

臺北市道路基金

會計月報

特別收入基金

中華民國109年12月份

主辦會計人員

會計室主任 王秋玲

機關長官

臺北市政府工務局
新建工程處長 黃立遠(戊)

臺北市道路基金

目 次

中華民國109年12月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
二、平衡表	第 3 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 4 至 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 6 至 7 頁
五、長期負債變動表	第 - - 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 8 頁
七、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 9 頁

臺北市道路基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年12月份

單位:新臺幣元

科 目		本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
編號	名 稱		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
4	基金來源	54,990,000	46,185,621	5,825,000	40,360,621	692.89	91,641,181	54,990,000	36,651,181	66.65
41	徵收及依法分配收入	54,990,000	46,185,316	5,825,000	40,360,316	692.88	91,525,187	54,990,000	36,535,187	66.44
415	違規罰款收入	6,000,000	670,000	500,000	170,000	34.00	8,722,180	6,000,000	2,722,180	45.37
41Y	其他徵收及依法分配收入	48,990,000	45,515,316	5,325,000	40,190,316	754.75	82,803,007	48,990,000	33,813,007	69.02
4Y	其他收入	-	305	-	305	--	115,994	-	115,994	--
4YY	雜項收入	-	305	-	305	--	115,994	-	115,994	--
5	基金用途	61,027,000	19,038,533	13,370,299	5,668,234	42.39	58,499,215	61,027,000	-2,527,785	-4.14
51	道路修復計畫	58,147,000	18,548,494	11,078,299	7,470,195	67.43	56,252,799	58,147,000	-1,894,201	-3.26
5M	建築及設備計畫	2,880,000	490,039	2,292,000	-1,801,961	-78.62	2,246,416	2,880,000	-633,584	-22.00
	購建固定資產	2,880,000	490,039	2,292,000	-1,801,961	-78.62	2,246,416	2,880,000	-633,584	-22.00
	其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
6	本期賸餘(短絀)	-6,037,000	27,147,088	-7,545,299	34,692,387	--	33,141,966	-6,037,000	39,178,966	--
71	期初基金餘額	99,613,000	114,933,882	101,121,299	13,812,583	13.66	108,939,004	99,613,000	9,326,004	9.36
72	解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
73	期末基金餘額	93,576,000	142,080,970	93,576,000	48,504,970	51.83	142,080,970	93,576,000	48,504,970	51.83

製表

覆核

臺北市道路基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國109年12月份

1. 違規罰款收入係配合每月違規裁罰情況收繳。
2. 其他徵收及依法分配收入係依道路挖掘許可證申請及挖掘道路修復申請實際情況收繳。
3. 雜項收入：係道路挖掘保證金辦理預算外收入繳庫、移送強制執行收回執行費及102年應收違規罰款(已於107年完成註銷應收並經審計處同意備查)、收回以前年度溢發交通費及溢繳營業稅所致。
4. 道路修復計畫實際數與預算數之差異原因主要係：
 - (1) 服務費用/一般服務費/外包費：因本年度辦理「109年度地下管線調查暨測量委託專業服務」完工案件管線抽查測工作係針對公共設施管線圖資更新結果進行現場測量或比對，與以前年度以非破壞性儀器探測針對管線密度較高之道路進行全面性調查及測量之作業方式不同，致執行數較預算數低。
 - (2) 材料及用品費/用品消耗/辦公(事務)用品：因建置臺北市道路管線暨資訊中心會議廳所需相關家具採購，致執行數較預算數高。
 - (3) 稅捐及規費(強制費)/消費與行為稅/營業稅：依管線單位實際繳納之道路修復收入計算營業稅後覈實支付。
 - (4) 短絀、賠償給付與支應退場支出/各項短絀/呆帳及保證短絀：達曜工程有限公司違規罰款6萬元依「國營事業逾期欠款債權催收款及呆帳處理有關會計事務補充規定」第4點第1款規定辦理應收違規罰鍰帳款轉銷。
 - (5) 其他/其他支出/其他：以前年度違規罰款收入、其他徵收及依法分配收入依申請撤銷及道路挖掘保證金申退覈實支付。
5. 建築及設備計畫實際數與預算數之差異原因係原裝修規劃涉及大樓共用管道及管線變更，惟未獲大樓管理委員會同意，故變更原規劃內容，致執行數較預算數低，其餘以調整容納方式辦理採購家具及建置網路等。

臺北市道路基金

平衡表

中華民國109年12月31日

單位:新臺幣元

資 產		金額	%	負 債 及 基 金 餘 額		金額	%
編號	科 目 名 稱			編號	科 目 名 稱		
1	資產	178,817,470	100.00	2	負債	36,736,500	20.54
11	流動資產	178,576,052	99.86	21	流動負債	15,820,879	8.85
111	現金	125,944,130	70.43	212	應付款項	15,820,879	8.85
1112	銀行存款	125,944,130	70.43	2123	應付代收款	400,000	0.22
113	應收款項	52,631,922	29.43	2125	應付費用	15,420,879	8.62
1133	應收帳款	52,631,922	29.43	22	其他負債	20,915,621	11.70
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	241,418	0.14	221	什項負債	20,915,621	11.70
124	準備金	241,418	0.14	2211	存入保證金	20,672,603	11.56
1241	退休及離職準備金	241,418	0.14	2213	應付退休及離職金	241,418	0.14
				2215	暫收及待結轉帳項	1,600	0.00
				3	基金餘額	142,080,970	79.46
				31	基金餘額	142,080,970	79.46
				311	基金餘額	142,080,970	79.46
				3111	累積餘額	142,080,970	79.46
	合 計	178,817,470	100.00		合 計	178,817,470	100.00

