-道路修復計畫：決算數較預算數增加74萬2,547元，主要係用人費用延長工時加班費依實際需要覈實增加、營業稅依管線單位實際繳納之道路修復費收入覈實計算增加，以及電腦軟體服務費因業務需要新增購置道路挖掘管理系統ArcGIS圖台軟體維護更新及使用授權費等所致，並於114年1月21日簽奉核准併入113年度決算。

臺北市道路基金 基金來源明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
基金來源	86,400,000	99,630,555	13,230,555	15.31	
徵收及依法分配收入	86,400,000	99,432,083	13,032,083	15.08	
違規罰款收入	6,400,000	4,089,700	-2,310,300	-36.10	決算數較預算數減少231萬300元，主要係依管線單位實際違反「市區道路條例」及「臺北市道路挖掘管理自治條例」等規定所取締之罰鍰收入較預期減少所致。
其他徵收及依法分配收入	80,000,000	95,342,383	15,342,383	19.18	詳基金來源、用途及餘絀表附表。
其他收入	-	198,472	198,472	--	
雜項收入	-	198,472	198,472	--	詳基金來源、用途及餘絀表附表。
合計	86,400,000	99,630,555	13,230,555	15.31	

臺北市道路基金
基金用途明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
基金用途	80,546,000	80,946,278	400,278	0.50	
道路修復計畫	73,136,000	73,878,547	742,547	1.02	
用人費用	21,867,000	22,287,514	420,514	1.92	
聘僱及兼職人員薪資	15,215,304	15,124,041	-91,263	-0.60	
聘用人員薪金	15,215,304	15,124,041	-91,263	-0.60	
加（夜）班費	1,009,631	1,591,560	581,929	57.64	
延長工時加班費	624,000	1,302,800	678,800	108.78	
未休假加班費	385,631	288,760	-96,871	-25.12	
獎金	1,901,913	1,789,451	-112,462	-5.91	
年終獎金	1,901,913	1,789,451	-112,462	-5.91	
退休及卹償金	947,232	928,040	-19,192	-2.03	
職員退休及離職金	947,232	928,040	-19,192	-2.03	
福利費	2,792,920	2,854,422	61,502	2.20	
分擔員工保險費	2,050,016	2,080,306	30,290	1.48	
傷病醫藥費	78,000	39,000	-39,000	-50.00	
員工通勤交通費	248,904	233,646	-15,258	-6.13	
其他福利費	416,000	501,470	85,470	20.55	
服務費用	45,731,000	45,639,978	-91,022	-0.20	
水電費	916,000	1,110,928	194,928	21.28	
工作場所電費	900,000	1,089,866	189,866	21.10	
工作場所水費	16,000	21,062	5,062	31.64	
郵電費	3,160,000	3,117,202	-42,798	-1.35	
郵費	30,000	49,406	19,406	64.69	
電話費	280,000	278,996	-1,004	-0.36	
數據通信費	2,850,000	2,788,800	-61,200	-2.15	
旅運費	50,000	297,915	247,915	495.83	
國內旅費	30,000	287,855	257,855	859.52	
其他旅運費	20,000	10,060	-9,940	-49.70	
印刷裝訂與廣告費	338,800	357,553	18,753	5.54	

