

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

# 臺北市總決算

## 臺北市政府捷運工程局主管

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金附屬單位決算

( 特 別 收 入 基 金 )

臺北市政府捷運工程局編

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金111年度附屬單位決算

## 目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 8 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 11 頁
(二) 基金用途明細表	第 12 至 16 頁
(三) 貸出款明細表	第 18 至 19 頁
(四) 資本資產明細表	第 20 至 21 頁
(五) 長期負債明細表	第 22 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 23 頁
(七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
(八) 資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
(九) 員工人數彙計表	第 24 頁
(十) 用人費用彙計表	第 26 至 27 頁
(十一) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
(十二) 主要業務計畫執行績效摘要表	第 28 至 29 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 30 至 31 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 32 頁
(十五) 市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 33 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 36 至 37 頁
二、收入支出表	第 38 頁
三、現金流量表	第 39 至 40 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 41 至 42 頁

## 財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	1,956,447,304	185,487,602	1,770,959,702	954.76
基金用途	1,244,795,610	1,218,365,159	26,430,451	2.17
賸餘(短絀)	711,651,694	-1,032,877,557	1,744,529,251	--
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	47,300,353,622	46,588,701,928	711,651,694	1.53
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨增	-	2,631,450,916	-	--
現金及約當現金之淨減	3,797,836,709	-	-	--

【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。  
以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

## 一、業務計畫實施績效

(一) 為加強都市運輸效能、改善生活環境、增進公共福利，並確保捷運設備安全、舒適，達成捷運系統永續經營的目標，推展臺北都會區大眾捷運系統設備重置，並籌措因捷運系統設備汰舊換新之財源，以促進大眾捷運系統穩定健全之發展，提升捷運服務水準，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金辦理臺北都會區大眾捷運系統設備（係指與捷運相關之機械、交通與運輸及雜項等設備）重置與管理等業務。

(二) 捷運設備重置計畫：本年度預算數 141,089,000 元，決算數 154,498,933 元，較預算數增加 13,409,933 元。

(三) 建築及設備計畫：有關購置固定資產預算之執行，依 111 年 4 月 18 日「臺北都會區捷運固定資產重置基金管理委員會」111 年度第 1 次委員會議決議，委託本局土建處、本局所屬工程處及臺北捷運公司辦理。111 年度可用預算數包括以前年度保留款 96,572,453 元、本年度法定預算數 1,164,427,000 元及本年度奉准先行辦理之預算數 115,454,000 元，合計可用預算數 1,376,453,453 元，執行結果實際支出 1,064,268,509 元，包括專案計畫支出擴充改良房屋建築及設備 3,104,958 元、購置機械及設備 525,154,514 元、購置交通及運輸設備 160,077,788 元、購置雜項設備 109,216,318 元及一般建築及設備計畫支出租賃資產租金 39,144 元、購置機械及設備 155,235,876 元、購置交通及運輸設備 6,053,842 元、遞延修繕房屋建築支出 105,386,069 元，累計執行數占 111 年度可用預算數 77.32%，購置固定資產預算保留 136,580,460 元及遞延支出預算保留 144,600,487 元，已奉准保留至下年度繼續執行，詳列如下：

1. 專案計畫 111 年度可用預算數 935,631,358 元，執行數 797,553,578 元，節餘款 19,454,420 元，預算保留 118,623,360 元，包含購置機械及設備預算保留 77,858,693 元、購置交通及運輸設備預算保留 34,972,318 元及購置雜項設備預算保留 5,792,349 元：

(1) 擴充改良房屋建築及設備：111 年度可用預算數 3,105,000 元，執行數 3,104,958 元，節餘款 42 元，預算保留 0 元。

(2) 購置機械及設備：111 年度可用預算數 611,336,198 元，執行數 525,154,514 元，節餘款 8,322,991 元，預算保留 77,858,693 元。

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

總 說 明

中華民國 111 年度

(3) 購置交通及運輸設備：111 年度可用預算數 204,514,842 元，執行數 160,077,788 元，節餘款 9,464,736 元，預算保留 34,972,318 元。

(4) 購置雜項設備：111 年度可用預算數 116,675,318 元，執行數 109,216,318 元，節餘款 1,666,651 元，預算保留 5,792,349 元。

2. 一般建築及設備計畫 111 年度可用預算數 186,154,000 元，執行數 161,328,862 元，節餘款 6,868,038 元，預算保留 17,957,100 元。

3. 遞延支出 111 年度可用預算數 254,668,095 元，執行數 105,386,069 元，節餘款 4,681,539 元，預算保留 144,600,487 元。

(四)年度關鍵績效達成情形：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形 (執行率)
加強都市運輸效能、改善生活環境、增進公共福利、確保捷運設備安全、舒適，達成捷運系統永續經營之目標。	租金收入、捷運設備重置計畫、建築及設備計畫執行率	$(\text{年度執行數} \div \text{年度預算數}) \times 100\%$	80%	租金收入：49.06% 捷運設備重置計畫：109.50% 建築及設備計畫：77.32%

1. 租金收入未達年度目標值，係因業經 111 年 11 月 28 日重置基金管委會審議同意臺北捷運公司 111 年度系統財產租金減租紓困 2,200,000,000 元，故本年度租金收入為 1,212,500,000 元，倘年度結算有超過預算稅前盈餘 120% 部分，再進行繳交，並納入 111 年度租金繳交數額；經捷運公司結算，截至 111 年 12 月 31 日之決算數，111 年度超過預算稅前盈餘 120% 部分，為 461,799,786 元，故依重置基金管委會決議，納入 111 年度租金繳交數額，111 年度減租紓困金額為 1,738,200,214 元。

2. 建築及設備計畫未達年度目標值，係因「高運量 381 型電聯車錄影系統重置」、「高運量 301/381 型電聯車冷媒壓縮機重置」、「中山站 1 出口及南側緊急逃生出口重置」、「板南線台北車站月台區、通道出入口及部分大廳區天花板更新工程」、「淡水線台北車站、板南線國父紀念館站月台區、通道出入口及部分大廳區天花板更新工程」、「捷運淡水線平面段隔音牆更新工程」、「臺北捷運系統初期路網車站出入口電扶梯電梯中期改善工程」、「整磙機」、「淡水、新店及

