

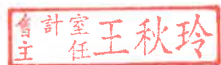
臺北市道路基金

會計月報

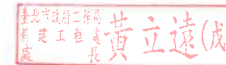
特別收入基金

中華民國110年6月份

主辦會計人員



機關長官



臺北市道路基金

目 次

中華民國110年6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 6 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6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	6,773,206	5,050,000	1,723,206	34.12	23,383,277	21,930,000	1,453,277	6.63
徵收及依法分配收入	61,600,000	6,773,206	5,050,000	1,723,206	34.12	23,383,277	21,930,000	1,453,277	6.63
違規罰款收入	7,000,000	850,000	500,000	350,000	70.00	2,770,846	2,380,000	390,846	16.42
其他徵收及依法分配收入	54,600,000	5,923,206	4,550,000	1,373,206	30.18	20,612,431	19,550,000	1,062,431	5.43
基金用途	61,726,000	4,985,721	3,103,744	1,881,977	60.64	20,636,121	19,935,627	700,494	3.51
道路修復計畫	56,956,000	4,743,212	3,103,744	1,639,468	52.82	20,129,012	19,935,627	193,385	0.97
建築及設備計畫	4,770,000	242,509	-	242,509	--	507,109	-	507,109	--
購建固定資產	4,500,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	270,000	242,509	-	242,509	--	507,109	-	507,109	--
本期騰餘(短絀)	-126,000	1,787,485	1,946,256	-158,771	-8.16	2,747,156	1,994,373	752,783	37.75
期初基金餘額	102,902,000	143,040,641	102,950,117	40,090,524	38.94	142,080,970	102,902,000	39,178,970	38.07
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	102,776,000	144,828,126	104,896,373	39,931,753	38.07	144,828,126	104,896,373	39,931,753	38.07

註: 1.違規罰款收入係配合每月違規裁罰情況收繳。

2.建築及設備計畫實際數與預算數之差異原因主要係配合系統圖台轉移至本府資訊局測試使用期程,故提早購置挖管系統圖台電腦軟體進行系統測試;另為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6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								
		道路修復計畫		本月數	-	-	-	4,743,212	3,103,744
累計數	-			-	-	20,129,012	19,935,627	193,385	0.97
		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							

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6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	-1,620,837	2,812,602	
交通及運輸設備	5,672,860	-3,614,984	-	-	-260,508	1,797,368	
雜項設備	10,597,771	-7,960,544	-	-	-207,330	2,429,897	
電腦軟體	3,640,199	-	507,109	885,080	-	3,262,228	
合 計	71,376,840	-58,476,441	507,109	1,016,738	-2,088,675	10,302,095	

【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885,080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6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6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	-	507,109	-	507,109	-	507,109	--		
購置電腦軟體	-	270,000	270,000	-	507,109	-	507,109	-	507,109	--	係配合系統圖 台轉移至本府 資訊局測試使 用期程，故提 早購置挖管系 統圖台電腦軟 體進行系統測 試；另為配合 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。	後續擬將預 算分配至7月 份；爾後將 依預算期程 編製預算。
總計	-	270,000	270,000	-	507,109	-	507,109	--	507,109	--		

製表

覆核

臺北市道路基金

重大計畫預算執行績效分析表

110年度第2期(民國110年1月至6月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至110年6月 底累計分配數 (2)	截至110年6月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無	-	-	-	-	-	--	--			-	-	-

臺北市道路基金

平衡表

中華民國110年6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	172,866,381	100.00	負債	17,736,160	10.26
流動資產	162,288,248	93.88	流動負債	461,202	0.27
現金	125,944,570	72.86	應付款項	461,202	0.27
銀行存款	125,944,570	72.86	應付代收款	400,000	0.23
應收款項	35,890,140	20.76	應付費用	61,202	0.04
應收帳款	35,890,140	20.76	其他負債	17,274,958	9.99
預付款項	453,538	0.26	什項負債	17,274,958	9.99
預付費用	453,538	0.26	存入保證金	16,968,360	9.82
長期貸墊款及準備金	276,038	0.16	應付退休及離職金	276,038	0.16
準備金	276,038	0.16	暫收及待結轉帳項	30,560	0.02
退休及離職準備金	276,038	0.16	淨資產	155,130,221	89.74
固定資產	7,039,867	4.07	淨資產	155,130,221	89.74
機械及設備	2,812,602	1.63	淨資產	155,130,221	89.74
機械及設備	51,334,352	29.70	累積餘額	154,981,369	89.65
累計折舊 - 機械及設備	-48,521,750	-28.07	本期賸餘	148,852	0.09
交通及運輸設備	1,797,368	1.04			
交通及運輸設備	5,672,860	3.28			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-3,875,492	-2.24			

臺北市道路基金

平衡表

中華民國110年6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
雜項設備	2,429,897	1.41			
雜項設備	10,597,771	6.13			
累計折舊 - 雜項設備	-8,167,874	-4.72			
無形資產	3,262,228	1.89			
無形資產	3,262,228	1.89			
電腦軟體	3,262,228	1.89			
合 計	172,866,381	100.00	合 計	172,866,381	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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,773,206	23,383,277
徵收及依法分配收入	6,773,206	23,383,277
違規罰款收入	850,000	2,770,846
其他徵收及依法分配收入	5,923,206	20,612,431
支出	5,263,472	23,234,425
人事支出	1,313,161	8,430,481
人事支出	1,313,161	8,430,481
業務支出	1,568,834	9,441,933
業務支出	1,568,834	9,441,933
財產損失	-	1,317
財產交易損失	-	1,317
折舊、折耗及攤銷	520,260	3,104,096
固定資產折舊	369,836	2,219,016
無形資產攤銷	150,424	885,080
其他支出	1,861,217	2,256,598
其他支出	1,861,217	2,256,598
本期賸餘(短絀)	1,509,734	148,852
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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產	-	155,130,221

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6月30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	23,383,277	-	23,383,277	收入
徵收及依法分配收入	23,383,277	-	23,383,277	徵收及依法分配收入
基金用途	20,636,121	2,598,304	23,234,425	支出
用人費用	8,430,481	-	8,430,481	人事支出
服務費用	7,548,179	1,893,754	9,441,933	業務支出
材料及用品費	298,029	-298,029	-	
稅捐及規費(強制費)	1,128,439	-1,128,439	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	467,286	-467,286	-	
		1,317	1,317	財產損失
		3,104,096	3,104,096	折舊、折耗及攤銷
其他	2,256,598	-	2,256,598	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)	2,747,156	-2,598,304	148,852	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	144,828,126	10,302,095	155,130,221	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6月30日

- 1.預算執行數欄「服務費用」7,548,179元與會計收支欄「業務支出」9,441,933元之間調整數1,893,754元，係「材料及用品費」298,029元、「稅捐及規費(強制費)」1,128,439元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」467,286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」3,104,096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。