

中華民國104年度

4-0701

議會  
審定

(自104年1月1日起至104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 陳淑惠

機關長官 黃治峯

# 臺北市道路基金

## 目次

中華民國104年度

一、財務摘要	第 1	頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 - 5	頁
三、主要表		
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 7	頁
(二) 現金流量預計表	第 8	頁
四、附屬表		
(一) 基金來源－違規罰款收入明細表	第 9	頁
(二) 基金來源－其他徵收收入明細表	第 10	頁
(三) 基金用途－道路修復計畫明細表	第 11 - 16	頁
(四) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 17	頁
五、參考表		
(一) 預計平衡表	第 19 - 20	頁
(二) 各項費用彙計表	第 21 - 24	頁
(三) 員工人數彙計表	第 25	頁
(四) 用人費用彙計表	第 26 - 27	頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 28	頁
(六) 單位（或計畫）成本分析表	第 29	頁
(七) 5年來主要業務計畫分析表	第 30	頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表	第 31	頁
(九) 固定項目明細表	第 32	頁
(十) 臺北市道路基金收支保管及運用自治條例	第 33	頁

# 臺北市道路基金

40701-1

## 財務摘要

中華民國104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	55,800,000	55,800,000	-	--
基金用途	49,211,647	43,106,104	6,105,543	14.16
賸餘(短絀-)	6,588,353	12,693,896	-6,105,543	-48.10
餘絀情形：				
基金餘額	186,240,540	179,652,187	6,588,353	3.67
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	6,588,353	12,693,896	-6,105,543	-48.10

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 104 年度

### 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 104 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	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」等規定廣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。	48,982,797 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。

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。

### 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 20,000,000 元、其他徵收收入 35,800,000 元，合計 55,800,000 元，較上年度預算數 55,800,000 元，無增減。

(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、加班及誤餐費等用人費用 2,573,985 元，委外道路銑鋪費、雇工工資及保險費等服務費用 42,764,319 元，辦公(事務)用品 5,760 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 1,638,733 元，依「臺北市檢舉市區道路挖掘違規案件獎勵要點」第 7 點第 1 項:「檢舉案件經查證屬實且依本裁罰基準處以罰鍰確定者，檢舉人得領取實收罰鍰 10%~50% 獎金，新工處並依所得稅法於給付時按獎金金額扣繳 20% 稅款，…」發放檢舉獎金 1,000,000 元及以前年度違規罰款收入、其他徵收收入因案件撤銷及變更辦理退費 1,000,000 元、購置伺服器及周邊設備 228,850 元，合計 49,211,647 元，較上年度預算數 43,106,104 元，增加 6,105,543 元。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後賸餘 6,588,353 元，連同以前年度基金餘額 179,652,187 元，共有基金餘額 186,240,540 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 6,588,353 元，係業務活動之淨現金流入所致。

四、補辦預算事項：無。

臺北市道路基金  
業務計畫及預算概要  
中華民國 104 年度

**伍、其他重要說明**

一、本年度概算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 55,800,000 元，較上年度預算數 55,800,000 元，無增減。

2. 基金用途：本年度預算編列 49,211,647 元，較上年度預算數 43,106,104 元，增加 6,105,543 元，主要原因係道路修復計畫增列以下項目：約僱人員勞保費、健保費 18,108 元，約僱人員勞工安全健康檢查費(2 年 1 編)6,243 元，約僱人員 3 人休假補助費 8,000 元，臺北市人手孔調查測量暨圖資建置作業 4,920,000 元，雇工工資、勞保費、健保費、勞工退休準備金、年終獎金、勞工安全健康檢查費(2 年 1 編)等 801,342 元，委託檢驗(定)試驗認證費 137,000 元，購置伺服器及周邊設備 228,850 元，減列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)14,000 元，計淨增如列數。