臺北市道路基金 基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
印刷及裝訂費	182,800	225,253	42,453	23.22	
業務宣導費	156,000	132,300	-23,700	-15.19	
修理保養及保固費	1,702,719	1,371,203	-331,516	-19.47	
一般房屋修護費	91,819	416,981	325,162	354.13	
機械及設備修護費	1,300,000	742,062	-557,938	-42.92	
交通及運輸設備修護費	71,400	109,851	38,451	53.85	
雜項設備修護費	239,500	102,309	-137,191	-57.28	
保險費	11,447	27,574	16,127	140.88	
交通及運輸設備保險費	11,447	27,574	16,127	140.88	
一般服務費	27,671,992	28,091,048	419,056	1.51	
外包費	24,280,000	24,400,868	120,868	0.50	
計時與計件人員酬金	3,295,992	3,597,180	301,188	9.14	
體育活動費	96,000	93,000	-3,000	-3.13	
專業服務費	11,880,042	11,266,555	-613,487	-5.16	
講課鐘點、稿費、出席	159,440	126,150	-33,290	-20.88	
審查及查詢費					
委託檢驗(定)試驗認證	6,698,000	5,358,400	-1,339,600	-20.00	
費					
電腦軟體服務費	5,000,000	5,574,836	574,836	11.50	
其他專業服務費	22,602	207,169	184,567	816.60	
材料及用品費	430,000	611,020	181,020	42.10	
使用材料費	66,208	45,155	-21,053	-31.80	
油脂	52,208	29,655	-22,553	-43.20	
設備零件	14,000	15,500	1,500	10.71	
用品消耗	363,792	565,865	202,073	55.55	
辦公(事務)用品	37,440	92,951	55,511	148.27	
其他用品消耗	326,352	472,914	146,562	44.91	
租金、償債、利息及相關手續費	130,000	342,056	212,056	163.12	
機器租金	14,400	272,432	258,032	1,791.89	
電腦租金及使用費	-	260,000	260,000	--	
機械及設備租金	14,400	12,432	-1,968	-13.67	

臺北市道路基金 基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
雜項設備租金	115,600	69,624	-45,976	-39.77	
雜項設備租金	115,600	69,624	-45,976	-39.77	
稅捐及規費(強制費)	3,018,000	3,623,823	605,823	20.07	
消費與行為稅	3,011,230	3,613,293	602,063	19.99	
營業稅	3,000,000	3,602,063	602,063	20.07	
使用牌照稅	11,230	11,230	0	0.00	
規費	6,770	10,530	3,760	55.54	
行政規費與強制費	-	3,900	3,900	--	
汽車燃料使用費	6,180	6,180	0	0.00	
其他規費	590	450	-140	-23.73	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	960,000	934,572	-25,428	-2.65	
分擔	960,000	934,572	-25,428	-2.65	
分擔大樓管理費	960,000	934,572	-25,428	-2.65	
其他	1,000,000	439,584	-560,416	-56.04	
其他支出	1,000,000	439,584	-560,416	-56.04	
其他	1,000,000	439,584	-560,416	-56.04	
建築及設備計畫	7,410,000	7,067,731	-342,269	-4.62	
購建固定資產、無形資產、 非理財目的之長期投資及營 舍與設施工程支出	7,410,000	7,067,731	-342,269	-4.62	
購建固定資產	7,410,000	7,067,731	-342,269	-4.62	
購置機械及設備	6,870,000	6,443,018	-426,982	-6.22	
購置交通及運輸設備	540,000	624,713	84,713	15.69	
合計	80,546,000	80,946,278	400,278	0.50	

註：「服務費用/一般服務費/計時與計件人員酬金」進用按日計酬之臨時點工預算數6人，決算數6人，薪津及年終獎金等預算數329萬5,992元，決算數359萬7,180元。

臺北市道路基金

資本資產明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	69,549,177	-41,177,559	7,410,000	11,025,654	1,831,920	20,241,168	9,120,302	28,276,406
機械及設備	40,141,138	-26,956,358	6,725,095	6,443,018	-	14,162,505	10,183,954	15,649,247
交通及運輸設備	6,412,604	-5,078,097	684,905	624,713	-	-	-467,308	1,491,912
雜項設備	15,429,088	-9,143,104	-	-	-	288,820	-596,344	5,400,820
購建中固定資產	-	-	-	3,957,923	-	3,957,923	-	-
電腦軟體	7,566,347	-	-	-	1,831,920	1,831,920	-	5,734,427

臺北市道路基金
資本資產明細表
中華民國 113 年度

1. 本年度機械及設備成本變動數，係因購置LCD液晶電視牆系統及汰換網路設備系統，致增加644萬3,018元；又因報廢個人電腦等設備，致減少1,416萬2,505元。
2. 本年度交通及運輸設備成本變動數，係因購置6輛重型電動公務機車及汰換電話網路系統，致增加62萬4,713元。
3. 本年度雜項設備成本變動數，係因報廢電視機等設備，致減少28萬8,820元。
4. 本年度購建中固定資產成本變動數，係因購置LCD液晶電視牆系統採分期付款，先以購建中固定資產列帳，致增加395萬7,923元；經驗收合格且尾款支付完妥後轉列機械及設備，致減少395萬7,923元。
5. 本年度電腦軟體成本變動數，係因攤銷費用，致減少183萬1,920元，期末餘額573萬4,427元，非屬購置固定資產揭露項目。
6. 本表本年度成本變動增加數1,102萬5,654元，與固定資產建設改良擴充明細表決算數706萬7,731元未符，差異數為395萬7,923元，差異原因如第4點所述。

