

中華民國105年度

4-0701

議會
審定

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

臺北市政府工務局主管

臺北市道路基金

附 屬 單 位 預 算

(特別收入基金)

主辦會計人員 王建今

機關長官 黃治峯(代)

臺北市道路基金

目次

中華民國105年度

一、財務摘要	第 1	頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 - 6	頁
三、補辦預算明細表	第 7	頁
四、主要表		
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 9	頁
(二) 現金流量預計表	第 10	頁
五、附屬表		
(一) 基金來源－違規罰款收入明細表	第 11	頁
(二) 基金來源－其他徵收收入明細表	第 12	頁
(三) 基金用途－道路修復計畫明細表	第 13 - 18	頁
(四) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 19	頁
六、參考表		
(一) 預計平衡表	第 21 - 22	頁
(二) 各項費用彙計表	第 23 - 26	頁
(三) 員工人數彙計表	第 27	頁
(四) 用人費用彙計表	第 28 - 29	頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 30	頁
(六) 單位（或計畫）成本分析表	第 31	頁
(七) 5年來主要業務計畫分析表	第 32 - 33	頁
(八) 固定項目明細表	第 34	頁
(九) 臺北市道路基金收支保管及運用自治條例	第 35	頁

臺北市道路基金

40701-1

財務摘要

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	47,800,000	55,800,000	-8,000,000	-14.34
基金用途	44,530,496	49,211,647	-4,681,151	-9.51
賸餘(短絀-)	3,269,504	6,588,353	-3,318,849	-50.37
餘絀情形：				
基金餘額	185,567,399	182,297,895	3,269,504	1.79
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	3,269,504	6,588,353	-3,318,849	-50.37

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

臺北市道路基金

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

40701-3

壹、基金概況

- 一、設立宗旨：因施作工程有挖掘市區道路之必要，為考量市區道路於挖掘後修築、改善、使用及管理，維護生命、財產、公共安全，依 93 年 1 月 7 日修正之「市區道路條例」第 27 條第 6 項規定成立本基金。
- 二、組織概況：本基金以臺北市政府工務局為主管機關，工務局新建工程處為管理機關，目前無獨立之組織編制，基金業務由相關業務科室本於權責分工辦理。
- 三、基金歸類及屬性：本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金。

貳、業務範圍及經營趨勢

- 一、業務範圍：
 1. 向道路挖掘申請人收取道路挖補費，並配合其工程進度，進行開挖及修復道路。
 2. 未申請許可擅挖道路者，除處以罰鍰外，如無法限期自行修復，則繳交道路修復費，代為修復。
 3. 為維護生命、財產、公共安全之緊急性道路銑刨加鋪。
 4. 辦理道路修復作業所需之設備採購與租借、人員聘用、機械維護及相關管理。
 5. 挖掘管理資訊系統建置、擴充、管理及維護。
 6. 其他與本基金有關之業務。
- 二、最近 5 年經營趨勢：本基金係自 98 年度起設置成立。
 1. 配合本府政策、管線機構業務需求，辦理挖掘後道路之修復。
 2. 維護及整合道路挖掘管理資訊系統，建立申請及查詢平臺，整合地理資訊系統，建置挖掘管制區位圖。
 3. 不定期辦理講習，以宣導道路挖掘之相關法規及作業規定。

參、業務計畫

- 一、業務計畫及目標：

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

臺北市道路基金
業務計畫及預算概要
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	計畫重點內容	預算數	預期績效
道路修復計畫	<ol style="list-style-type: none"> 1. 規範本市轄區道路除國道外之挖掘，維護道路暢通。 2. 依「市區道路條例」及「臺北市道路挖掘管理自治條例」等規定賡續辦理市區道路之修築、改善、養護、使用、管理及經費籌措等事宜。 	44,220,496 元	整合管線單位挖掘後道路的修復及平整，保持道路交通之順暢，延長道路使用壽命、減少施工環境污染。
建築及設備計畫	<ol style="list-style-type: none"> 1. 擬將現使用系統 WebGIS 圖台軟體改用資訊局所提供之圖資中心共通平台，採購 GIS 工具軟體，以利系統平台管理作業。 2. 現使用系統之主機與資料庫共用同一伺服器，案件相關資料含有大量附件檔案 (pdf 文件、相片)，系統儲存空間已趨近飽和，擬增購設備單獨儲存系統之管線資料，以利增加儲存空間。 	310,000 元	<ol style="list-style-type: none"> 1. 更新圖台後，可供各主流瀏覽器平台用之使用，對於系統後端的維護或前端的使用將會更安全、穩定及便利作業。 2. 系統儲存空間增加，將建置儲存設備架構，分散於各子系統之資料檔案集中於儲存設備中存放，以便於各子系統功能之存取，提升儲存效能及方便資料庫維護管理。

