

臺北市道路基金

會計月報

特別收入基金

中華民國109年8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 黃立遠(處長)

臺北市道路基金

目 次

中華民國109年8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 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 7 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 - - 頁 |

臺北市道路基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年8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 | 5,102,479 | 5,705,000 | -602,521 | -10.56 | 26,596,288 | 31,860,000 | -5,263,712 | -16.52 |
| 41 | 徵收及依法分配收入 | 54,990,000 | 5,102,479 | 5,705,000 | -602,521 | -10.56 | 26,485,962 | 31,860,000 | -5,374,038 | -16.87 |
| 415 | 違規罰款收入 | 6,000,000 | 740,000 | 480,000 | 260,000 | 54.17 | 6,127,176 | 4,060,000 | 2,067,176 | 50.92 |
| 41Y | 其他徵收及依法分配收入 | 48,990,000 | 4,362,479 | 5,225,000 | -862,521 | -16.51 | 20,358,786 | 27,800,000 | -7,441,214 | -26.77 |
| 4Y | 其他收入 | - | - | - | - | -- | 110,326 | - | 110,326 | -- |
| 4YY | 雜項收入 | - | - | - | - | -- | 110,326 | - | 110,326 | -- |
| 5 | 基金用途 | 61,027,000 | 2,603,562 | 5,124,945 | -2,521,383 | -49.20 | 22,029,167 | 31,686,642 | -9,657,475 | -30.48 |
| 51 | 道路修復計畫 | 58,147,000 | 2,603,562 | 5,124,945 | -2,521,383 | -49.20 | 22,029,167 | 31,098,642 | -9,069,475 | -29.16 |
| 5M | 建築及設備計畫 | 2,880,000 | - | - | - | -- | - | 588,000 | -588,000 | -- |
| | 購建固定資產 | 2,880,000 | - | - | - | -- | - | 588,000 | -588,000 | -- |
| | 其他 | - | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 6 | 本期賸餘(短絀) | -6,037,000 | 2,498,917 | 580,055 | 1,918,862 | 330.81 | 4,567,121 | 173,358 | 4,393,763 | 2,534.50 |
| 71 | 期初基金餘額 | 99,613,000 | 111,007,208 | 99,206,303 | 11,800,905 | 11.90 | 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 | 113,506,125 | 99,786,358 | 13,719,767 | 13.75 | 113,506,125 | 99,786,358 | 13,719,767 | 13.75 |

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8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收回以前年度溢發之交通費及營業稅所致。
- 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/一般服務費/外包費：因「109年度地下管線調查暨測量委託專業服務」於109年9月5日前繳交8月工作報告，累計完成255案，俟分期完成契約項目後，即可辦理第1期款撥款事宜；「109年道管中心資訊平台暨機房設備維護服務計畫」第2季(4-6月)經廠商重新更正維護紀錄照片後已同意驗收合格，刻正辦理付款事宜；以及「109年度地下管線立體圖台系統功能維護暨擴充資訊服務」訂於109年9月15日辦理第1階段成果報告書審查，經審查無應改善事項後，即可進行撥款事宜。
 - (2)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。
 - (3)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「臺北市道路管線暨資訊中心會議廳建置工程」業於109年8月4日決標，惟廠商尚須備料等事前準備，故約定109年9月1日開工，爾後將依契約規定每月製作估驗計價覈實支付。