3. 基金餘絀：本期賸餘 6,588,353 元，較上年度預算數 12,693,896 元減列 6,105,543 元，主要原因係本期基金用途增加所致。

二、其他有關說明：無。

本 頁 空 白



# 臺北市道路基金

40701-7

## 基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國104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			
57,011,845	4	基金來源	55,800,000	55,800,000	
55,065,647	41	徵收及依法分配收入	55,800,000	55,800,000	
15,530,000	415	違規罰款收入	20,000,000	20,000,000	
39,535,647	41Y	其他徵收收入	35,800,000	35,800,000	
1,946,198	4Y	其他收入			
1,946,198	4YY	雜項收入			
28,378,126	5	基金用途	49,211,647	43,106,104	6,105,543
26,738,876	51	道路修復計畫	48,982,797	43,106,104	5,876,693
1,639,250	5M	建築及設備計畫	228,850		228,850
28,633,719	6	本期賸餘(短絀-)	6,588,353	12,693,896	-6,105,543
138,324,572	71	期初基金餘額	179,652,187	141,988,910	37,663,277
166,958,291	73	期末基金餘額	186,240,540	154,682,806	31,557,734

臺北市道路基金  
現金流量預計表

中華民國104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－)	6,588,353	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	6,588,353	
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－)	6,588,353	
84	期初現金及約當現金	195,300,868	
85	期末現金及約當現金	201,889,221	

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

40701-9

## 基金來源－違規罰款收入明細表

中華民國104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	
15,530,000	20,000,000		合計				20,000,000	較上年度預算數20,000,000元，無增減。 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。
15,530,000	20,000,000	415	違規罰款收入	年	1	20,000,000	20,000,000	

## 臺北市道路基金

## 基金來源－其他徵收收入明細表

中華民國104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	
39,535,647	35,800,000		合計				35,800,000	
39,535,647	35,800,000	41Y	其他徵收收入				35,800,000	較上年度預算數35,800,000元，無增減。
				平方公尺	106,666.67	300	32,000,000	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

40701-11

## 基金用途－道路修復計畫明細表

中華民國104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	
26,738,876	43,106,104		合 計				48,982,797	
1,697,472	2,541,634	1	用人費用				2,573,985	
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28頁)。
21,270	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。
21,270	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104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。
229,704	208,336	18	福利費				240,687	較上年度預算數208,336元，增加32,351元。
154,614	122,976	181	分擔員工保險費				141,084	
				人、月	3x12	2,221	79,956	約僱人員勞保費。
				人、月	3x12	1,698	61,128	約僱人員健保費。
3,714		183	傷病醫藥費	人	3	2,081	6,243	約僱人員勞工安全健康檢查費事(2年1編)。
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。
24,000	40,000	18Y	其他福利費	人	3	16,000	48,000	約僱人員3人休假補助費。
18,271,388	36,919,977	2	服務費用				42,764,319	
5,040		22	郵電費					
5,040		221	郵費					
41,809	120,000	24	印刷裝訂與廣告費				106,000	較上年度預算數120,000元，減少14,000元。
41,809	50,000	241	印刷及裝訂費				50,000	
				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。

# 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104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	
	70,000	246	業務宣導費	本 年 年	200 1 1	70 2,000 56,000	14,000 2,000 56,000	概、預算書印製費。 會計帳冊印刷費。 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)。
14,000		25	修理保養及保固費					
14,000		255	機械及設備修護費					
15,267,122	33,006,602	27	一般服務費				38,727,944	較上年度預算數33,006,602元， 增加5,721,342元。
9,269,132	26,900,000	279	外包費				31,820,000	
				式 年	1 1	23,000,000 8,820,000	23,000,000 8,820,000	委外道路銑鋪費。 臺北市人手孔調查測量暨圖資建 置作業： 1.針對本市各行政區內都市計畫 道路(主要道路、次要道路、巷 道、人行道、中央分隔島)之人 手孔，辦理孔蓋坐標測量定位及 辨識屬性(所屬單位及規格尺寸 )，將實測結果上傳道路挖掘管 理系統建立電子數位化資料庫供 後續管理及運用。 2.本計畫為101-104年度連續性計