二、執行政府重要政策：基於民眾對路面平整度要求，本府積極推動示範道路，道路人手孔調升降，及整合管線單位施工時程，減少路面開挖，提升道路品質及使用機能。本處持續推動道路挖掘修築、改善、養護及管理業務，期使道路挖掘對本市交通、人行及環境之影響降至最低，以維行人之權益及道路使用之壽命。

臺北市道路基金
業務計畫及預算概要
中華民國 105 年度

40701-5

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：係包括違規罰款收入 10,000,000 元、其他徵收收入 37,800,000 元，合計 47,800,000 元，較上年度預算數 55,800,000 元，減少 8,000,000 元。

(二) 本年度基金用途：係包括辦理道路挖掘路面銑刨加鋪等相關業務，計編列約僱職員薪金、加班費及誤餐費等用人費用 2,572,422 元，道路管線暨資訊中心水電費、郵電費、影印機使用費及外包費、雇工工資、勞健保及退休準備金等服務費用 37,186,737 元，辦公（事務）用品 4,320 元，收取道路修復費需繳納營業稅及各工程契約貼用印花稅票 1,738,733 元，道路管線暨資訊中心大樓管理費及依「臺北市民眾檢舉道路擅挖獎勵要點」第 7 點第 1 項：「民眾檢舉案件，經查證屬實且依『臺北市政府處理違反市區道路條例及臺北市道路挖掘管理自治條例事件統一裁罰基準』處以罰鍰確定者，檢舉人得領取實收罰鍰 50% 獎金（含 20% 獎金稅），…」發放檢舉獎金等會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 1,718,284 元，以前年度違規罰款收入及其他徵收收入因案件撤銷及變更辦理退費 1,000,000 元，購置電腦儲存設備及工程業務軟體 310,000 元，合計 44,530,496 元，較上年度預算數 49,211,647 元，減少 4,681,151 元。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後賸餘 3,269,504 元，連同以前年度基金餘額 182,297,895 元，共有基金餘額 185,567,399 元，備供以後年度運用。

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金淨增 3,269,504 元，係業務活動之淨現金流入所致。

四、補辦預算事項：為成立「臺北市道路管線暨資訊中心」所需，依 104 年 2 月 17 日簽奉市長核准及 104 年 3 月 4 日府授主事預字第 10430251800 號函核准，以補辦預算方式，於建築及設備計畫-購置固定資產-擴充改良房屋建築設備項下，編列影像監控系統統包（含室內裝修）工程 49,000,000 元。

伍、其他重要說明

一、本年度預算數與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 員工人數增減之分析：本年度約僱工程員 3 人，較上年度預算無增減。

(二) 基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

1. 基金來源：本年度預算編列 47,800,000 元，較上年度預算數 55,800,000 元，減少 8,000,000 元，主要原因係違規罰款收入減少及其他徵收收入增加互抵所致。

臺北市道路基金
業務計畫及預算概要
中華民國 105 年度

2. 基金用途：本年度預算編列 44,530,496 元，較上年度預算數 49,211,647 元，減少 4,681,151 元，主要原因係：

- (1) 道路修復計畫：新增道路管線暨資訊中心水電費、郵電費、影印機使用費、外包費及大樓管理費 15,825,484 元及依勞動基準法提撥足額雇工勞工退休準備金 1,568,221 元，增列約僱人員勞保費及文康活動費 9,930 元、雇工勞保費 10,980 元、道路挖掘管理系統軟體維護服務費 2,096,625 元及收取道路修復費須繳納營業稅 100,000 元，減列約僱人員健保費及安全健康檢查費（2 年 1 編）9,123 元、委外道路銑鋪費 15,000,000 元、臺北市人手孔調查測量暨圖資建置作業 8,820,000 元、雇工工資、健保費、退休準備金、年終獎金及安全健康檢查費（2 年 1 編）411,978 元、瀝青混凝土取樣試驗費 131,000 元及辦公（事務）用品 1,440 元，淨減 4,762,301 元。
- (2) 建築及設備計畫：新增購置電腦儲存設備 210,000 元及汰換工程業務軟體 100,000 元。