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

板南線部分車站照明重置(全案區分車站照明重置及搭配台北車站天花板更新照明)及「文湖、板南線部分廠站及北投機廠火警系統及木柵機廠自動滅火系統重置工程」等 10 案，於 111 年 10 月 28 日及 11 月 7 日由副秘書長召開之 111 年度府列管個案計畫暨資本支出執行進度落後案件檢討會議中，同意不列入 111 年度資本支出預算執行考核範圍。

## 二、基金來源、用途及餘絀情形

## (一) 基金來源：

依「公營大眾捷運股份有限公司設置管理條例」第 15 條第 2 項規定：「捷運公司負責捷運系統財產與設備之維護，及系統設備之重置」，營運機構應對使用之捷運系統設備按耐用年限逐年提列重置所需之費用，並以租金方式繳入。本年度基金來源決算數 1,956,447,304 元，較預算數 3,623,475,000 元，減少 1,667,027,696 元，計減 46.01%，差異原因如下：

1. 租金收入：決算數 1,674,299,786 元，較預算數 3,412,500,000 元，減少 1,738,200,214 元，係因業經 111 年 11 月 28 日重置基金管委會審議同意臺北捷運公司 111 年度系統財產租金減租紓困 2,200,000,000 元，故本年度租金收入為 1,212,500,000 元，倘年度結算有超過預算稅前盈餘 120% 部分，再進行繳交，並納入 111 年度租金繳交數額；經捷運公司結算，截至 111 年 12 月 31 日之決算數，111 年度超過預算稅前盈餘 120% 部分，為 461,799,786 元，故依重置基金管委會決議，納入 111 年度租金繳交數額，111 年度減租紓困金額為 1,738,200,214 元。
2. 利息收入：決算數 246,955,962 元，較預算數 206,695,000 元，增加 40,260,962 元，主要因洽金融機構辦理定存，以取得較高利息收入，更靈活資金調度，致利息收入實際數較預算數增加所致。
3. 雜項收入：決算數 35,191,556 元，較預算數 4,280,000 元，增加 30,911,556 元，主要係因捷運財產報廢變賣收入移回本局及逾期罰款收入較預估數增加所致。

## (二) 基金用途：

本年度主要係用於捷運系統文湖線、淡水信義線、松山新店線、中和新蘆線、板南線等之設備重置，及辦理本基金之行政管理業務等所需之相關費用。本基金用途，111 年度可用預算數為 1,543,053,453 元（包括以前年度

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

保留款 96,572,453 元、奉准先行辦理數 115,454,000 元，本年度法定預算數為 1,331,027,000 元。捷運設備重置計畫執行結果實際支用 154,498,933 元，一般行政管理計畫實際支用 26,028,168 元，建築及設備計畫執行結果實際支用 1,064,268,509 元，包括擴充改良房屋建築及設備 3,104,958 元、購置機械及設備 680,390,390 元、購置交通及運輸設備 166,131,630 元、購置雜項設備 109,216,318 元、租賃資產租金 39,144 元及遞延支出 105,386,609 元。基金用途決算數合計為 1,244,795,610 元，較預算數 1,331,027,000 元，減少 86,231,390 元，計減 6.48%（較可用預算數 1,543,053,453 元，減少 298,257,843 元，計減 19.33%），內容如下：

1. 捷運設備重置計畫：本年度執行數 154,498,933 元，較預算數 141,089,000 元，增加 13,409,933 元。
2. 一般行政管理計畫：本年度執行數 26,028,168 元，較預算數 25,511,000 元，增加 517,168 元。
3. 建築及設備計畫：購置固定資產因估驗計價、驗收作業中及工程合約履約期限需延至 112 年度及以後年度完成，預算保留 281,180,947 元：
  - (1) 專案計畫，預算保留 118,623,360 元，包含購置機械及設備預算保留 77,858,693 元、購置交通及運輸設備預算保留 34,972,318 元、購置雜項設備預算保留 5,792,349 元。一般建築及設備計畫，預算保留 17,957,100 元。
  - (2) 遞延修繕房屋建築支出：預算保留 144,600,487 元。
4. 購置固定資產執行後之節餘款 26,322,458 元：
  - (1) 專案計畫，節餘款 19,454,420 元，包含擴充改良房屋建築及設備 42 元、購置機械及設備節餘款 8,322,991 元、購置交通及運輸設備節餘款 9,464,736 元、購置雜項設備節餘款 1,666,651 元。
  - (2) 一般建築及設備計畫，節餘款 6,868,038 元，包含租賃資產租金 9,856 元、購置機械及設備節餘款 6,669,464 元、購置交通及運輸設備節餘款 188,718 元。
5. 遞延修繕房屋建築支出，節餘款 4,681,539 元，為專案計畫 4,392,763 元及一般建築及設備計畫 288,776 元。

(三) 本期賸餘：



臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

本年度賸餘決算數 711,651,694 元，較本年度預算賸餘數 2,292,448,000 元，減少 1,580,796,306 元，計減 68.96%，詳細原因如前揭「基金來源」及「基金用途」所述。

## 三、現金流量結果

- (一) 本年度業務活動之現金淨流入 1,149,418,019 元。
- (二) 本年度投資活動之現金淨流出 4,947,215,584 元。
- (三) 本年度籌資活動之現金淨流出 39,144 元。
- (四) 期初現金及約當現金 45,726,796,231 元，本年度現金及約當現金淨減 3,797,836,709 元，期末現金及約當現金 41,928,959,522 元。

