

臺北市道路基金

會計月報

特別收入基金

中華民國109年9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
黃立遠(成)

臺北市道路基金

目 次

中華民國109年9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 8 頁

臺北市道路基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年9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	7,194,422	5,705,000	1,489,422	26.11	33,790,710	37,565,000	-3,774,290	-10.05
41	徵收及依法分配收入	54,990,000	7,193,059	5,705,000	1,488,059	26.08	33,679,021	37,565,000	-3,885,979	-10.34
415	違規罰款收入	6,000,000	1,115,004	480,000	635,004	132.29	7,242,180	4,540,000	2,702,180	59.52
41Y	其他徵收及依法分配收入	48,990,000	6,078,055	5,225,000	853,055	16.33	26,436,841	33,025,000	-6,588,159	-19.95
4Y	其他收入	-	1,363	-	1,363	--	111,689	-	111,689	--
4YY	雜項收入	-	1,363	-	1,363	--	111,689	-	111,689	--
5	基金用途	61,027,000	3,959,087	6,852,428	-2,893,341	-42.22	25,988,254	38,539,070	-12,550,816	-32.57
51	道路修復計畫	58,147,000	3,890,487	6,852,428	-2,961,941	-43.22	25,919,654	37,951,070	-12,031,416	-31.70
5M	建築及設備計畫	2,880,000	68,600	-	68,600	--	68,600	588,000	-519,400	-88.33
	購建固定資產	2,880,000	68,600	-	68,600	--	68,600	588,000	-519,400	-88.33
	其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
6	本期賸餘(短絀)	-6,037,000	3,235,335	-1,147,428	4,382,763	--	7,802,456	-974,070	8,776,526	--
71	期初基金餘額	99,613,000	113,506,125	99,786,358	13,719,767	13.75	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	116,741,460	98,638,930	18,102,530	18.35	116,741,460	98,638,930	18,102,530	18.35

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9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)服務費用/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10月5日前繳交9月工作報告，累計完成524案，俟分期完成契約項目後，即可辦理第1期款撥款事宜；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」業於109年9月15日辦理第1階段成果報告書審查，經審查尚有待辦事項，俟修正完妥後，即可進行撥款事宜。
 - (2)服務費用/專業服務費/電腦軟體服務費：係「109年道路挖掘管理系統功能擴充暨維護作業」第1階段成果報告書審查會議結論請廠商補送第1階段成果報告書(修訂版)，現已於109年9月14日重新檢送修正版，並於109年9月17日同意備查，目前第1階段期請款作業已簽准，將於近日撥款予廠商。
 - (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)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9月30日竣工，將依序辦理結算作業及末次估驗計價。

臺北市道路基金

平衡表

中華民國109年9月30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	138,472,182	100.00	2	負債	21,730,722	15.69
11	流動資產	138,246,208	99.84	21	流動負債	915,402	0.66
111	現金	107,365,203	77.54	212	應付款項	915,402	0.66
1112	銀行存款	107,365,203	77.54	2123	應付代收款	415,402	0.30
113	應收款項	30,685,837	22.16	2125	應付費用	500,000	0.36
1133	應收帳款	30,685,837	22.16	22	其他負債	20,815,320	15.03
115	預付款項	195,168	0.14	221	什項負債	20,815,320	15.03
1154	預付費用	195,168	0.14	2211	存入保證金	20,577,546	14.86
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	225,974	0.16	2213	應付退休及離職金	225,974	0.16
124	準備金	225,974	0.16	2215	暫收及待結轉帳項	11,800	0.01
1241	退休及離職準備金	225,974	0.16	3	基金餘額	116,741,460	84.31
				31	基金餘額	116,741,460	84.31
				311	基金餘額	116,741,460	84.31
				3111	累積餘額	108,939,004	78.67
				3112	本期賸餘	7,802,456	5.63
	合 計	138,472,182	100.00		合 計	138,472,182	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12張,共計應收金額559,592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9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								
		道路修復計畫		本月數	-	-	-	3,890,487	6,852,428
累計數	-			-	-	25,919,654	37,951,070	-12,031,416	-31.70
		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9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「109年度地下管線調查暨測量委託專業服務」於109年10月5日前繳交9月工作報告，累計完成524案，俟分期完成契約項目後，即可辦理第1期款撥款事宜；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」業於109年9月15日辦理第1階段成果報告書審查，經審查尚有待辦事項，俟修正完妥後，即可進行撥款事宜。
- (2)服務費用/專業服務費/電腦軟體服務費：係「109年道路挖掘管理系統功能擴充暨維護作業」第1階段成果報告書審查會議結論請廠商補送第1階段成果報告書(修訂版)，現已於109年9月14日重新檢送修正版，並於109年9月17日同意備查，目前第1階段期請款作業已簽准，將於近日撥款予廠商。
- (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)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9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	-	-24,704,521	4,619,860	
交通及運輸設備	26,597,052	-14,247,682	-	21,485,141	10,763,164	1,627,393	
雜項設備	9,729,387	-6,584,228	-	-	-1,278,399	1,866,760	
購建中固定資產	-	-	68,600	-	-	68,600	
電腦軟體	6,151,047	-	-	2,072,674	-	4,078,373	
合 計	71,641,272	-42,156,456	21,553,741	23,557,815	-15,219,756	12,260,986	

【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2,072,674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。
 3.「購建中固定資產」68,600元係「臺北市道路管線暨資訊中心會議廳建置工程」執行數，俟完工驗收合格付款時，按資產總額登載於相關資產科目。

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9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	68,600	-	68,600	11.67	-519,400	-88.33		
房屋及建築	-	1,810,000	-	-	-	1,810,000	520,000	42,978	-	42,978	8.27	-477,022	-91.74		
房屋及建築	-	1,810,000	-	-	-	1,810,000	520,000	-	-	-	-	-520,000	--	本案109年9月30日完工，刻正辦理結算及未次估驗計價。	俟驗收合格付款時，按資產總額登載於相關資產科目。
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	42,978	-	42,978	--	42,978	--		
機械及設備	-	150,000	-	-	-	150,000	10,000	3,594	-	3,594	35.94	-6,406	-64.06		
機械及設備	-	150,000	-	-	-	150,000	10,000	-	-	-	-	-10,000	--	本案109年9月30日完工，刻正辦理結算及未次估驗計價。	俟驗收合格付款時，按資產總額登載於相關資產科目。
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	3,594	-	3,594	--	3,594	--		
交通及運輸設備	-	800,000	-	-	-	800,000	50,000	19,155	-	19,155	38.31	-30,845	-61.69		
交通及運輸設備	-	800,000	-	-	-	800,000	50,000	-	-	-	-	-50,000	--	本案109年9月30日完工，刻正辦理結算及未次估驗計價。	俟驗收合格付款時，按資產總額登載於相關資產科目。
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	19,155	-	19,155	--	19,155	--		
雜項設備	-	120,000	-	-	-	120,000	8,000	2,873	-	2,873	35.91	-5,127	-64.09		
雜項設備	-	120,000	-	-	-	120,000	8,000	-	-	-	-	-8,000	--	本案109年9月30日完工，刻正辦理結算及未次估驗計價。	俟驗收合格付款時，按資產總額登載於相關資產科目。
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	2,873	-	2,873	--	2,873	--		
總計	-	2,880,000	-	-	-	2,880,000	588,000	68,600	-	68,600		-519,400			

製表

覆核

臺北市道路基金

重大計畫預算執行績效分析表

109年度第3期(民國109年1月至9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9月 底累計分配數 (2)	截至109年9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