3. 基金餘絀：本期賸餘 3,269,504 元，較上年度預算數 6,588,353 元減列 3,318,849 元，主要原因係基金來源大幅減少所致。

二、其他有關說明：無。

臺北市道路基金 補辦預算明細表

40701-7

中華民國105年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
104	建築及設備計畫 購置固定資產 擴充改良房屋建築及設 備	合計				49,000,000	1.為落實市長「柯P新政」市政白皮書所揭櫫之「道路統一挖補」政策，經於104年1月19日市長召集人事處、主計處等局處首長，由本局向市長面報「臺北市管線中心暨3D圖資建立與應用」案，奉示：「原則上同意工務局規劃的『臺北市道路管線暨資訊中心』...」。 2.因104年度未編列該筆購置固定資產預算，業於104年2月17日簽奉市長核准，依「臺北市政府附屬單位預算執行要點」第31條第2、6款及預算法第88條規定先行辦理，並依104年3月4日府授主事預字第10430251800號函同意補辦預算。
		購置固定資產				49,000,000	
						49,000,000	
						49,000,000	
		臺北市道路管線資訊中心影像監視系統統包（含室內裝修）工程	式	1	49,000,000	49,000,000	

備註：各管理機關(構)依預算法第 8 8 條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務(含執行中央補助款項目)之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。

本 頁 空 白

臺北市道路基金

40701-9

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
48,178,075	4	基金來源	47,800,000	55,800,000	-8,000,000
47,407,601	41	徵收及依法分配收入	47,800,000	55,800,000	-8,000,000
6,600,000	415	違規罰款收入	10,000,000	20,000,000	-10,000,000
40,807,601	41Y	其他徵收收入	37,800,000	35,800,000	2,000,000
770,474	4Y	其他收入			
770,474	4YY	雜項收入			
46,225,064	5	基金用途	44,530,496	49,211,647	-4,681,151
46,225,064	51	道路修復計畫	44,220,496	48,982,797	-4,762,301
	5M	建築及設備計畫	310,000	228,850	81,150
1,953,011	6	本期賸餘(短絀-)	3,269,504	6,588,353	-3,318,849
166,958,291	71	期初基金餘額	182,297,895	179,652,187	2,645,708
168,911,302	73	期末基金餘額	185,567,399	186,240,540	-673,141

臺北市道路基金
現金流量預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	3,269,504	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	3,269,504	
82	其他活動之現金流量		
82Z	其他活動之淨現金流入(流出－)		
83	現金及約當現金之淨增(淨減－)	3,269,504	
84	期初現金及約當現金	205,973,726	
85	期末現金及約當現金	209,243,230	

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

臺北市道路基金

40701-11

基金來源－違規罰款收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
6,600,000	20,000,000		合計				10,000,000	
6,600,000	20,000,000	415	違規罰款收入	年	1	10,000,000	10,000,000	較上年度預算數20,000,000元，減少10,000,000元。 違反市區道路條例及臺北市道路挖掘管理自治條例等規定取締之罰鍰收入。
							10,000,000	

臺北市道路基金

基金來源－其他徵收收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
40,807,601	35,800,000		合計				37,800,000	
40,807,601	35,800,000	41Y	其他徵收收入				37,800,000	較上年度預算數35,800,000元，增加2,000,000元。
				平方公尺	113,333.33	300	34,000,000	依市區道路條例及臺北市道路挖掘管理自治條例等規定之道路修補費收入。
				年	1	3,800,000	3,800,000	依臺北市道路挖掘管理自治條例及臺北市道路挖掘行政規費及保證金收費標準收取之道路挖掘許可證規費收入。