## 臺北市道路基金

## 基金用途－道路修復計畫明細表

中華民國104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	
5,994,980	6,102,972	27D	計時與計件人員酬金	人、天	18x261	1,064	6,904,314	畫，總經費為23,520,000元，除以前年度預算數14,700,000元，本年度續編最後1年經費8,820,000元；各年度資金需求詳如後附繼續性計畫分年資金需求表。
				人、月	18x12	1,516	4,998,672	雇工工資。
				人、月	18x12	1,159	327,456	雇工勞保費。
				人、月	18x12	1,851	250,344	雇工健保費。
				人	18	49,476	399,816	雇工勞工退休準備金(舊制)。
				人	18	2,081	890,568	雇工年終獎金。
							37,458	雇工勞工安全健康檢查費(2年1編)。
3,010	3,630	27F	體育活動費	人、年	3x1	1,210	3,630	約僱人員文康活動費。
2,943,417	3,793,375	28	專業服務費				3,930,375	較上年度預算數3,793,375元，增加137,000元。
17,238	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。
121,590	150,000	287	委託檢驗(定)試驗認證費	個	820	350	287,000	瀝青混凝土取樣試驗費。
2,804,589	3,593,375	28A	電子計算機軟體服務	式	1	3,593,375	3,593,375	道路挖掘管理系統軟體維護服務



# 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104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	
			費					費。
27,350	5,760	3	材料及用品費				5,760	
26,000		31	使用材料費					
26,000		315	設備零件					
1,350	5,760	32	用品消耗				5,760	較上年度預算數5,760元，無增減。
1,350	5,760	321	辦公(事務)用品	人、月	3x12	160	5,760	約僱人員3人，按每人每月160元編列。
1,580,419	1,638,733	6	稅捐及規費(強制費)				1,638,733	
1,580,404	1,638,733	64	消費與行為稅				1,638,733	較上年度預算數1,638,733元，無增減。
1,553,775	1,600,000	644	營業稅	年	1	1,600,000	1,600,000	收取道路修復費須繳納營業稅。
26,629	38,733	645	印花稅	年	1	38,733	38,733	各工程契約貼用印花稅票。
15		66	規費					
15		661	行政規費與強制費					
1,767,000	1,000,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				1,000,000	
1,767,000	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。
1,767,000	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。

## 臺北市道路基金

## 基金用途－道路修復計畫明細表

中華民國104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	
3,395,247	1,000,000	9	其他				1,000,000	
3,395,247	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。
3,395,247	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費。

臺北市道路基金

40701-17

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國104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	
1,639,250			合計				228,850	
1,639,250		5	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資				228,850	
334,640		51	購置固定資產				228,850	新增項目。
			一般建築及設備計畫				228,850	
		514	購置機械及設備	式	1	228,850	228,850	伺服器及周邊設備。
1,304,610		52	購置無形資產					

