

臺北市道路基金

會計月報

特別收入基金

中華民國110年2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
副局長 黃立遠(成)

臺北市道路基金

目 次

中華民國110年2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 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 4 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 5 頁
五、購置無形資產執行情形明細表	第 6 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 8 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 7 至 8 頁
二、收入支出表	第 9 至 10 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 11 至 12 頁

臺北市道路基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年2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	1,575,835	1,600,000	-24,165	-1.51	1,793,425	3,230,000	-1,436,575	-44.48
徵收及依法分配收入	61,600,000	1,575,835	1,600,000	-24,165	-1.51	1,793,425	3,230,000	-1,436,575	-44.48
違規罰款收入	7,000,000	170,000	200,000	-30,000	-15.00	170,000	380,000	-210,000	-55.26
其他徵收及依法分配收入	54,600,000	1,405,835	1,400,000	5,835	0.42	1,623,425	2,850,000	-1,226,575	-43.04
基金用途	61,726,000	2,004,634	2,559,569	-554,935	-21.68	5,756,472	6,753,265	-996,793	-14.76
道路修復計畫	56,956,000	2,004,634	2,559,569	-554,935	-21.68	5,756,472	6,753,265	-996,793	-14.76
建築及設備計畫	4,770,000	-	-	-	--	-	-	-	--
購建固定資產	4,500,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	270,000	-	-	-	--	-	-	-	--
本期騰餘(短絀)	-126,000	-428,799	-959,569	530,770	--	-3,963,047	-3,523,265	-439,782	--
期初基金餘額	102,902,000	138,546,722	100,338,304	38,208,418	38.08	142,080,970	102,902,000	39,178,970	38.07
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	102,776,000	138,117,923	99,378,735	38,739,188	38.98	138,117,923	99,378,735	38,739,188	38.98

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110年2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.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：係「資訊平台暨機房設備維護服務計畫」依契約規定每季付款，俟書面驗收合格後核銷。

(2)材料及用品費/用品消耗/其他用品消耗：依實際需求採購印表機碳粉匣所致。

(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

主要業務計畫執行明細表

中華民國110年2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	-	-	-	2,004,634	2,559,569	-554,935	-21.68
		累計數	-	-	-	5,756,472	6,753,265	-996,793	-14.76
		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:

- (1)服務費用/一般服務費/外包費:係「資訊平台暨機房設備維護服務計畫」依契約規定每季付款,俟書面驗收合格後核銷。
- (2)材料及用品費/用品消耗/其他用品消耗:依實際需求採購印表機碳粉匣所致。
- (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。

製表

覆核

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2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	-453,385	3,980,054	
交通及運輸設備	5,672,860	-3,614,984	-	-	-86,836	1,971,040	
雜項設備	10,597,771	-7,960,544	-	-	-69,110	2,568,117	
電腦軟體	3,640,199	-	-	292,116	-	3,348,083	
合 計	71,376,840	-58,476,441	-	423,774	-609,331	11,867,294	

【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292,116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110年2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	-	-	-	-	-	-	-	-	

製表

覆核

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2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	-	-	-	-	-	--	-	--		

臺北市道路基金

平衡表

中華民國110年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	172,796,176	100.00	負債	22,810,959	13.20
流動資產	160,676,690	92.99	流動負債	2,700,412	1.56
現金	115,615,156	66.91	應付款項	2,700,412	1.56
銀行存款	115,615,156	66.91	應付費用	2,700,412	1.56
應收款項	44,557,991	25.79	其他負債	20,110,547	11.64
應收帳款	44,557,991	25.79	什項負債	20,110,547	11.64
預付款項	503,543	0.29	存入保證金	19,856,755	11.49
預付費用	503,543	0.29	應付退休及離職金	252,192	0.15
長期貸墊款及準備金	252,192	0.15	暫收及待結轉帳項	1,600	0.00
準備金	252,192	0.15	淨資產	149,985,217	86.80
退休及離職準備金	252,192	0.15	淨資產	149,985,217	86.80
固定資產	8,519,211	4.93	淨資產	149,985,217	86.80
機械及設備	3,980,054	2.30	累積餘額	154,981,369	89.69
機械及設備	51,334,352	29.71	本期短絀	-4,996,152	-2.89
累計折舊 - 機械及設備	-47,354,298	-27.40			
交通及運輸設備	1,971,040	1.14			
交通及運輸設備	5,672,860	3.28			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-3,701,820	-2.14			

臺北市道路基金

平衡表

中華民國110年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
雜項設備	2,568,117	1.49			
雜項設備	10,597,771	6.13			
累計折舊 - 雜項設備	-8,029,654	-4.65			
無形資產	3,348,083	1.94			
無形資產	3,348,083	1.94			
電腦軟體	3,348,083	1.94			
合 計	172,796,176	100.00	合 計	172,796,176	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。

臺北市道路基金 收入支出表

中華民國110年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,575,835	1,793,425
徵收及依法分配收入	1,575,835	1,793,425
違規罰款收入	170,000	170,000
其他徵收及依法分配收入	1,405,835	1,623,425
支出	2,520,528	6,789,577
人事支出	918,395	3,935,134
人事支出	918,395	3,935,134
業務支出	1,083,539	1,818,638
業務支出	1,083,539	1,818,638
財產損失	-	1,317
財產交易損失	-	1,317
折舊、折耗及攤銷	515,894	1,031,788
固定資產折舊	369,836	739,672
無形資產攤銷	146,058	292,116
其他支出	2,700	2,700
其他支出	2,700	2,700
本期賸餘(短絀)	-944,693	-4,996,152
期初淨資產	-	154,981,369
解繳公庫	-	-

臺北市道路基金

收入支出表

中華民國110年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產	-	149,985,217

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2月28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	1,793,425	-	1,793,425	收入
徵收及依法分配收入	1,793,425	-	1,793,425	徵收及依法分配收入
基金用途	5,756,472	1,033,105	6,789,577	支出
用人費用	3,935,134	-	3,935,134	人事支出
服務費用	1,360,324	458,314	1,818,638	業務支出
材料及用品費	109,798	-109,798	-	
稅捐及規費(強制費)	192,754	-192,754	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	155,762	-155,762	-	
		1,317	1,317	財產損失
		1,031,788	1,031,788	折舊、折耗及攤銷
其他	2,700	-	2,700	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,963,047	-1,033,105	-4,996,152	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	138,117,923	11,867,294	149,985,217	期末淨資產

製表

覆核

臺北市道路基金

預算執行與會計收支對照表附表

中華民國110年1月1日至110年2月28日

- 1.預算執行數欄「服務費用」1,360,324元與會計收支欄「業務支出」1,818,638元之間調整數458,314元，係「材料及用品費」109,798元、「稅捐及規費(強制費)」192,754元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」155,762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」1,031,788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。