臺北市道路基金

40701-13

基金用途－道路修復計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
46,225,064	48,982,797		合 計				44,220,496	
1,702,348	2,573,985	1	用人費用				2,572,422	
1,220,688	1,220,688	12	聘僱及兼職人員薪資				1,220,688	較上年度預算數1,220,688元，無增減。
1,220,688	1,220,688	122	約僱職員薪金	人、月	3x12	33,908	1,220,688	約僱人員3人薪金(詳聘用及約僱人員明細表第30頁)。
	886,800	13	超時工作報酬				886,800	較上年度預算數886,800元，無增減。
	836,400	131	加班費				836,400	
				人、小時	3x80	185	44,400	約僱人員例假日及夜間趕辦緊急業務加班費。
				人、小時	30x160	120	576,000	技工平日晨間查報及挖掘緊急搶修加班費。
				人、小時	30x60	120	216,000	技工例假日挖掘緊急搶修加班費。
	50,400	133	誤餐費	人次	630	80	50,400	約僱人員誤餐費。
152,586	152,586	15	獎金				152,586	較上年度預算數152,586元，無增減。
152,586	152,586	152	年終獎金	人、月	3x1.5	33,908	152,586	約僱人員年終獎金。
73,224	73,224	16	退休及卹償金				73,224	較上年度預算數73,224元，無增減。

臺北市道路基金

基金用途－道路修復計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
73,224	73,224	161	職員退休及離職金	人、月	3x12	2,034	73,224	約僱人員離職職金。
255,850	240,687	18	福利費				239,124	較上年度預算數240,687元，減少1,563元。
161,042	141,084	181	分擔員工保險費				145,764	
				人、月	3x12	2,431	87,516	約僱人員勞保費。
				人、月	3x12	1,618	58,248	約僱人員健保費。
	6,243	183	傷病醫藥費					
47,376	45,360	187	員工通勤交通費	人、月、段	3x12x2	630	45,360	約僱人員上下班交通費。
47,432	48,000	18Y	其他福利費	人	3	16,000	48,000	約僱人員3人休假補助費。
38,734,907	42,764,319	2	服務費用				37,186,737	
		21	水電費				844,200	新增項目。
		212	工作場所電費	年	1	784,200	784,200	道路管線暨資訊中心用電費。
		214	工作場所水費	年	1	60,000	60,000	道路管線暨資訊中心用水費。
2,520		22	郵電費				3,255,000	新增項目。
2,520		221	郵費	年	1	15,000	15,000	道路管線暨資訊中心郵費。
		222	電話費	部、月	20x12	1,000	240,000	道路管線暨資訊中心電話費。
		224	數據通訊費	年	1	3,000,000	3,000,000	道路管線暨資訊中心數據通信費。
68,640	106,000	24	印刷裝訂與廣告費				206,800	較上年度預算數106,000元，增加100,800元。
26,860	50,000	241	印刷及裝訂費				150,800	

臺北市道路基金

40701-15

基金用途－道路修復計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	20,000	20,000	挖掘道路所需日報表、月報表及申請表等印刷費。
				年	1	14,000	14,000	工程圖說、各項簡報、與管線單位開會、協調與教育訓練等資料印製費。
				本	200	70	14,000	概、預算書印製費。
				年	1	2,000	2,000	會計帳冊印刷費。
				臺、月、張	4x12x3,000	0.7	100,800	道路管線暨資訊中心影印機使用費(新增)。
41,780	56,000	246	業務宣導費	年	1	56,000	56,000	管線協調整合業務宣導費用(含會議餐盒、紀念品、宣導資料印刷等)。
35,853,243	38,727,944	27	一般服務費				26,984,737	較上年度預算數38,727,944元，減少11,743,207元。
29,635,236	31,820,000	279	外包費				18,907,200	
				式	1	8,000,000	8,000,000	委外道路銑鋪費。
				年	1	10,000,000	10,000,000	道路管線暨資訊中心委託管線測量技術服務費(3D管線圖檔建置檢測)(新增)。
				年	1	907,200	907,200	道路管線暨資訊中心清潔及保全服務外包費(新增)。
6,214,813	6,904,314	27D	計時與計件人員酬金				8,071,537	