本 頁 空 白

# 臺北市道路基金

40701-19

## 預計平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

102年(前年)12月31日		科 目		104年12月31日		103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	%	
194,201,464	100.00		資產合計	211,707,356	100.00	184,282,529	20,763,250	205,045,779	100.00	6,661,577
194,201,464	100.00	1	資產	211,707,356	100.00	184,282,529	20,763,250	205,045,779	100.00	6,661,577
193,551,980	99.67	11	流動資產	210,911,424	99.62	183,837,427	20,485,644	204,323,071	99.65	6,588,353
184,529,777	95.02	111	現金	201,889,221	95.36	176,394,128	18,906,740	195,300,868	95.25	6,588,353
184,529,777	95.02	1112	銀行存款	201,889,221	95.36	176,394,128	18,906,740	195,300,868	95.25	6,588,353
9,022,203	4.65	113	應收款項	9,022,203	4.26	7,443,299	1,578,904	9,022,203	4.40	
9,310,844	4.80	1133	應收帳款	9,310,844	4.40	7,761,940	1,548,904	9,310,844	4.54	
288,641	0.15	1134	備抵呆帳—應收帳款(-)	288,641	0.14	318,641	-30,000	288,641	0.14	
523,565	0.27	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	670,013	0.32	445,102	151,687	596,789	0.29	73,224
523,565	0.27	124	準備金	670,013	0.32	445,102	151,687	596,789	0.29	73,224
523,565	0.27	1241	退休及離職準備金	670,013	0.32	445,102	151,687	596,789	0.29	73,224
125,919	0.06	13	其他資產	125,919	0.06		125,919	125,919	0.06	
125,919	0.06	131	什項資產	125,919	0.06		125,919	125,919	0.06	
125,919	0.06	1315	暫付及待結轉帳項	125,919	0.06		125,919	125,919	0.06	
194,201,464	100.00		負債及基金餘額合計	211,707,356	100.00	184,282,529	20,763,250	205,045,779	100.00	6,661,577
27,243,173	14.03	2	負債	25,466,816	12.03	29,599,723	-4,206,131	25,393,592	12.38	73,224
891,606	0.46	21	流動負債	891,606	0.42	15,165,592	-14,273,986	891,606	0.43	
891,606	0.46	212	應付款項	891,606	0.42	15,165,592	-14,273,986	891,606	0.43	
609,000	0.31	2125	應付費用	609,000	0.29	14,982,310	-14,373,310	609,000	0.30	
282,606	0.15	2126	應付稅款	282,606	0.13	183,282	99,324	282,606	0.13	
26,351,567	13.57	22	其他負債	24,575,210	11.61	14,434,131	10,067,855	24,501,986	11.95	73,224

## 臺北市道路基金

## 預計平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

102年(前年)12月31日		科 目		104年12月31日		103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	%	
26,351,567	13.57	221	什項負債	24,575,210	11.61	14,434,131	10,067,855	24,501,986	11.95	73,224
23,905,197	12.31	2211	存入保證金	23,905,197	11.29	13,989,029	9,916,168	23,905,197	11.66	
523,565	0.27	2213	應付退休及離職金	670,013	0.32	445,102	151,687	596,789	0.29	73,224
1,922,805	0.99	2215	暫收及待結轉帳項							
166,958,291	85.97	3	基金餘額	186,240,540	87.97	154,682,806	24,969,381	179,652,187	87.62	6,588,353
166,958,291	85.97	31	基金餘額	186,240,540	87.97	154,682,806	24,969,381	179,652,187	87.62	6,588,353
166,958,291	85.97	311	基金餘額	186,240,540	87.97	154,682,806	24,969,381	179,652,187	87.62	6,588,353
166,958,291	85.97	3111	累積餘額	186,240,540	87.97	154,682,806	24,969,381	179,652,187	87.62	6,588,353

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1,541,226元及無形資產1,304,610元，另立帳類管理，未納入本表其他科目。

臺北市道路基金  
各項費用彙計表

40701-21

中華民國104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					
28,378,126	43,106,104	合計	49,211,647	48,982,797	228,850		
1,697,472	2,541,634	用人費用	2,573,985	2,573,985			
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			
21,270	886,800	超時工作報酬	886,800	886,800			
	836,400	加班費	836,400	836,400			
21,270	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			
229,704	208,336	福利費	240,687	240,687			
154,614	122,976	分擔員工保險費	141,084	141,084			
3,714		傷病醫藥費	6,243	6,243			
47,376	45,360	員工通勤交通費	45,360	45,360			
24,000	40,000	其他福利費	48,000	48,000			
18,271,388	36,919,977	服務費用	42,764,319	42,764,319			
5,040		郵電費					