臺北市道路基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決算數	比較增減	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行辦理 俟以後年度 補辦預算數	調整數	合 計			
建築及設備計畫	-	7,410,000	-	-	7,410,000	7,067,731	-342,269	-
機械及設備	-	6,870,000	-	-144,905	6,725,095	6,443,018	-282,077	-
機械及設備	-	6,870,000	-	-144,905	6,725,095	6,443,018	-282,077	-
交通及運輸設備	-	540,000	-	144,905	684,905	624,713	-60,192	-
交通及運輸設備	-	540,000	-	144,905	684,905	624,713	-60,192	-
合計	-	7,410,000	-	-	7,410,000	7,067,731	-342,269	-

本 頁 空 白

臺北市道
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數											兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計			
道路修復計畫		15,215,304	1,009,631	-	1,901,913	947,232	-	2,792,920	-	21,867,000	-	21,867,000	
聘僱人員		15,215,304	1,009,631	-	1,901,913	947,232	-	2,792,920	-	21,867,000	-	21,867,000	
									</				

【附註】： 1.「服務費用/一般服務費/計時與計件人員酬金」進用按日計酬之臨時點工預算數6人，決算數6人，薪津及年終獎金等預算數329萬5,992元，決算數359萬7,180元。
 2.本表獎金依行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定「一百一十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定核發年終獎金，113年度預算編列26人，計190萬1,913元，實際核發26人，計178萬9,451元。

路基金 彙計表

113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
-	15,124,041	1,591,560	-	1,789,451	928,040	-	2,854,422	-	22,287,514	-	22,287,514
-	15,124,041	1,591,560	-	1,789,451	928,040	-	2,854,422	-	22,287,514	-	22,287,514
-	15,124,041	1,591,560	-	1,789,451	928,040	-	2,854,422	-	22,287,514	-	22,287,514

臺北市道路基金

增購及汰舊換新各種公務車輛明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
機車	6	540,000	6	479,808	-	-	-60,192	-11.15	係屬電動機車。
合計	6	540,000	6	479,808	-	-	-60,192	-11.15	

臺北市道路基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
道路修復計畫		-	73,136,000	-	73,878,547	-	-	742,547	1.02	
合 計			73,136,000		73,878,547			742,547	1.02	

臺北市道路基金 各項費用彙計表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	21,867,000	22,287,514	420,514	1.92
聘僱及兼職人員薪資	15,215,304	15,124,041	-91,263	-0.60
聘用人員薪金	15,215,304	15,124,041	-91,263	-0.60
加（夜）班費	1,009,631	1,591,560	581,929	57.64
延長工時加班費	624,000	1,302,800	678,800	108.78
未休假加班費	385,631	288,760	-96,871	-25.12
獎金	1,901,913	1,789,451	-112,462	-5.91
年終獎金	1,901,913	1,789,451	-112,462	-5.91
退休及卹償金	947,232	928,040	-19,192	-2.03
職員退休及離職金	947,232	928,040	-19,192	-2.03
福利費	2,792,920	2,854,422	61,502	2.20
分擔員工保險費	2,050,016	2,080,306	30,290	1.48
傷病醫藥費	78,000	39,000	-39,000	-50.00
員工通勤交通費	248,904	233,646	-15,258	-6.13
其他福利費	416,000	501,470	85,470	20.55
服務費用	45,731,000	45,639,978	-91,022	-0.20
水電費	916,000	1,110,928	194,928	21.28
工作場所電費	900,000	1,089,866	189,866	21.10
工作場所水費	16,000	21,062	5,062	31.64
郵電費	3,160,000	3,117,202	-42,798	-1.35
郵費	30,000	49,406	19,406	64.69
電話費	280,000	278,996	-1,004	-0.36
數據通信費	2,850,000	2,788,800	-61,200	-2.15
旅運費	50,000	297,915	247,915	495.83
國內旅費	30,000	287,855	257,855	859.52
其他旅運費	20,000	10,060	-9,940	-49.70
印刷裝訂與廣告費	338,800	357,553	18,753	5.54
印刷及裝訂費	182,800	225,253	42,453	23.22
業務宣導費	156,000	132,300	-23,700	-15.19
修理保養及保固費	1,702,719	1,371,203	-331,516	-19.47
一般房屋修護費	91,819	416,981	325,162	354.13
機械及設備修護費	1,300,000	742,062	-557,938	-42.92