## 四、資產負債情況

- (一) 本年度決算日資產總額為 52,845,048,306 元：流動資產 46,967,051,104 元占資產總額 88.88%，包括現金 41,928,959,522 元、應收款項 612,527,655 元、短期貸墊款 4,400,000,000 元及物料 25,563,927 元；固定資產 5,544,109,079 元占資產總額 10.49%，包括土地改良物 53,953,772 元、房屋建築及設備 64,517,892 元、機械及設備 2,625,386,473 元、交通及運輸設備 1,230,131,379 元、雜項設備 256,802,877 元、租賃資產 208,257 元及購建中固定資產 1,313,108,429 元；無形資產 350,550 元，係電腦軟體；其他資產 333,537,573 元占資產總額 0.63%，係雜項資產。資產總額較上年度 52,185,539,130 元，增加 659,509,176 元，係因撥付捷運公司 111 年 10-12 月份委託執行經費所致。
- (二) 本年度決算日負債總額為 426,183 元：流動負債 282,815 元，包括應付款項 235,055 元及其他流動負債 47,760 元；長期負債 143,368 元；負債總額較上年度 386,127 元，增加 40,056 元，係因增加個人電腦租賃案所致。
- (三) 本年度決算日淨資產總額 52,844,622,123 元，係累積餘額。

## 五、其他

- (一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

本年度預算執行期間辦理併決算，計有下列 4 項：

1. 利息收入：併決算 40,260,962 元，主要係因洽金融機構辦理定存，以取得較高利息收入，更靈活資金調度，致利息收入實際數較預算數增加所致。(111 年 12 月 16 日簽准)

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

2. 雜項收入：併決算 30,911,556 元，主要係因捷運財產報廢變賣收入移回本局及逾期罰款收入較預估數增加所致。(111 年 12 月 29 日簽准)
3. 捷運設備重置計畫：併決算 13,409,933 元，係因 111 年度有領用物料，但未編列預算所致。(112 年 1 月 12 日簽准)
4. 一般行政管理計畫：併決算 517,168 元，因中央宣布 111 年 1 月 1 日起調整軍公教人員待遇 4%所致。(111 年 12 月 29 日簽准)
5. 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算，為「投捷主變電站 161kV 電纜重置採購案，主要係因有關台電仙渡變電所至投捷主變電站經常及備用迴路之 161kV 電纜，分別於 110 年 7 月 22 日及 7 月 24 日發生異常無法供電，影響圓山站至淡水站動力及車站用電，影響旅客甚鉅確實有立即重置之必要及迫切性，於 111 年 1 月 14 日簽奉核准，全案所需經費共計 115,454,000 元，於 111 年度先行辦理，並於 112 年度補辦 111 年度預算。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：無

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無

(五) 推動各項業務計畫或中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明：無

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
185,487,602	100.00	<b>基金來源</b>	<b>3,623,475,000</b>	<b>100.00</b>	<b>1,956,447,304</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,667,027,696</b>	<b>-46.01</b>
182,235,121	98.25	財產收入	3,619,195,000	99.88	1,921,255,748	98.20	-1,697,939,252	-46.91
-	-	租金收入	3,412,500,000	94.18	1,674,299,786	85.58	-1,738,200,214	-50.94
182,235,121	98.25	利息收入	206,695,000	5.70	246,955,962	12.62	40,260,962	19.48
3,252,481	1.75	其他收入	4,280,000	0.12	35,191,556	1.80	30,911,556	722.23
3,252,481	1.75	雜項收入	4,280,000	0.12	35,191,556	1.80	30,911,556	722.23
<b>1,218,365,159</b>	<b>656.84</b>	<b>基金用途</b>	<b>1,331,027,000</b>	<b>36.73</b>	<b>1,244,795,610</b>	<b>63.63</b>	<b>-86,231,390</b>	<b>-6.48</b>
178,168,019	96.05	捷運設備重置計畫	141,089,000	3.89	154,498,933	7.90	13,409,933	9.50
25,445,024	13.72	一般行政管理計畫	25,511,000	0.70	26,028,168	1.33	517,168	2.03
1,014,752,116	547.07	建築及設備計畫	1,164,427,000	32.14	1,064,268,509	54.40	-100,158,491	-8.60
882,164,219	475.59	購建固定資產	964,692,000	26.62	958,882,440	49.01	-5,809,560	-0.60
132,587,897	71.48	其他	199,735,000	5.51	105,386,069	5.39	-94,348,931	-47.24
<b>-1,032,877,557</b>	<b>-556.84</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>2,292,448,000</b>	<b>63.27</b>	<b>711,651,694</b>	<b>36.37</b>	<b>-1,580,796,306</b>	<b>-68.96</b>
<b>47,621,579,485</b>	<b>25,673.73</b>	<b>期初基金餘額</b>	<b>50,753,002,000</b>	<b>1,400.67</b>	<b>46,588,701,928</b>	<b>2,381.29</b>	<b>-4,164,300,072</b>	<b>-8.21</b>
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
<b>46,588,701,928</b>	<b>25,116.88</b>	<b>期末基金餘額</b>	<b>53,045,450,000</b>	<b>1,463.94</b>	<b>47,300,353,622</b>	<b>2,417.67</b>	<b>-5,745,096,378</b>	<b>-10.83</b>

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 111 年度

一、建築及設備計畫可用預算數1,376,453,453元，包含本年度預算數1,164,427,000元、以前年度保留數96,572,453元及本年度奉准先行辦理之預算數115,454,000元。另以前年度保留決算數50,977,457元及本年度奉准先行辦理之決算數109,944,009元。

二、本年度預算執行期間辦理併決算，計有下列4項：

1.利息收入：併決算40,260,962元，主要係因洽金融機構辦理定存，以取得較高利息收入，更靈活資金調度，致利息收入實際數較預算數增加所致。(111年12月16日簽准)

2.雜項收入：併決算30,911,556元，主要係因捷運財產報廢變賣收入移回本局及逾期罰款收入較預估數增加所致。(111年12月29日簽准)

3.捷運設備重置計畫：併決算13,409,933元，係因111年度有領用物料，但未編列預算所致。(112年1月12日簽准)