臺北市道路基金

基金用途－道路修復計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人、天	17x261	1,064	4,720,968	雇工工資。
				人、月	17x12	1,659	338,436	雇工勞保費。
				人、月	17x12	1,104	225,216	雇工健保費。
				人、月	17x12	1,851	377,604	雇工勞工退休準備金(舊制)。
				人	17	49,476	841,092	雇工年終獎金。
				年	1	1,568,221	1,568,221	依勞動基準法提撥足額雇工勞工退休準備金(新增)。
3,194	3,630	27F	體育活動費	人、年	3x1	2,000	6,000	約僱人員文康活動費。
2,810,504	3,930,375	28	專業服務費				5,896,000	較上年度預算數3,930,375元，增加1,965,625元。
	50,000	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	人次	25	2,000	50,000	道路修補講習及專家學者出席費。
72,463	287,000	287	委託檢驗(定)試驗認證費	件	240	650	156,000	瀝青混凝土取樣試驗費。
2,738,041	3,593,375	28A	電子計算機軟體服務費	式	1	5,690,000	5,690,000	道路挖掘管理系統軟體維護服務費。
1,320	5,760	3	材料及用品費				4,320	
1,320	5,760	32	用品消耗				4,320	較上年度預算數5,760元，減少1,440元。
1,320	5,760	321	辦公(事務)用品	人、月	3x12	120	4,320	約僱人員3人，按每人每月120元編列。

臺北市道路基金

40701-17

基金用途－道路修復計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
1,919,869	1,638,733	6	稅捐及規費(強制費)				1,738,733	
1,919,559	1,638,733	64	消費與行為稅				1,738,733	較上年度預算數1,638,733元，增加100,000元。
1,898,156	1,600,000	644	營業稅	年	1	1,700,000	1,700,000	收取道路修復費須繳納營業稅。
21,403	38,733	645	印花稅	年	1	38,733	38,733	各工程契約貼用印花稅票。
310		66	規費					
310		661	行政規費與強制費					
1,587,000	1,000,000	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動 費				1,718,284	
		73	分擔				718,284	新增項目。
		732	分擔大樓管理費	月	12	59,857	718,284	道路管線暨資訊中心大樓管理費。
1,587,000	1,000,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟				1,000,000	較上年度預算數1,000,000元，無增減。
1,587,000	1,000,000	746	獎勵費用	年	1	1,000,000	1,000,000	民眾檢舉道路挖掘違規獎金。
2,279,620	1,000,000	9	其他				1,000,000	
2,279,620	1,000,000	91	其他支出				1,000,000	較上年度預算數1,000,000元，無增減。
2,279,620	1,000,000	91Y	其他	年	1	1,000,000	1,000,000	以前年度違規罰款收入及其他徵收收入因案件撤銷及變更辦理退

臺北市道路基金

40701-19

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
	228,850		合計				310,000	
	228,850	5	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資				310,000	
	228,850	51	購置固定資產				210,000	
			一般建築及設備計畫				210,000	
		514	購置機械及設備	式	1	210,000	210,000	電腦儲存設備。
		52	購置無形資產				100,000	
			一般建築及設備計畫				100,000	
		521	購置電腦軟體	式	1	100,000	100,000	工程業務軟體。

