

臺北市道路基金

會計月報

特別收入基金

中華民國110年7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(成)

臺北市道路基金

目 次

中華民國110年7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 至 9 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 10 至 11 頁

臺北市道路基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年7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	6,242,168	6,450,000	-207,832	-3.22	29,625,445	28,380,000	1,245,445	4.39
徵收及依法分配收入	61,600,000	6,242,168	6,450,000	-207,832	-3.22	29,625,445	28,380,000	1,245,445	4.39
違規罰款收入	7,000,000	680,000	620,000	60,000	9.68	3,450,846	3,000,000	450,846	15.03
其他徵收及依法分配收入	54,600,000	5,562,168	5,830,000	-267,832	-4.59	26,174,599	25,380,000	794,599	3.13
基金用途	61,726,000	8,201,854	4,669,333	3,532,521	75.65	28,837,975	24,604,960	4,233,015	17.20
道路修復計畫	56,956,000	8,201,854	4,399,333	3,802,521	86.43	28,330,866	24,334,960	3,995,906	16.42
建築及設備計畫	4,770,000	-	270,000	-270,000	--	507,109	270,000	237,109	87.82
購建固定資產	4,500,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	270,000	-	270,000	-270,000	--	507,109	270,000	237,109	87.82
本期騰餘(短絀)	-126,000	-1,959,686	1,780,667	-3,740,353	--	787,470	3,775,040	-2,987,570	-79.14
期初基金餘額	102,902,000	144,828,126	104,896,373	39,931,753	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	142,868,440	106,677,040	36,191,400	33.93	142,868,440	106,677,040	36,191,400	33.93

註: 1.違規罰款收入係配合每月違規裁罰情況收繳。

2.道路修復計畫實際數與預算數之差異原因主要係沖銷以前年度應收帳款所致。

3.建築及設備計畫實際數與預算數之差異原因主要係配合本府資安政策辦理主機汰換，需採購系統主機所需相關軟體，於110年6月17日經工務局准予併決算辦理。

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7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	-	-	-	8,201,854	4,399,333	3,802,521	86.43
		累計數	-	-	-	28,330,866	24,334,960	3,995,906	16.42
		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							

註: 道路修復計畫實際數與預算數之差異原因主要係沖銷以前年度應收帳款所致。

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7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	-1,912,700	2,520,739	
交通及運輸設備	5,672,860	-3,614,984	-	-	-303,926	1,753,950	
雜項設備	10,597,771	-7,960,544	-	-	-241,885	2,395,342	
電腦軟體	3,640,199	-	507,109	1,039,505	-	3,107,803	
合 計	71,376,840	-58,476,441	507,109	1,171,163	-2,458,511	9,777,834	

【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1,039,505元；另購置「110年度臺北市道路挖掘管理系統圖台軟體」及「110年度臺北市道路挖掘管理系統地下管線3D圖台主機作業系統採購案」新增264,600元及242,509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7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7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	270,000	507,109	-	507,109	187.82	237,109	87.82	係配合本府 資安政策辦理 主機汰換，需 採購系統主機 所需相關軟 體，於110年6 月17日經工務 局准予併決算 辦理。	爾後將依預 算期程編製 預算。
購置電腦軟體	-	270,000	270,000	270,000	507,109	-	507,109	187.82	237,109	87.82		
總計	-	270,000	270,000	270,000	507,109	-	507,109	187.82	237,109	87.82		

製表

覆核

臺北市道路基金

平衡表

中華民國110年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	169,999,695	100.00	負債	17,353,421	10.21
流動資產	159,940,436	94.08	流動負債	461,202	0.27
現金	130,997,828	77.06	應付款項	461,202	0.27
銀行存款	130,997,828	77.06	應付代收款	400,000	0.24
應收款項	28,283,510	16.64	應付費用	61,202	0.04
應收帳款	28,283,510	16.64	其他負債	16,892,219	9.94
預付款項	659,098	0.39	什項負債	16,892,219	9.94
預付費用	659,098	0.39	存入保證金	16,580,234	9.75
長期貸墊款及準備金	281,425	0.17	應付退休及離職金	281,425	0.17
準備金	281,425	0.17	暫收及待結轉帳項	30,560	0.02
退休及離職準備金	281,425	0.17	淨資產	152,646,274	89.79
固定資產	6,670,031	3.92	淨資產	152,646,274	89.79
機械及設備	2,520,739	1.48	淨資產	152,646,274	89.79
機械及設備	51,334,352	30.20	累積餘額	154,981,369	91.17
累計折舊 - 機械及設備	-48,813,613	-28.71	本期短絀	-2,335,095	-1.37
交通及運輸設備	1,753,950	1.03			
交通及運輸設備	5,672,860	3.34			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-3,918,910	-2.31			

臺北市道路基金

平衡表

中華民國110年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
雜項設備	2,395,342	1.41			
雜項設備	10,597,771	6.23			
累計折舊 - 雜項設備	-8,202,429	-4.82			
無形資產	3,107,803	1.83			
無形資產	3,107,803	1.83			
電腦軟體	3,107,803	1.83			
合 計	169,999,695	100.00	合 計	169,999,695	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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,242,168	29,625,445
徵收及依法分配收入	6,242,168	29,625,445
違規罰款收入	680,000	3,450,846
其他徵收及依法分配收入	5,562,168	26,174,599
支出	8,726,115	31,960,540
人事支出	1,022,425	9,452,906
人事支出	1,022,425	9,452,906
業務支出	2,251,432	11,693,365
業務支出	2,251,432	11,693,365
財產損失	-	1,317
財產交易損失	-	1,317
折舊、折耗及攤銷	524,261	3,628,357
固定資產折舊	369,836	2,588,852
無形資產攤銷	154,425	1,039,505
其他支出	4,927,997	7,184,595
其他支出	4,927,997	7,184,595
本期賸餘(短絀)	-2,483,947	-2,335,095
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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產	-	152,646,274

製表

覆核

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7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	29,625,445	-	29,625,445	收入
徵收及依法分配收入	29,625,445	-	29,625,445	徵收及依法分配收入
基金用途	28,837,975	3,122,565	31,960,540	支出
用人費用	9,452,906	-	9,452,906	人事支出
服務費用	9,352,000	2,341,365	11,693,365	業務支出
材料及用品費	369,398	-369,398	-	
租金、償債、利息及相關手續費	6,216	-6,216	-	
稅捐及規費(強制費)	1,420,584	-1,420,584	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	545,167	-545,167	-	
		1,317	1,317	財產損失
		3,628,357	3,628,357	折舊、折耗及攤銷
其他	7,184,595	-	7,184,595	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	507,109	-507,109		
本期賸餘(短絀)	787,470	-3,122,565	-2,335,095	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	142,868,440	9,777,834	152,646,274	期末淨資產

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7月31日

- 1.預算執行數欄「服務費用」9,352,000元與會計收支欄「業務支出」11,693,365元之間調整數2,341,365元，係「材料及用品費」369,398元、「租金、償債、利息及相關手續費」6,216元、「稅捐及規費(強制費)」1,420,584元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」545,167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」3,628,357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。
- 4.預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」507,109元，已列入電腦軟體科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。