4.一般行政管理計畫：併決算517,168元，因中央宣布111年1月1日起調整軍公教人員待遇4%所致。(111年12月29日簽准)

## 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 基金來源明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>3,623,475,000</b>	<b>1,956,447,304</b>	<b>-1,667,027,696</b>	<b>-46.01</b>	
財產收入	3,619,195,000	1,921,255,748	-1,697,939,252	-46.91	
租金收入	3,412,500,000	1,674,299,786	-1,738,200,214	-50.94	執行數落後，係因業經111年11月28日重置基金管委會審議同意臺北捷運公司111年度系統財產租金減租紓困2,200,000,000元，故本年度租金收入為1,212,500,000元，倘年度結算有超過預算稅前盈餘120%部分，再進行繳交，並納入111年度租金繳交數額；經捷運公司結算，截至111年12月31日之決算數，111年度超過預算稅前盈餘120%部分，為461,799,786元，故依重置基金管委會決議，納入111年度租金繳交數額，111年度減租紓困金額為1,738,200,214元。
利息收入	206,695,000	246,955,962	40,260,962	19.48	
其他收入	4,280,000	35,191,556	30,911,556	722.23	執行數超前，係因洽金融機構詢價辦理定存，取得較高利息收入，更靈活資金調度，致利息收入實際數較預算數增加。
雜項收入	4,280,000	35,191,556	30,911,556	722.23	
<b>合計</b>	<b>3,623,475,000</b>	<b>1,956,447,304</b>	<b>-1,667,027,696</b>	<b>-46.01</b>	執行數超前，主要係因報廢捷運財產變賣收入實際數較預算數增加所致。

## 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>1,331,027,000</b>	<b>1,244,795,610</b>	<b>-86,231,390</b>	<b>-6.48</b>	
捷運設備重置計畫	141,089,000	154,498,933	13,409,933	9.50	
服務費用	1,066,000	1,488,929	422,929	39.67	
修理保養及保固費	200,000	95,649	-104,351	-52.18	
土地改良物修護費	200,000	95,649	-104,351	-52.18	
一般服務費	-	646,455	646,455	--	
外包費	-	646,455	646,455	--	
專業服務費	866,000	746,825	-119,175	-13.76	
工程及管理諮詢服務費	866,000	746,825	-119,175	-13.76	
材料及用品費	140,023,000	153,010,004	12,987,004	9.27	
使用材料費	140,023,000	153,010,004	12,987,004	9.27	
物料	140,023,000	153,010,004	12,987,004	9.27	
一般行政管理計畫	25,511,000	26,028,168	517,168	2.03	
用人費用	25,056,000	25,649,380	593,380	2.37	
正式員額薪資	16,061,400	16,878,776	817,376	5.09	
職員薪金	16,061,400	16,878,776	817,376	5.09	
超時工作報酬	852,320	775,529	-76,791	-9.01	
加班費	852,320	775,529	-76,791	-9.01	
獎金	3,994,396	4,035,145	40,749	1.02	
考績獎金	2,157,715	2,118,538	-39,177	-1.82	
其他獎金	1,836,681	1,916,607	79,926	4.35	
退休及卹償金	1,593,468	1,706,657	113,189	7.10	
職員退休及離職金	1,593,468	1,706,657	113,189	7.10	
福利費	2,554,416	2,253,273	-301,143	-11.79	
分擔員工保險費	1,419,720	1,532,506	112,786	7.94	
員工通勤交通費	302,400	199,392	-103,008	-34.06	
其他福利費	832,296	521,375	-310,921	-37.36	
服務費用	150,000	70,446	-79,554	-53.04	
旅運費	1,000	-	-1,000	--	

## 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他旅運費	1,000	-	-1,000	--	
印刷裝訂與廣告費	28,000	32,446	4,446	15.88	
印刷及裝訂費	28,000	32,446	4,446	15.88	
一般服務費	41,000	38,000	-3,000	-7.32	
佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	-	-1,000	--	
體育活動費	40,000	38,000	-2,000	-5.00	
專業服務費	80,000	-	-80,000	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	-	-80,000	--	
材料及用品費	305,000	199,679	-105,321	-34.53	
用品消耗	305,000	199,679	-105,321	-34.53	
辦公(事務)用品	133,400	55,571	-77,829	-58.34	
其他用品消耗	171,600	144,108	-27,492	-16.02	
稅捐及規費(強制費)	-	108,663	108,663	--	
消費與行為稅	-	108,663	108,663	--	
印花稅	-	108,663	108,663	--	
建築及設備計畫	1,164,427,000	1,064,268,509	-100,158,491	-8.60	以前年度保留數96,572,453元及本年度奉准先行辦理數115,454,000元。其以前年度保留決算數50,977,457元及本年度奉准先行辦理之決算數109,944,009元。建築及設備計畫加計以前年度保留數及本年度奉准先行辦理數執行率為77.32%。落後原因主要係 (1)購建固定資產部分： A、機械及設備執行數落後，主要係因臺北捷運系統初期路網車站出入口電扶梯電梯中期改善工程，其中3,262萬餘元由臺北捷運公司代辦，因配合市長會議裁示將空中廊道新建案納入本設計案擴充執行，111年4月18日專簽市

## 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
					<p>長報告本計畫工作期程調整事宜，111年11月29日決標，預計112年2月底前開工，將儘速積極辦理後續進場作業，以利本工程預算執行。目前已決標刻正辦理相關施工說明會及後續開工準備事宜，故需辦理保留。</p> <p>B、高運量381型電聯車錄影系統重置，由臺北捷運公司代辦，本年度編列金額為規劃文件及10列車費用。規劃文件審查及樣品測試已分別於111年4月及12月完成，另原型車安裝測試應於111年5月24日前完成，惟因廠商於111年5月份更換工作團隊，且網路交換器於廠測階段有不穩定情形辦理契約變更，以及因疫情因素導致通訊晶片缺貨造成交貨延遲，影響履約進度。</p> <p>(2)其他部分： A、板南線台北車站月台區、通道出入口及部分大廳區天花板更新工程，由臺北捷運公司代辦，本案係110-112年天花板案已於110年7月2日決標，因廠商圖審不符契約規定於解約後與111-113年天花板案整併辦理，經評選流標1次後於111年10月6日決標，111年10月17日設計開工，經審查修正後資料於111年12月21日核定，目前廠商辦理室內裝修及開工相關事宜，預計112年1月底前取得室內裝修許可後方可進行現場施作，另廠商完成細部設計部分，後續將儘速辦理設計</p>