臺北市道路基金

各項費用彙計表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
交通及運輸設備修護費	71,400	109,851	38,451	53.85
雜項設備修護費	239,500	102,309	-137,191	-57.28
保險費	11,447	27,574	16,127	140.88
交通及運輸設備保險費	11,447	27,574	16,127	140.88
一般服務費	27,671,992	28,091,048	419,056	1.51
外包費	24,280,000	24,400,868	120,868	0.50
計時與計件人員酬金	3,295,992	3,597,180	301,188	9.14
體育活動費	96,000	93,000	-3,000	-3.13
專業服務費	11,880,042	11,266,555	-613,487	-5.16
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	159,440	126,150	-33,290	-20.88
委託檢驗(定)試驗認證費	6,698,000	5,358,400	-1,339,600	-20.00
電腦軟體服務費	5,000,000	5,574,836	574,836	11.50
其他專業服務費	22,602	207,169	184,567	816.60
材料及用品費	430,000	611,020	181,020	42.10
使用材料費	66,208	45,155	-21,053	-31.80
油脂	52,208	29,655	-22,553	-43.20
設備零件	14,000	15,500	1,500	10.71
用品消耗	363,792	565,865	202,073	55.55
辦公(事務)用品	37,440	92,951	55,511	148.27
其他用品消耗	326,352	472,914	146,562	44.91
租金、償債、利息及相關手續費	130,000	342,056	212,056	163.12
機器租金	14,400	272,432	258,032	1,791.89
電腦租金及使用費	-	260,000	260,000	--
機械及設備租金	14,400	12,432	-1,968	-13.67
雜項設備租金	115,600	69,624	-45,976	-39.77
雜項設備租金	115,600	69,624	-45,976	-39.77
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	7,410,000	7,067,731	-342,269	-4.62
購建固定資產	7,410,000	7,067,731	-342,269	-4.62
購置機械及設備	6,870,000	6,443,018	-426,982	-6.22
購置交通及運輸設備	540,000	624,713	84,713	15.69
稅捐及規費(強制費)	3,018,000	3,623,823	605,823	20.07

臺北市道路基金 各項費用彙計表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
消費與行為稅	3,011,230	3,613,293	602,063	19.99
營業稅	3,000,000	3,602,063	602,063	20.07
使用牌照稅	11,230	11,230	0	0.00
規費	6,770	10,530	3,760	55.54
行政規費與強制費	-	3,900	3,900	--
汽車燃料使用費	6,180	6,180	0	0.00
其他規費	590	450	-140	-23.73
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	960,000	934,572	-25,428	-2.65
分擔	960,000	934,572	-25,428	-2.65
分擔大樓管理費	960,000	934,572	-25,428	-2.65
其他	1,000,000	439,584	-560,416	-56.04
其他支出	1,000,000	439,584	-560,416	-56.04
其他	1,000,000	439,584	-560,416	-56.04
合計	80,546,000	80,946,278	400,278	0.50

臺北市道路基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

項目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目：	156,000	132,300	-23,700	-15.19	
業務宣導費	156,000	132,300	-23,700	-15.19	
統計所需項目：	3,704,336	3,956,976	252,640	6.82	
員工通勤交通費	248,904	233,646	-15,258	-6.13	
計時與計件人員酬金	3,295,992	3,597,180	301,188	9.14	因勞動部調高113年度 每月及每小時基本工資 ，致預算數超支30萬 1,188元。
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	159,440	126,150	-33,290	-20.88	