臺北市道路基金

平衡表

中華民國109年8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 | 137,703,642 | 100.00 | 2 | 負債 | 24,197,517 | 17.57 |
| 11 | 流動資產 | 137,482,816 | 99.84 | 21 | 流動負債 | 2,851,302 | 2.07 |
| 111 | 現金 | 102,542,494 | 74.47 | 212 | 應付款項 | 2,851,302 | 2.07 |
| 1112 | 銀行存款 | 102,542,494 | 74.47 | 2123 | 應付代收款 | 415,402 | 0.30 |
| 113 | 應收款項 | 34,678,024 | 25.18 | 2125 | 應付費用 | 2,435,900 | 1.77 |
| 1133 | 應收帳款 | 34,678,024 | 25.18 | 22 | 其他負債 | 21,346,215 | 15.50 |
| 115 | 預付款項 | 262,298 | 0.19 | 221 | 什項負債 | 21,346,215 | 15.50 |
| 1154 | 預付費用 | 262,298 | 0.19 | 2211 | 存入保證金 | 21,113,589 | 15.33 |
| 12 | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 220,826 | 0.16 | 2213 | 應付退休及離職金 | 220,826 | 0.16 |
| 124 | 準備金 | 220,826 | 0.16 | 2215 | 暫收及待結轉帳項 | 11,800 | 0.01 |
| 1241 | 退休及離職準備金 | 220,826 | 0.16 | 3 | 基金餘額 | 113,506,125 | 82.43 |
| | | | | 31 | 基金餘額 | 113,506,125 | 82.43 |
| | | | | 311 | 基金餘額 | 113,506,125 | 82.43 |
| | | | | 3111 | 累積餘額 | 108,939,004 | 79.11 |
| | | | | 3112 | 本期賸餘 | 4,567,121 | 3.32 |
| | 合 計 | 137,703,642 | 100.00 | | 合 計 | 137,703,642 | 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13張,共計應收金額560,702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8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 | - | - | - | 2,603,562 | 5,124,945 | -2,521,383 | -49.20 |
| | | 累計數 | - | - | - | 22,029,167 | 31,098,642 | -9,069,475 | -29.16 |
| | | 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8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/一般服務費/外包費：因「109年度地下管線調查暨測量委託專業服務」於109年9月5日前繳交8月工作報告，累計完成255案，俟分期完成契約項目後，即可辦理第1期款撥款事宜；「109年道管中心資訊平台暨機房設備維護服務計畫」第2季(4-6月)經廠商重新更正維護紀錄照片後已同意驗收合格，刻正辦理付款事宜；以及「109年度地下管線立體圖台系統功能維護暨擴充資訊服務」訂於109年9月15日辦理第1階段成果報告書審查，經審查無應改善事項後，即可進行撥款事宜。
- (2)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。
- (3)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8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 | 21,485,141 | - | -23,970,815 | 5,353,566 | |
| 交通及運輸設備 | 26,597,052 | -14,247,682 | - | 21,485,141 | 10,821,526 | 1,685,755 | |
| 雜項設備 | 9,729,387 | -6,584,228 | - | - | -1,136,160 | 2,008,999 | |
| 電腦軟體 | 6,151,047 | - | - | 1,926,616 | - | 4,224,431 | |
| 合 計 | 71,641,272 | -42,156,456 | 21,485,141 | 23,411,757 | -14,285,449 | 13,272,751 | |

【附註】：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1,926,616元。

2.因產籍變動(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。

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8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 | 588,000 | - | - | - | - | -588,000 | -- | | |
| 房屋及建築 | - | 1,810,000 | - | - | - | 1,810,000 | 520,000 | - | - | - | - | -520,000 | -- | | |
| 房屋及建築 | - | 1,810,000 | - | - | - | 1,810,000 | 520,000 | - | - | - | - | -520,000 | -- | 本案業於109年8月4日決標，惟廠商尚須備料等事前準備，故約定109年9月1日開工。 | 已於109年9月1日開工，爾後將依契約規定每月製作估驗計價覈實支付。 |
| 機械及設備 | - | 150,000 | - | - | - | 150,000 | 10,000 | - | - | - | - | -10,000 | -- | | |
| 機械及設備 | - | 150,000 | - | - | - | 150,000 | 10,000 | - | - | - | - | -10,000 | -- | 本案業於109年8月4日決標，惟廠商尚須備料等事前準備，故約定109年9月1日開工。 | 已於109年9月1日開工，爾後將依契約規定每月製作估驗計價覈實支付。 |
| 交通及運輸設備 | - | 800,000 | - | - | - | 800,000 | 50,000 | - | - | - | - | -50,000 | -- | | |
| 交通及運輸設備 | - | 800,000 | - | - | - | 800,000 | 50,000 | - | - | - | - | -50,000 | -- | 本案業於109年8月4日決標，惟廠商尚須備料等事前準備，故約定109年9月1日開工。 | 已於109年9月1日開工，爾後將依契約規定每月製作估驗計價覈實支付。 |
| 雜項設備 | - | 120,000 | - | - | - | 120,000 | 8,000 | - | - | - | - | -8,000 | -- | | |
| 雜項設備 | - | 120,000 | - | - | - | 120,000 | 8,000 | - | - | - | - | -8,000 | -- | 本案業於109年8月4日決標，惟廠商尚須備料等事前準備，故約定109年9月1日開工。 | 已於109年9月1日開工，爾後將依契約規定每月製作估驗計價覈實支付。 |
| 總計 | - | 2,880,000 | - | - | - | 2,880,000 | 588,000 | - | - | - | - | -588,000 | -- | | |

製表

覆核