## 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,164,427,000	1,064,268,509	-100,158,491	-8.60	費相關核銷作業。 B、捷運淡水線平面段隔音牆更新工程，由臺北捷運公司代辦，因原案於110年7月5日決標，因廠商圖審不符契約規定於解約後重新辦理招標，111年10月31日已決標，並於111年12月18日開工，將儘速積極辦理後續進場作業，以利本工程預算執行。
購建固定資產	964,692,000	958,882,440	-5,809,560	-0.60	
擴充改良房屋建築及設備	3,105,000	3,104,958	-42	-0.00	其以前年度保留數41,639,358元及本年度奉准先行辦理之預算數115,454,000元。其以前年度保留決算數23,937,071元及本年度奉准先行辦理之決算數109,944,009元。
購置機械及設備	645,731,440	680,390,390	34,658,950	5.37	
購置交通及運輸設備	203,151,560	166,131,630	-37,019,930	-18.22	
購置雜項設備	112,655,000	109,216,318	-3,438,682	-3.05	
租賃資產租金	49,000	39,144	-9,856	-20.11	
遞延支出	199,735,000	105,386,069	-94,348,931	-47.24	
遞延修繕房屋建築支出	199,735,000	105,386,069	-94,348,931	-47.24	
合計	1,331,027,000	1,244,795,610	-86,231,390	-6.48	

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 基金用途明細表附表

中華民國 111 年度

一、工程管理費原則依「本府所屬機關工程管理費及工作費支用要點」第七點之準提列，分項工程依前述標準逐級額累退計算各工程管理費上限，共計預算數為17,385,625元，決算數為8,897,282元，其中：

(一)購置固定資產預算數13,749,825元，決算數8,038,463元。

1.擴充改良房屋建築及設備預算數22,400元，決算數22,358元。

2.購置機械及設備預算數7,360,225元，決算數2,586,032元。

3.購置交通及運輸設備預算數5,751,200元，決算數5,090,582元。

4.購置雜項設備預算數616,000元，決算數339,491元。

(二)遞延修繕房屋建築支出預算數3,635,800元，決算數858,819元。

本 頁 空 白

**貸出款**

中華民國

貸出款 計畫名稱	貸款 年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
短期貸款		600,000,000	-	4,400,000,000
貸款予土開基金（機場線）	111	600,000,000	-	4,400,000,000
小計		600,000,000	-	4,400,000,000
合計		600,000,000	-	4,400,000,000

## 運固定資產重置基金

**明細表**

111年度

單位：新臺幣元

本 年 度 減 少 金 額		本 年 度 終 了 貸 出 餘 額	備 註
預 算 數	決 算 數		
-	600,000,000	4,400,000,000	本年度增加金額： 預算數0元，決算數4,400,000,000元，係為節省土開基金項下專戶「臺灣桃園國際機場聯外捷運系統建設計畫（三重站至臺北車站）」工程經費借款利息負擔，以及衡量重置基金近期辦理定存調度之存款利率區間，基於雙方資金靈活運用互有利益之情況下，爰依「臺北市未納入集中支付特種基金間資金互為借貸作業要點」相關規定，以土開基金之名義向重置基金辦理借款4,400,000,000元。 本年度減少金額： 預算數0元，決算數600,000,000元，係土開基金償還110年向重置基金借款600,000,000元。
-	600,000,000	4,400,000,000	
-	600,000,000	4,400,000,000	
-	600,000,000	4,400,000,000	

## 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 資本資產明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	16,059,993,380	-10,463,439,235	2,403,103,038	1,499,084,901	1,362,530,601	548,149,968	-1,003,029,449	5,544,459,629
土地改良物	636,340,296	-573,129,201	-	-	-	-	-9,257,323	53,953,772
房屋及設備	98,706,369	-32,454,153	-	-	-	-	-1,734,324	64,517,892
機械及設備	9,223,826,343	-6,249,866,951	1,014,971,638	294,264,031	44,921,317	2,468,957	-640,367,993	2,625,386,473
交通及運輸設備	4,134,563,913	-2,757,247,428	328,729,402	158,859,909	36,141,084	4,616,877	-301,428,138	1,230,131,379
雜項設備	1,071,238,805	-850,730,952	94,610,318	86,723,667	72,000	220,500	-50,208,143	256,802,877
租賃資產	127,948	-10,550	122,680	124,387	-	-	-33,528	208,257
購建中固定資產	894,660,956	-	964,669,000	959,112,907	1,281,218,000	540,665,434	-	1,313,108,429
電腦軟體	528,750	-	-	-	178,200	178,200	-	350,550

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 資本資產明細表

中華民國 111 年度

### 1. 機械及設備：

- (1) 增加數可用預算數1,014,971,638元，係法定預算數870,054,440元、以前年度保留數29,463,198元及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數115,454,000元。
- (2) 減少數可用預算數44,921,317元，係法定預算數44,921,317元。
- (3) 本年度變動增加數係購建中轉入完工驗收之捷運系統設備重置案相關財產292,662,743元、以工管費購置財產1,571,437元及購置電腦切換器29,851元，與固定資產建設改良擴充明細表之差額294,234,180元，係以前年度購建、本年度完工及以工管費購置財產之金額。
- (4) 本年度變動減少數係報廢已逾耐用年限之捷運系統財產設備897,520元及以工管費購置財產1,571,437元，經雙方協議財產無償交由臺北捷運公司使用。
- (5) 期末餘額2,625,386,473元與財產管理系統之分類統計表中本期結存2,625,394,558元差異8,085元，係依96年11月13日府主會決字第09631195900號函頒「臺北市政府購置財產之帳務處理方式」規定，將以工程管理費購置之財產由帳列固定資產除帳所致。