本 頁 空 白

臺北市道路基金

40701-21

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決算數		編 號	名 稱	預計數		預計數	調整數(±)	調整後預計數		
金額	%			金額	%			金額	%	
205,200,359	100.00		資產合計	215,204,664	100.00	211,707,356	154,580	211,861,936	100.00	3,342,728
205,200,359	100.00	1	資產	215,204,664	100.00	211,707,356	154,580	211,861,936	100.00	3,342,728
204,523,011	99.67	11	流動資產	214,380,868	99.62	210,911,424	199,940	211,111,364	99.65	3,269,504
199,385,373	97.17	111	現金	209,243,230	97.23	201,889,221	4,084,505	205,973,726	97.22	3,269,504
199,385,373	97.17	1112	銀行存款	209,243,230	97.23	201,889,221	4,084,505	205,973,726	97.22	3,269,504
5,011,530	2.44	113	應收款項	5,011,530	2.33	9,022,203	-4,010,673	5,011,530	2.37	
5,270,171	2.57	1133	應收帳款	5,270,171	2.45	9,310,844	-4,040,673	5,270,171	2.49	
258,641	0.13	1134	備抵呆帳—應收帳款(-)	258,641	0.12	288,641	-30,000	258,641	0.12	
126,108	0.06	115	預付款項	126,108	0.06		126,108	126,108	0.06	
126,108	0.06	1154	預付費用	126,108	0.06		126,108	126,108	0.06	
677,348	0.33	12	投資、長期應收款項、貸墊款及 準備金	823,796	0.38	670,013	80,559	750,572	0.35	73,224
677,348	0.33	124	準備金	823,796	0.38	670,013	80,559	750,572	0.35	73,224
677,348	0.33	1241	退休及離職準備金	823,796	0.38	670,013	80,559	750,572	0.35	73,224
		13	其他資產			125,919	-125,919			
		131	什項資產			125,919	-125,919			
		1315	暫付及待結轉帳項			125,919	-125,919			
205,200,359	100.00		負債及基金餘額合計	215,204,664	100.00	211,707,356	154,580	211,861,936	100.00	3,342,728
36,289,057	17.68	2	負債	29,637,265	13.77	25,466,816	4,097,225	29,564,041	13.95	73,224
7,863,218	3.83	21	流動負債	1,064,978	0.49	891,606	173,372	1,064,978	0.50	
7,863,218	3.83	212	應付款項	1,064,978	0.49	891,606	173,372	1,064,978	0.50	
7,863,218	3.83	2125	應付費用	1,064,978	0.49	609,000	455,978	1,064,978	0.50	

臺北市道路基金

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比 較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
		2126	應付稅款			282,606	-282,606			
28,425,839	13.85	22	其他負債	28,572,287	13.28	24,575,210	3,923,853	28,499,063	13.45	73,224
28,425,839	13.85	221	什項負債	28,572,287	13.28	24,575,210	3,923,853	28,499,063	13.45	73,224
25,945,621	12.64	2211	存入保證金	25,945,621	12.06	23,905,197	2,040,424	25,945,621	12.25	
677,348	0.33	2213	應付退休及離職金	823,796	0.38	670,013	80,559	750,572	0.35	73,224
1,802,870	0.88	2215	暫收及待結轉帳項	1,802,870	0.84		1,802,870	1,802,870	0.85	
168,911,302	82.32	3	基金餘額	185,567,399	86.23	186,240,540	-3,942,645	182,297,895	86.05	3,269,504
168,911,302	82.32	31	基金餘額	185,567,399	86.23	186,240,540	-3,942,645	182,297,895	86.05	3,269,504
168,911,302	82.32	311	基金餘額	185,567,399	86.23	186,240,540	-3,942,645	182,297,895	86.05	3,269,504
168,911,302	82.32	3111	累積餘額	185,567,399	86.23	186,240,540	-3,942,645	182,297,895	86.05	3,269,504

註：本基金本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產50,751,226元及無形資產1,404,610元，另立帳類管理，未納入本表其他科目。

臺北市道路基金

40701-23

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	道路修復計畫	建築及設備計畫		
		用途別科目					
46,225,064	49,211,647	合計	44,530,496	44,220,496	310,000		
1,702,348	2,573,985	用人費用	2,572,422	2,572,422			
1,220,688	1,220,688	聘僱及兼職人員薪資	1,220,688	1,220,688			
1,220,688	1,220,688	約僱職員薪金	1,220,688	1,220,688			
	886,800	超時工作報酬	886,800	886,800			
	836,400	加班費	836,400	836,400			
	50,400	誤餐費	50,400	50,400			
152,586	152,586	獎金	152,586	152,586			
152,586	152,586	年終獎金	152,586	152,586			
73,224	73,224	退休及卹償金	73,224	73,224			
73,224	73,224	職員退休及離職金	73,224	73,224			
255,850	240,687	福利費	239,124	239,124			
161,042	141,084	分擔員工保險費	145,764	145,764			
	6,243	傷病醫藥費					
47,376	45,360	員工通勤交通費	45,360	45,360			
47,432	48,000	其他福利費	48,000	48,000			
38,734,907	42,764,319	服務費用	37,186,737	37,186,737			
		水電費	844,200	844,200			