臺北市道路基金市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 113 年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
綜合決議	(一)鑑於大安區黎元市場社會住宅需先評估殯葬專區設置後再進行社宅先期規劃，請殯葬處評估殯葬專區設置方案，若確定改設置殯葬專區，則應同時提出原規劃黎元市場社會住宅替代方案。原規劃社宅需俟市府整合各機關使用需求，並於辦理先期規劃與當地居民妥善溝通及納入民意需求後，始得編列後續經費。 (二)未來新興預算案，市府應先整合各機關使用需求，並與當地居民妥善溝通及評估納入民意需求。	遵照貴會意見辦理。

會 計 報 表

本 頁 空 白

臺北市道
平
中華民國

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	234,568,589	100.00	217,534,780	100.00	17,033,809	7.83
流動資產	206,292,183	87.95	189,163,162	86.96	17,129,021	9.06
現金	199,218,857	84.93	183,139,922	84.19	16,078,935	8.78
銀行存款	199,218,857	84.93	183,139,922	84.19	16,078,935	8.78
應收款項	7,073,326	3.02	6,023,240	2.77	1,050,086	17.43
應收帳款	7,073,326	3.02	6,023,240	2.77	1,050,086	17.43
固定資產	22,541,979	9.61	20,805,271	9.56	1,736,708	8.35
機械及設備	15,649,247	6.67	13,184,780	6.06	2,464,467	18.69
機械及設備	32,421,651	13.82	40,141,138	18.45	-7,719,487	-19.23
累計折舊－機械及設備	-16,772,404	-7.15	-26,956,358	-12.39	10,183,954	0.00
交通及運輸設備	1,491,912	0.64	1,334,507	0.61	157,405	11.79
交通及運輸設備	7,037,317	3.00	6,412,604	2.95	624,713	9.74
累計折舊－交通及運輸設備	-5,545,405	-2.36	-5,078,097	-2.33	-467,308	0.00
雜項設備	5,400,820	2.30	6,285,984	2.89	-885,164	-14.08
雜項設備	15,140,268	6.45	15,429,088	7.09	-288,820	-1.87
累計折舊－雜項設備	-9,739,448	-4.15	-9,143,104	-4.20	-596,344	0.00
無形資產	5,734,427	2.44	7,566,347	3.48	-1,831,920	-24.21
無形資產	5,734,427	2.44	7,566,347	3.48	-1,831,920	-24.21
電腦軟體	5,734,427	2.44	7,566,347	3.48	-1,831,920	-24.21
合計	234,568,589	100.00	217,534,780	100.00	17,033,809	7.83

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）計0元，上年度信託代理與保證資產（負債）計0元。
 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元及或有資產0元。
 3.債權憑證3張，共計21萬4,100元。
 4.經管珍貴動產總額為0元，不動產總額為0元。

路基金

衡表

113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	11,428,348	4.87	12,983,604	5.97	-1,555,256	-11.98
流動負債	9,794,108	4.18	11,265,067	5.18	-1,470,959	-13.06
應付款項	9,794,108	4.18	11,265,067	5.18	-1,470,959	-13.06
應付費用	9,794,108	4.18	11,265,067	5.18	-1,470,959	-13.06
其他負債	1,634,240	0.70	1,718,537	0.79	-84,297	-4.91
什項負債	1,634,240	0.70	1,718,537	0.79	-84,297	-4.91
存入保證金	1,634,240	0.70	1,718,537	0.79	-84,297	-4.91
淨資產	223,140,241	95.13	204,551,176	94.03	18,589,065	9.09
淨資產	223,140,241	95.13	204,551,176	94.03	18,589,065	9.09
淨資產	223,140,241	95.13	204,551,176	94.03	18,589,065	9.09
累積餘額	223,140,241	95.13	204,551,176	94.03	18,589,065	9.09
合計	234,568,589	100.00	217,534,780	100.00	17,033,809	7.83