### 2. 交通及運輸設備：

- (1) 增加數可用預算數328,729,402元，係法定預算數320,573,560元及以前年度保留數8,155,842元。
- (2) 減少數可用預算數36,141,084元，係法定預算數36,141,084元。
- (3) 本年度變動增加數係以工管費購置財產2,093,667元及購建中轉入完工驗收之捷運系統設備重置案相關財產156,766,242元，與固定資產建設改良擴充明細表之差額158,859,909元，係以前年度購建、本年度完工及以工管費購置財產之金額。
- (4) 本年度變動減少數係報廢已逾耐用年限之捷運系統財產設備2,523,210元及以工管費購置財產2,093,667元，經雙方協議財產無償交由臺北捷運公司使用。
- (5) 期末餘額1,230,131,379元與財產管理系統之分類統計表中本期結存1,230,134,679元差異3,300元，係依96年11月13日府主會決字第09631195900號函頒「臺北市政府購置財產之帳務處理方式」規定，將以工程管理費購置之財產由帳列固定資產除帳所致。

### 3. 雜項設備：

- (1) 增加數可用預算數94,610,318元，係法定預算數90,590,000元及以前年度保留數4,020,318元。
- (2) 減少數可用預算數72,000元，係法定預算數72,000元。
- (3) 本年度變動增加數係以工管費購置財產220,500元及購建中轉入完工驗收之捷運系統設備重置案相關財產86,503,167元，與固定資產建設改良擴充明細表之差額86,723,667元，係以前年度購建、本年度完工及以工管費購置財產之金額。
- (4) 本年度變動減少數係以工管費購置財產220,500元，經雙方協議財產無償交由臺北捷運公司使用。
- (5) 期末餘額256,802,877元與財產管理系統之分類統計表中本期結存256,803,166元差異289元，係依96年11月13日府主會決字第09631195900號函頒「臺北市政府購置財產之帳務處理方式」規定，將以工程管理費購置之財產由帳列固定資產除帳所致。

### 4. 租賃資產：

- (1) 增加數可用預算數122,680元，係法定預算數122,680元。
- (2) 本年度變動增加數係111年個人電腦租賃案，與固定資產建設改良擴充明細表之差額85,243元，係111年個人電腦租賃案124,387元、110年度個人電腦租賃案於111年支付第二期款23,760元及支付111年度個人電腦租賃案第一期款15,384元所致。

### 5. 購建中固定資產：

- (1) 增加數可用預算數964,669,000元，係法定預算數964,669,000元。
- (2) 減少數可用預算數1,281,218,000元，係法定預算數1,281,218,000元。
- (3) 本年度變動增加數係辦理臺北捷運系統初期路網車站出入口電扶梯電梯中期改善工程等案958,813,445元、5(3)a.及5(3)b.-d.原因調整同額增減267,462元所致，與固定資產建設改良擴充明細表之差額299,462元，原因臚列如下：
  - a. 110年度第10次結報，以工管費購置財產「供電網路交換器測試儀」金額調整32,000元。
  - b. 本年度工程項目高運量北投備援環控軟體重置施工費，致購建中固定資產成本變動數同額增減15,862元。
  - c. 111年第9次結報「淡水信義線車站及北投機廠監視設備暨錄影系統重置工程」以工管費購置財產結報科目錯誤，致購建中固定資產成本變動數同額增減125,800元。
  - d. 「淡水信義線車站及北投機廠監視設備暨錄影系統重置工程」，調減111年第9次結報科目歸類錯誤，致購建中固定資產成本變動數同額增減125,800元。
- (4) 本年度變動減少數係以前年度及本年度付款並於本年度完成驗收535,932,152元、以工管費購置財產3,885,604元，經雙方協議財產無償交由臺北捷運公司使用、空汙費退費25,857元及更正110年10月「臺北捷運系統初期路網車站出入口電扶梯電梯中期改善工程」，第一區工程處核銷施工費554,359元(預付款扣還)及5(3)b.-d.原因調整同額增減267,462元所致。

### 6. 電腦軟體：

- (1) 減少數可用預算數178,200元，係法定預算數178,200元。
- (2) 本年度變動減少數係無形資產攤銷，截至111年12月止累計攤銷金額178,200元。

## 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 長期負債明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面 金額	本年度增加數		本年度減少數		期末帳面 金額
			預算數	決算數	預算數	決算數	
長期負債		79,310	122,680	127,202	49,440	63,144	143,368
應付租賃款	國眾電腦(股)有限公司	79,310	122,680	127,202	49,440	63,144	143,368

【附註】：應付租賃款本年度變動增加數係111年度個人電腦租賃案124,387元、110年度個人電腦租賃服務案年底利息攤銷2,379元及111年度個人電腦租賃服務案年底利息攤銷436元所致，本年度變動減少數係支付第一期租賃款15,384元、111年度終了將一年內到期之應付租賃款重分類為其他流動負債(110年起租)23,760元及111年度終了將一年內到期之應付租賃款重分類為其他流動負債(111年起租)24,000元所致。



# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
	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			
<b>建築及設備計畫</b>	41,639,358	964,692,000	115,454,000	-	-	1,121,785,358	958,882,440	-162,902,918	136,580,460
<b>房屋及設備</b>	-	3,105,000	-	-	-	3,105,000	3,104,958	-42	-
房屋及設備	-	3,105,000	-	-	-	3,105,000	-	-3,105,000	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	3,104,958	-	-
<b>機械及設備</b>	29,463,198	645,731,440	115,454,000	-	550,000	791,198,638	680,390,390	-110,808,248	95,815,793
機械及設備	29,463,198	645,731,440	115,454,000	-	550,000	791,198,638	29,851	-791,168,787	95,815,793
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	680,360,539	-	-
<b>交通及運輸設備</b>	8,155,842	203,151,560	-	-	-550,000	210,757,402	166,131,630	-44,625,772	34,972,318
交通及運輸設備	8,155,842	203,151,560	-	-	-550,000	210,757,402	-	-210,757,402	34,972,318
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	166,131,630	-	-
<b>雜項設備</b>	4,020,318	112,655,000	-	-	-	116,675,318	109,216,318	-7,459,000	5,792,349
雜項設備	4,020,318	112,655,000	-	-	-	116,675,318	-	-116,675,318	5,792,349
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	109,216,318	-	-
<b>租賃資產</b>	-	49,000	-	-	-	49,000	39,144	-9,856	-
租賃資產	-	49,000	-	-	-	49,000	39,144	-9,856	-
<b>合計</b>	41,639,358	964,692,000	115,454,000	-	-	1,121,785,358	958,882,440	-162,902,918	136,580,460

【附註】：1.投捷主變電站161kV電纜重置採購案：111年1月14日簽准於「購置機械及設備」科目辦理補辦預算115,454,000元(核准文號AXAA1103028833)。

## 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減	備註
一般行政管理計畫部分	20	19	-1	
	20	19	-1	
合計	-	-	-	

本 頁 空 白

臺北市臺北都會區捷  
用人費用  
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
一般行政管理計畫	16,061,400	-	852,320	-	3,994,396	1,593,468	-	2,554,416	-	25,056,000	-	25,056,000
正式人員	16,061,400	-	852,320	-	3,994,396	1,593,468	-	2,554,416	-	25,056,000	-	25,056,000
合計	16,061,400	-	852,320	-	3,994,396	1,593,468	-	2,554,416	-	25,056,000	-	25,056,000

【附註】：本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條規定核發，111年度預算編列20人，計2,157,715元，執行結果決算19人，計2,118,538元。

## 運固定資產重置基金

## 彙計表

111 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
16,878,776	-	775,529	-	4,035,145	1,706,657	-	2,253,273	-	25,649,380	-	25,649,380
16,878,776	-	775,529	-	4,035,145	1,706,657	-	2,253,273	-	25,649,380	-	25,649,380
16,878,776	-	775,529	-	4,035,145	1,706,657	-	2,253,273	-	25,649,380	-	25,649,380

2. 年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定核發，111年度預算編列20人，計1,836,681元，執行結果決算19人，計1,916,607元。

## 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
捷運設備重置計畫		-	141,089,000	-	154,498,933	-	--	13,409,933	9.50	預算數係可用預算數1,376,453元，包含法定預算數1,164,427,000元、以前年度保留數96,572,453元及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數115,454,000元。落後原因臚列如下： (1)購建固定資產部分： A、機械及設備執行數落後，主要係因臺北捷運系統初期路網車站出入口電扶梯電梯中期改善工程，其中3,262萬餘元由臺北捷運公司代辦，因配合市長會議裁示將空中廊道新建案納入本設計案擴充執行，111年4月18日專簽市長報告本計畫工作期程調整事宜，111年11月29日決標，預計112年2月底前開工，將儘速積極辦理後續進場作業，以利本工程預算執行。目前已決標刻正辦理相關施工說明會及後續開工準備事宜，故需辦理保留。 B、高運量381型電聯車錄影系統重置，由臺北捷運公司代辦，本年度編列金額為規劃文件及10列車費用。規劃文件審查及樣品測試已分別於111年4月及12月完成，另原型車安裝測試應於111年5月24日前完成，惟因廠商於111年5月份更換工作團隊，且網路交換器於廠測階段有不穩定情形辦理契約變更，以及因疫情因
辦理捷運系統設施、設備重置		-	1,376,453,453	-	1,064,268,509	-	--	-312,184,944	-22.68	

## 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
										<p>素導致通訊晶片缺貨造成交貨延遲，影響履約進度。</p> <p>(2)其他部分：</p> <p>A、板南線台北車站月台區、通道出入口及部分大廳區天花板更新工程，由臺北捷運公司代辦，本案係110-112年天花板案已於110年7月2日決標，因廠商圖審不符契約規定於解約後與111-113年天花板案整併辦理，經評選流標1次後於111年10月6日決標，111年10月17日設計開工，經審查修正後資料於111年12月21日核定，目前廠商辦理室內裝修及開工相關事宜，預計112年1月底前取得室內裝修許可後方可進行現場施工，另廠商完成細部設計部分，後續將儘速辦理設計費相關核銷作業。</p> <p>B、捷運淡水線平面段隔音牆更新工程，由臺北捷運公司代辦，因原案於110年7月5日決標，因廠商圖審不符契約規定於解約後重新辦理招標，111年10月31日已決標，並於111年12月18日開工，將儘速積極辦理後續施工進場作業，以利本工程預算執行。</p>
合 計			1,517,542,453		1,218,767,442			-298,775,011	-19.69	

## 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 各項費用彙計表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	25,056,000	25,649,380	593,380	2.37
正式員額薪資	16,061,400	16,878,776	817,376	5.09
職員薪金	16,061,400	16,878,776	817,376	5.09
超時工作報酬	852,320	775,529	-76,791	-9.01
加班費	852,320	775,529	-76,791	-9.01
獎金	3,994,396	4,035,145	40,749	1.02
考績獎金	2,157,715	2,118,538	-39,177	-1.82
其他獎金	1,836,681	1,916,607	79,926	4.35
退休及卹償金	1,593,468	1,706,657	113,189	7.10
職員退休及離職金	1,593,468	1,706,657	113,189	7.10
福利費	2,554,416	2,253,273	-301,143	-11.79
分擔員工保險費	1,419,720	1,532,506	112,786	7.94
員工通勤交通費	302,400	199,392	-103,008	-34.06
其他福利費	832,296	521,375	-310,921	-37.36
服務費用	1,216,000	1,559,375	343,375	28.24
旅運費	1,000	-	-1,000	--
其他旅運費	1,000	-	-1,000	--
印刷裝訂與廣告費	28,000	32,446	4,446	15.88
印刷及裝訂費	28,000	32,446	4,446	15.88
修理保養及保固費	200,000	95,649	-104,351	-52.18
土地改良物修護費	200,000	95,649	-104,351	-52.18
一般服務費	41,000	684,455	643,455	1,569.40
佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	-	-1,000	--
外包費	-	646,455	646,455	--
體育活動費	40,000	38,000	-2,000	-5.00
專業服務費	946,000	746,825	-199,175	-21.05
工程及管理諮詢服務費	866,000	746,825	-119,175	-13.76
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	-	-80,000	--
材料及用品費	140,328,000	153,209,683	12,881,683	9.18
使用材料費	140,023,000	153,010,004	12,987,004	9.27
物料	140,023,000	153,010,004	12,987,004	9.27
用品消耗	305,000	199,679	-105,321	-34.53