臺北市道路基金

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	道路修復計畫	建築及設備計畫		
		用途別科目					
		工作場所電費	784,200	784,200			
		工作場所水費	60,000	60,000			
2,520		郵電費	3,255,000	3,255,000			
2,520		郵費	15,000	15,000			
		電話費	240,000	240,000			
		數據通訊費	3,000,000	3,000,000			
68,640	106,000	印刷裝訂與廣告費	206,800	206,800			
26,860	50,000	印刷及裝訂費	150,800	150,800			
41,780	56,000	業務宣導費	56,000	56,000			
35,853,243	38,727,944	一般服務費	26,984,737	26,984,737			
29,635,236	31,820,000	外包費	18,907,200	18,907,200			
6,214,813	6,904,314	計時與計件人員酬金	8,071,537	8,071,537			
3,194	3,630	體育活動費	6,000	6,000			
2,810,504	3,930,375	專業服務費	5,896,000	5,896,000			
	50,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	50,000			
72,463	287,000	委託檢驗(定)試驗認證費	156,000	156,000			
2,738,041	3,593,375	電子計算機軟體服務費	5,690,000	5,690,000			
1,320	5,760	材料及用品費	4,320	4,320			

臺北市道路基金

40701-25

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	道路修復計畫	建築及設備計畫		
		用途別科目					
1,320	5,760	用品消耗	4,320	4,320			
1,320	5,760	辦公(事務)用品	4,320	4,320			
	228,850	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	310,000		310,000		
	228,850	購置固定資產	210,000		210,000		
	228,850	購置機械及設備	210,000		210,000		
		購置無形資產	100,000		100,000		
		購置電腦軟體	100,000		100,000		
1,919,869	1,638,733	稅捐及規費(強制費)	1,738,733	1,738,733			
1,919,559	1,638,733	消費與行為稅	1,738,733	1,738,733			
1,898,156	1,600,000	營業稅	1,700,000	1,700,000			
21,403	38,733	印花稅	38,733	38,733			
310		規費					
310		行政規費與強制費					
1,587,000	1,000,000	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,718,284	1,718,284			
		分擔	718,284	718,284			
		分擔大樓管理費	718,284	718,284			
1,587,000	1,000,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	1,000,000	1,000,000			

臺北市道路基金
各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	道路修復計畫	建築及設備計畫		
		用途別科目						
1,587,000	1,000,000	獎勵費用		1,000,000	1,000,000			
2,279,620	1,000,000	其他		1,000,000	1,000,000			
2,279,620	1,000,000	其他支出		1,000,000	1,000,000			
2,279,620	1,000,000	其他		1,000,000	1,000,000			

臺北市道路基金
員工人數彙計表

40701-27

中華民國105年度

單位：人

計 畫 及 項 目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增 減 原 因
合計	3	3		
道路修復計畫部分	3	3		
臨時職員	3	3		

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

臺北市道
用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職 人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
合計	2,572,422		1,220,688	886,800		152,586		
道路修復計畫	2,572,422		1,220,688	886,800		152,586		
職員	1,780,422		1,220,688	94,800		152,586		
工員	792,000			792,000				

註：本表不包含臨時工員薪津。

路基金
彙計表

40701-29

105年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	73,224			145,764			45,360	48,000	
	73,224			145,764			45,360	48,000	
	73,224			145,764			45,360	48,000	

臺北市道路基金
聘用及約僱人員明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

區分及職稱	人數	擔任工作	聘用或約僱 起訖期間	薪點	年需經費	月 支					經費來源 及其科目
						小計	折合 金額	勞保 保險費	健康 保險費	離職 儲金	
合計	3				1,592,262						
約僱人員小計	3				1,592,262						
約僱工程員	3	辦理道路基金業務	105.01.01~105.12. 31	280	1,592,262	119,973	101,724	7,293	4,854	6,102	道路修復計畫

臺北市道路基金

40701-31

單位（或計畫）成本分析表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
合計				44,530,496	
道路修復計畫				44,220,496	本基金所執行之道路修復計畫，係為辦理因施作工程挖掘市區道路之管理維護工作，故其工作效益無法獨立計算單位成本。
建築及設備計畫				310,000	