# 臺北市道路基金

## 各項費用彙計表

中華民國104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					
5,040		郵費					
41,809	120,000	印刷裝訂與廣告費	106,000	106,000			
41,809	50,000	印刷及裝訂費	50,000	50,000			
	70,000	業務宣導費	56,000	56,000			
14,000		修理保養及保固費					
14,000		機械及設備修護費					
15,267,122	33,006,602	一般服務費	38,727,944	38,727,944			
9,269,132	26,900,000	外包費	31,820,000	31,820,000			
5,994,980	6,102,972	計時與計件人員酬金	6,904,314	6,904,314			
3,010	3,630	體育活動費	3,630	3,630			
2,943,417	3,793,375	專業服務費	3,930,375	3,930,375			
17,238	50,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	50,000			
121,590	150,000	委託檢驗(定)試驗認證費	287,000	287,000			
2,804,589	3,593,375	電子計算機軟體服務費	3,593,375	3,593,375			
27,350	5,760	材料及用品費	5,760	5,760			
26,000		使用材料費					
26,000		設備零件					
1,350	5,760	用品消耗	5,760	5,760			



# 臺北市道路基金

40701-23

## 各項費用彙計表

中華民國104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					
1,350	5,760	辦公(事務)用品	5,760	5,760			
1,639,250		購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	228,850		228,850		
334,640		購置固定資產	228,850		228,850		
334,640		購置機械及設備	228,850		228,850		
1,304,610		購置無形資產					
1,304,610		購置電腦軟體					
1,580,419	1,638,733	稅捐及規費(強制費)	1,638,733	1,638,733			
1,580,404	1,638,733	消費與行為稅	1,638,733	1,638,733			
1,553,775	1,600,000	營業稅	1,600,000	1,600,000			
26,629	38,733	印花稅	38,733	38,733			
15		規費					
15		行政規費與強制費					
1,767,000	1,000,000	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000,000	1,000,000			
1,767,000	1,000,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	1,000,000	1,000,000			
1,767,000	1,000,000	獎勵費用	1,000,000	1,000,000			
3,395,247	1,000,000	其他	1,000,000	1,000,000			
3,395,247	1,000,000	其他支出	1,000,000	1,000,000			

臺北市道路基金  
各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	道路修復計畫	建築及設備計畫		
3,395,247	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

40701-25

中華民國104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	2,573,985		1,220,688	886,800		152,586		
道路修復計畫	2,573,985		1,220,688	886,800		152,586		
職員	1,781,985		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

40701-27

104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			141,084	6,243		45,360	48,000	
	73,224			141,084	6,243		45,360	48,000	
	73,224			141,084	6,243		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104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				1,587,582						
約僱人員小計	3				1,587,582						
約僱工程員	3	辦理道路基金業務	104.01.01~104.12. 31	280	1,587,582	119,583	101,724	6,663	5,094	6,102	道路修復計畫

# 臺北市道路基金

40701-29

## 單位（或計畫）成本分析表

中華民國104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				49,211,647	
道路修復計畫				48,982,797	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				228,850	

# 臺北市道路基金

## 5年來主要業務計畫分析表

中華民國104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				49,211,647	
道路修復計畫				48,982,797	
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。
(上)年度預算數				43,106,104	
道路修復計畫				43,106,104	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。
(前)年度決算數				28,378,126	
道路修復計畫				26,738,876	
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				33,566,084	
道路修復計畫				33,566,084	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。
(100)年度決算數				32,906,837	
道路修復計畫				32,906,837	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

40701-31

## 繼續性計畫分年資金需求表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

計畫、項目及計畫期間	計畫內容	全程計畫總金額	分 年 資 金 需 求 表							備 註
			以前年度預算數	104年度	105年度	106年度	107年度	108年度	109年度以後	
合計		23,520,000	14,700,000	8,820,000						
其他業務計畫		23,520,000	14,700,000	8,820,000						
1.臺北市人手孔調查測量暨圖資建置作業 (101-104年度)	針對本市各行政區內都市計畫道路之人手孔，辦理孔蓋坐標測量定位及辨識屬性，建立電子數位化資料庫供後續管理及運用。	23,520,000	14,700,000	8,820,000						

臺北市道路基金  
固定項目明細表

中華民國104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	2,616,986	228,850		2,845,836	
機械及設備	1,312,376	228,850		1,541,226	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元及104年購置之「伺服器及周邊設備」228,850元
電腦軟體	1,304,610			1,304,610	102年購置之「資料庫軟體」1,304,610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。