

臺北市道路基金

會計月報

特別收入基金

中華民國110年1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)

臺北市道路基金

目 次

中華民國110年1月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 2 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 3 頁
三、長期負債變動表	第 - - 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 4 頁
五、購置無形資產執行情形明細表	第 5 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 6 至 7 頁
二、收入支出表	第 8 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 9 頁

臺北市道路基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年1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			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	61,600,000	217,590	1,630,000	-1,412,410	-86.65	217,590	1,630,000	-1,412,410	-86.65
徵收及依法分配收入	61,600,000	217,590	1,630,000	-1,412,410	-86.65	217,590	1,630,000	-1,412,410	-86.65
違規罰款收入	7,000,000	-	180,000	-180,000	--	-	180,000	-180,000	--
其他徵收及依法分配收入	54,600,000	217,590	1,450,000	-1,232,410	-84.99	217,590	1,450,000	-1,232,410	-84.99
基金用途	61,726,000	3,751,838	4,193,696	-441,858	-10.54	3,751,838	4,193,696	-441,858	-10.54
道路修復計畫	56,956,000	3,751,838	4,193,696	-441,858	-10.54	3,751,838	4,193,696	-441,858	-10.54
建築及設備計畫	4,770,000	-	-	-	--	-	-	-	--
購建固定資產	4,500,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	270,000	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-126,000	-3,534,248	-2,563,696	-970,552	--	-3,534,248	-2,563,696	-970,552	--
期初基金餘額	102,902,000	142,080,970	102,902,000	39,178,970	38.07	142,080,970	102,902,000	39,178,970	38.07
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	102,776,000	138,546,722	100,338,304	38,208,418	38.08	138,546,722	100,338,304	38,208,418	38.08

註: 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.道路修復計畫實際數與預算數之差異原因主要係「用人費用/聘僱及兼職人員薪資/聘用人員薪金」係2名聘用人員於109年12月離職並依實際用人情況覈實支付所致。

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110年1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	-	-	-	3,751,838	4,193,696	-441,858	-10.54
		累計數	-	-	-	3,751,838	4,193,696	-441,858	-10.54
		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							

註: 道路修復計畫實際數與預算數之差異原因主要係「用人費用/聘僱及兼職人員薪資/聘用人員薪金」係2名聘用人員於109年12月離職並依實際用人情況覈實支付所致。

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110年1月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (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	51,466,010	-46,900,913	-	131,658	-161,522	4,271,917	
交通及運輸設備	5,672,860	-3,614,984	-	-	-43,418	2,014,458	
雜項設備	10,597,771	-7,960,544	-	-	-34,555	2,602,672	
電腦軟體	3,640,199	-	-	146,058	-	3,494,141	
合 計	71,376,840	-58,476,441	-	277,716	-239,495	12,383,188	

【附註】：本年度成本變動數：

- 1.機械及設備：因金屬探測器及電腦設備等已逾耐用年限而報廢，致減少131,658元。
- 2.電腦軟體：因攤銷費用，致減少146,058元。

製表

覆核

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110年1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	-	4,500,000	-	-	-	4,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	-	4,500,000	-	-	-	4,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	-	4,500,000	-	-	-	4,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-	
總 計	-	4,500,000	-	-	-	4,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-	

臺北市道路基金
購置無形資產執行情形明細表
中華民國110年1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	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	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)			
購置無形資產	-	270,000	270,000	-	-	-	-	-	-	-	--		
購置電腦軟體	-	270,000	270,000	-	-	-	-	-	-	-	--		
總計	-	270,000	270,000	-	-	-	-	-	--	-	--		

製表

覆核

臺北市道路基金

平衡表

中華民國110年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	180,349,314	100.00	負債	29,419,404	16.31
流動資產	167,719,321	93.00	流動負債	9,493,210	5.26
現金	119,697,985	66.37	應付款項	9,493,210	5.26
銀行存款	119,697,985	66.37	應付代收款	43,298	0.02
應收款項	48,015,736	26.62	應付費用	9,449,912	5.24
應收帳款	48,015,736	26.62	其他負債	19,926,194	11.05
預付款項	5,600	0.00	什項負債	19,926,194	11.05
預付費用	5,600	0.00	存入保證金	19,677,789	10.91
長期貸墊款及準備金	246,805	0.14	應付退休及離職金	246,805	0.14
準備金	246,805	0.14	暫收及待結轉帳項	1,600	0.00
退休及離職準備金	246,805	0.14	淨資產	150,929,910	83.69
固定資產	8,889,047	4.93	淨資產	150,929,910	83.69
機械及設備	4,271,917	2.37	淨資產	150,929,910	83.69
機械及設備	51,334,352	28.46	累積餘額	154,981,369	85.93
累計折舊 - 機械及設備	-47,062,435	-26.10	本期短絀	-4,051,459	-2.25
交通及運輸設備	2,014,458	1.12			
交通及運輸設備	5,672,860	3.15			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-3,658,402	-2.03			

臺北市道路基金

平衡表

中華民國110年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
雜項設備	2,602,672	1.44			
雜項設備	10,597,771	5.88			
累計折舊 - 雜項設備	-7,995,099	-4.43			
無形資產	3,494,141	1.94			
無形資產	3,494,141	1.94			
電腦軟體	3,494,141	1.94			
合 計	180,349,314	100.00	合 計	180,349,314	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439,592元。

製表

覆核

臺北市道路基金 收入支出表

中華民國110年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	217,590	217,590
徵收及依法分配收入	217,590	217,590
其他徵收及依法分配收入	217,590	217,590
支出	4,269,049	4,269,049
人事支出	3,016,739	3,016,739
人事支出	3,016,739	3,016,739
業務支出	735,099	735,099
業務支出	735,099	735,099
財產損失	1,317	1,317
財產交易損失	1,317	1,317
折舊、折耗及攤銷	515,894	515,894
固定資產折舊	369,836	369,836
無形資產攤銷	146,058	146,058
本期賸餘(短絀)	-4,051,459	-4,051,459
期初淨資產	-	154,981,369
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	150,929,910

臺北市道路基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	217,590	-	217,590	收入
徵收及依法分配收入	217,590	-	217,590	徵收及依法分配收入
基金用途	3,751,838	517,211	4,269,049	支出
用人費用	3,016,739	-	3,016,739	人事支出
服務費用	636,897	98,202	735,099	業務支出
材料及用品費	98,202	-98,202	-	
		1,317	1,317	財產損失
		515,894	515,894	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-3,534,248	-517,211	-4,051,459	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	142,080,970	12,900,399	154,981,369	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	138,546,722	12,383,188	150,929,910	期末淨資產

註: 1.預算執行數欄「服務費用」636,897元與會計收支欄「業務支出」735,099元之間調整數98,202元,係「材料及用品費」98,202元之調整數。

2.會計收支欄「財產損失」1,317元係處分固定資產所發生之損失,不在基金來源、用途及餘處表表達,應自調整數欄位加回。

3.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」515,894元係採用權責發生基礎所產生之評價科目,不在基金來源、用途及餘處表表達,應自調整數欄位加回。

製表

覆核