5.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市道路基金

收入支出表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	99,630,555	100.00	111,284,431	100.00	-11,653,876	-10.47
徵收及依法分配收入	99,432,083	99.80	111,045,180	99.79	-11,613,097	-10.46
違規罰款收入	4,089,700	4.10	6,503,900	5.84	-2,414,200	-37.12
其他徵收及依法分配收入	95,342,383	95.70	104,541,280	93.94	-9,198,897	-8.80
其他收入	198,472	0.20	239,251	0.21	-40,779	-17.04
雜項收入	198,472	0.20	239,251	0.21	-40,779	-17.04
支出	81,041,490	81.34	76,445,826	68.69	4,595,664	6.01
人事支出	22,287,514	22.37	21,952,338	19.73	335,176	1.53
人事支出	22,287,514	22.37	21,952,338	19.73	335,176	1.53
業務支出	51,151,449	51.34	47,373,548	42.57	3,777,901	7.97
業務支出	51,151,449	51.34	47,373,548	42.57	3,777,901	7.97
財產損失	144,516	0.15	-	-	144,516	--
財產交易損失	144,516	0.15	-	-	144,516	--
折舊、折耗及攤銷	7,018,427	7.04	5,900,629	5.30	1,117,798	18.94
固定資產折舊	5,186,507	5.21	4,213,001	3.79	973,506	23.11
無形資產攤銷	1,831,920	1.84	1,687,628	1.52	144,292	8.55
其他支出	439,584	0.44	1,219,311	1.10	-779,727	-63.95
其他支出	439,584	0.44	1,219,311	1.10	-779,727	-63.95
本期賸餘（短絀）	18,589,065	18.66	34,838,605	31.31	-16,249,540	-46.64
期初淨資產	204,551,176	205.31	169,712,571	152.50	34,838,605	20.53
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
淨資產調整數	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	223,140,241	223.97	204,551,176	183.81	18,589,065	9.09

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市道路基金

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	18,589,065
調整非現金項目	4,641,898
折舊、折耗及攤銷	7,018,427
處理資產損失（利益）	144,516
流動資產淨減（淨增）	-1,050,086
流動負債淨增（淨減）	-1,470,959
業務活動之淨現金流入（流出）	23,230,963
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,067,731
投資活動之淨現金流入（流出）	-7,067,731
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-84,297
籌資活動之淨現金流入（流出）	-84,297
現金及約當現金之淨增（淨減）	16,078,935
期初現金及約當現金	183,139,922
期末現金及約當現金	199,218,857

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

參 考 表

臺北市道路基金

決算與會計收支對照表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

預 算 項 目	決 算 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	99,630,555	-	99,630,555	收入
徵收及依法分配收入	99,432,083	-	99,432,083	徵收及依法分配收入
其他收入	198,472	-	198,472	其他收入
基金用途	80,946,278	95,212	81,041,490	支出
用人費用	22,287,514	-	22,287,514	人事支出
服務費用	45,639,978	5,511,471	51,151,449	業務支出
材料及用品費	611,020	-611,020	-	
租金、償債、利息及相關手續費	342,056	-342,056	-	
稅捐及規費(強制費)	3,623,823	-3,623,823	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	934,572	-934,572	-	
		144,516	144,516	財產損失
		7,018,427	7,018,427	折舊、折耗及攤銷
其他	439,584	-	439,584	其他支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	7,067,731	-7,067,731	-	
本期賸餘(短絀)	18,684,277	-95,212	18,589,065	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	176,179,558	28,371,618	204,551,176	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	194,863,835	28,276,406	223,140,241	期末淨資產

臺北市道路基金

決算與會計收支對照表附表

中華民國113年度

- 1.預算項目「服務費用」4,563萬9,978元與會計科目「業務支出」5,115萬1,449元間之調整數551萬1,471元，係「材料及用品費」61萬1,020元、「租金、償債、利息及相關手續費」34萬2,056元、「稅捐及規費（強制費）」362萬3,823元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」93萬4,572元之調整數合計。
- 2.會計科目「財產損失」14萬4,516元係處分固定資產所發生之損失。
- 3.會計科目「折舊、折耗及攤銷」701萬8,427元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 4.預算項目「購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數706萬7,731元，其中644萬3,018元係購置機械及設備、62萬4,713元係購置交通及運輸設備，另已列為平衡表相關資產科目表達。

主辦會計人員：



機關長官：