臺北市道路基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本或 平均利(費)率	金 額	說 明
(本)年度預算數				44,530,496	
道路修復計畫				44,220,496	本基金執行道路修復計畫，係為辦理因施作工程挖掘市區道路之管理維護工作。
建築及設備計畫				310,000	本基金執行道路修復計畫，為配合挖掘市區道路必要購置之固定資產及無形資產。
(上)年度預算數				49,211,647	
道路修復計畫				48,982,797	本基金執行道路修復計畫，係為辦理因施作工程挖掘市區道路之管理維護工作。
建築及設備計畫				228,850	本基金執行道路修復計畫，為配合挖掘市區道路必要購置之固定資產。
(前)年度決算數				46,225,064	
道路修復計畫				46,225,064	本基金執行道路修復計畫，係為辦理因施作工程挖掘市區道路之管理維護工作。
(102)年度決算數				28,378,126	
道路修復計畫				26,738,876	本基金執行道路修復計畫，係為辦理因施作工程挖掘市區道路之管理維護工作。
建築及設備計畫				1,639,250	本基金執行道路修復計畫，為配合挖掘市區道路必要購置之固定資產。
(101)年度決算數				35,566,084	

臺北市道路基金

40701-33

5年來主要業務計畫分析表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

年度及項目	單位	數量	單位成本或 平均利(費)率	金額	說明
道路修復計畫				35,566,084	本基金執行道路修復計畫，係為辦理因施作工程挖掘市區道路之管理維護工作。

臺北市道路基金
固定項目明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	51,845,836	310,000		52,155,836	
擴充改良房屋建築及設備	49,000,000			49,000,000	104年補辦預算「臺北市道路管線資訊中心影像監視系統統包(含室內裝修)工程」49,000,000元。
機械及設備	1,541,226	210,000		1,751,226	99年購置之「瀝青混凝土取樣機」、「道路挖掘合法性辨識系統燈箱」977,736元，102年購置之「伺服器及周邊設備」334,640元，104年購置之「伺服器及周邊設備」228,850元，105年購置之「儲存設備」210,000元。
電腦軟體	1,304,610	100,000		1,404,610	102年購置之「資料庫軟體」1,304,610元，105年購置之「工程業務軟體」100,000元。

註：本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理。

臺北市道路基金

臺北市道路基金收支保管及運用自治條例

中華民國 97 年 5 月 14 日

臺北市議會第 10 屆第 3 次定期大會第 7 次會議三讀通過

- 第一條 臺北市（以下簡稱本市）為辦理因施作工程挖掘市區道路之管理，依市區道路條例第二十七條第六項規定，特設置臺北市道路基金（以下簡稱本基金），並依預算法第九十六條第二項準用第二十一條規定，制定本自治條例。
- 本基金之收支、保管及運用，除法規另有規定外，依本自治條例之規定。
- 第二條 本基金為預算法第四條第一項第二款第五目所訂之特別收入基金，以臺北市政府（以下簡稱市政府）工務局為主管機關，市政府工務局新建工程處為管理機關。
- 第三條 本基金之資金來源如下：
- 一 依市區道路條例第二十七條第二項第一款所收取之道路挖補費收入。
 - 二 依市區道路條例第二十七條第三項之道路修復費收入。
 - 三 依預算程序撥充之款項收入。
 - 四 本基金孳息收入。
 - 五 其他收入。
- 第四條 本基金之資金用途如下：
- 一 依市區道路條例第二十七條第二項第一款進行開挖及修復道路工程支出。
 - 二 依市區道路條例第二十七條第三項所進行道路修復工程支出。
 - 三 辦理前二款支出所需設備、維護等經費及管理費用。
 - 四 其他與本基金業務有關支出。
- 第五條 本基金資金之存儲，依臺北市市庫自治條例有關規定辦理。
- 第六條 本基金應編列附屬單位預算。
- 前項預算之編製與執行、決算之編造及會計事務之處理，應依預算法、會計法、決算法及相關法規規定辦理。
- 第七條 本基金無存續必要時，應予結束，並辦理決算，其餘存權益應解繳市庫。
- 第八條 本自治條例自公布日施行。