註: 1.本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11張,共計應收金額439,592元。

製表

覆核

臺北市道路基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國109年12月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位							金額	%
		道路修復計畫		本月數	-	-	-	18,548,494	11,078,299
累計數	-			-	-	56,252,799	58,147,000	-1,894,201	-3.26
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

臺北市道路基金

主要業務計畫執行明細表附表

中華民國109年12月份

道路修復計畫實際數與預算數之差異原因主要係：

- (1)服務費用/一般服務費/外包費：因本年度辦理「109年度地下管線調查暨測量委託專業服務」完工案件管線抽查測工作係針對公共設施管線圖資更新結果進行現場測量或比對，與以前年度以非破壞性儀器探測針對管線密度較高之道路進行全面性調查及測量之作業方式不同，致執行數較預算數低。
- (2)材料及用品費/用品消耗/辦公(事務)用品：因建置臺北市道路管線暨資訊中心會議廳所需相關家具採購，致執行數較預算數高。
- (3)稅捐及規費(強制費)/消費與行為稅/營業稅：依管線單位實際繳納之道路修復收入計算營業稅後覈實支付。
- (4)短絀、賠償給付與支應退場支出/各項短絀/呆帳及保證短絀：達曜工程有限公司違規罰款6萬元依「國營事業逾期欠款債權催收款及呆帳處理有關會計事務補充規定」第4點第1款規定辦理應收違規罰鍰帳款轉銷。
- (5)其他/其他支出/其他：以前年度違規罰款收入、其他徵收及依法分配收入依申請撤銷及道路挖掘保證金申退覈實支付。

臺北市道路基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年12月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本 (1)	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
機械及設備	29,163,786	-21,324,546	22,302,224	-	-25,576,367	4,565,097	
交通及運輸設備	26,597,052	-14,247,682	560,949	21,485,141	10,632,698	2,057,876	
雜項設備	9,729,387	-6,584,228	868,384	-	-1,376,316	2,637,227	
購建中固定資產	-	-	1,953,907	1,953,907	-	-	
電腦軟體	6,151,047	-	-	2,510,848	-	3,640,199	
合 計	71,641,272	-42,156,456	25,685,464	25,949,896	-16,319,985	12,900,399	

臺北市道路基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年12月份

- 1.本年度成本變動數減少數係「機械及設備」與「交通及運輸設備」產籍變動21,485,141元，無形資產攤銷2,510,848元。
- 2.因「機械及設備」與「交通及運輸設備」產籍變動(截至109年5月)而降低使用年限，致「累計折舊-機械及設備」增加19,852,224元，「累計折舊-交通及運輸設備」減少12,407,628元。
- 3.「購建中固定資產」增加數1,953,907元係「臺北市道路管線暨資訊中心會議廳建置工程」執行數，減少數1,953,907元係按資產總額登載於「機械及設備」689,951元，「交通及運輸設備」560,949元及「雜項設備」703,007元。
- 4.因建置臺北市道路管線暨資訊中心會議廳所需相關家具採購，「機械設備」增加127,132元，「雜項設備」增加165,377元。

臺北市道路基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國109年12月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本年度可用預算數						累計 預算 分配數 (1)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	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	配合總預算 追加預算辦 理之購建固 定資產	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
								實支數 (2)	應付 未付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	% (4)/(1)	金額 (5)=(4)-(1)	% (5)/(1)		
建築及設備計畫	-	2,880,000	-	-	-	2,880,000	2,880,000	2,246,416	-	2,246,416	78.00	-633,584	-22.00		
房屋及建築	-	1,810,000	-	-	-1,487,194	322,806	322,806	-	-	-	-	-322,806	--		
房屋及建築	-	1,810,000	-	-	-1,487,194	322,806	322,806	-	-	-	-	-322,806	--	因變更原規劃內容，致標價較低，並依實際需求覈實認列資產總額。	爾後覈實編列預算。
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--		
機械及設備	-	150,000	-	-	736,510	886,510	886,510	817,083	-	817,083	92.17	-69,427	-7.83		
機械及設備	-	150,000	-	-	736,510	886,510	886,510	817,083	-	817,083	92.17	-69,427	-7.83		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--		
交通及運輸設備	-	800,000	-	-	-	800,000	800,000	560,949	-	560,949	70.12	-239,051	-29.88		
交通及運輸設備	-	800,000	-	-	-	800,000	800,000	560,949	-	560,949	70.12	-239,051	-29.88	因變更原規劃內容，致標價較低，並依實際需求覈實認列資產總額。	爾後覈實編列預算。
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--		
雜項設備	-	120,000	-	-	750,684	870,684	870,684	868,384	-	868,384	99.74	-2,300	-0.26		
雜項設備	-	120,000	-	-	750,684	870,684	870,684	868,384	-	868,384	99.74	-2,300	-0.26		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--		
總計	-	2,880,000	-	-	-	2,880,000	2,880,000	2,246,416	-	2,246,416		-633,584			

臺北市道路基金

重大計畫預算執行績效分析表

109年度第4期(民國109年1月至12月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至109年12 月底累計分配 數(2)	截至109年12 月底累計執行 數(3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無	-	-	-	-	-	--	--			-	-	-

製表人

業務主管

機關首長

主辦會計人員