## 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 各項費用彙計表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
辦公(事務)用品	133,400	55,571	-77,829	-58.34
其他用品消耗	171,600	144,108	-27,492	-16.02
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,164,427,000	1,064,268,509	-100,158,491	-8.60
購建固定資產	964,692,000	958,882,440	-5,809,560	-0.60
擴充改良房屋建築及設備	3,105,000	3,104,958	-42	-0.00
購置機械及設備	645,731,440	680,390,390	34,658,950	5.37
購置交通及運輸設備	203,151,560	166,131,630	-37,019,930	-18.22
購置雜項設備	112,655,000	109,216,318	-3,438,682	-3.05
租賃資產租金	49,000	39,144	-9,856	-20.11
遞延支出	199,735,000	105,386,069	-94,348,931	-47.24
遞延修繕房屋建築支出	199,735,000	105,386,069	-94,348,931	-47.24
稅捐及規費(強制費)	-	108,663	108,663	--
消費與行為稅	-	108,663	108,663	--
印花稅	-	108,663	108,663	--
合計	1,331,027,000	1,244,795,610	-86,231,390	-6.48

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	382,400	199,392	-183,008	-47.86	
員工通勤交通費	302,400	199,392	-103,008	-34.06	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	-	-80,000	--	

**臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金**  
**市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表**  
**中華民國111年度**

審議意見		辦理情形
項次	內容	
1	<p>綜合決議：</p> <p>市府應檢討臺北捷運公司合理租金繳交機制，由盈餘中提撥合理之比例作為租金；捷運公司將合理比例之計算方式，於下會期送議會備查，以利捷運公司永續經營。</p>	<p>捷運工程局主管：</p> <p>一、本案捷運公司於111年6月9日北捷財字第1113017259號函請本府公運處轉送臺北市議會備查。</p> <p>二、案經本府公運處於111年6月20日以府授交運字第1113051749號函，針對市議會111年度臺北市總預算案附屬單位預算及綜計表審議意見之綜合決議，說明捷運公司之辦理情形並函復臺北市議會。</p>
2	<p>附帶決議：</p> <p>有關「臺北捷運高運量電聯車採購案」，目前招標規範限定車體結構材料採用不銹鋼，考量國內外已多有鋁合金車廂實例，請捷運局及捷運公司檢討車體結構材料開放鋁合金選項，以擴大競爭平台增加廠商投標意願。</p>	<p>捷運工程局主管：</p> <p>已依附帶決議開放鋁合金選項，相關契約業經核定在案並函請發包單位續辦。</p>

本 頁 空 白

本 頁 空 白

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	<b>52,845,048,306</b>	<b>100.00</b>	<b>52,185,539,130</b>	<b>100.00</b>	<b>659,509,176</b>	<b>1.26</b>
流動資產	46,967,051,104	88.88	46,444,399,916	89.00	522,651,188	1.13
現金	41,928,959,522	79.34	45,726,796,231	87.62	-3,797,836,709	-8.31
銀行存款	41,928,959,522	79.34	45,726,796,231	87.62	-3,797,836,709	-8.31
應收款項	612,527,655	1.16	72,236,501	0.14	540,291,154	747.95
應收帳款	461,799,786	0.87	-	-	461,799,786	--
應收利息	146,090,251	0.28	71,899,696	0.14	74,190,555	103.19
其他應收款	4,637,618	0.01	336,805	0.00	4,300,813	1,276.94
短期貸墊款	4,400,000,000	8.33	600,000,000	1.15	3,800,000,000	633.33
短期貸款	4,400,000,000	8.33	600,000,000	1.15	3,800,000,000	633.33
存貨	25,563,927	0.05	45,367,184	0.09	-19,803,257	-43.65
物料	25,563,927	0.05	45,367,184	0.09	-19,803,257	-43.65
固定資產	5,544,109,079	10.49	5,596,025,395	10.72	-51,916,316	-0.93
土地改良物	53,953,772	0.10	63,211,095	0.12	-9,257,323	-14.65
土地改良物	636,340,296	1.20	636,340,296	1.22	-	0.00
累計折舊 - 土地改良物	-582,386,524	-1.10	-573,129,201	-1.10	-9,257,323	0.00
房屋建築及設備	64,517,892	0.12	66,252,216	0.13	-1,734,324	-2.62
房屋建築及設備	98,706,369	0.19	98,706,369	0.19	-	0.00
累計折舊 - 房屋建築及設備	-34,188,477	-0.06	-32,454,153	-0.06	-1,734,324	0.00
機械及設備	2,625,386,473	4.97	2,973,959,392	5.70	-348,572,919	-11.72
機械及設備	9,515,621,417	18.01	9,223,826,343	17.68	291,795,074	3.16
累計折舊 - 機械及設備	-6,890,234,944	-13.04	-6,249,866,951	-11.98	-640,367,993	0.00
交通及運輸設備	1,230,131,379	2.33	1,377,316,485	2.64	-147,185,106	-10.69
交通及運輸設備	4,288,806,945	8.12	4,134,563,913	7.92	154,243,032	3.73
累計折舊 - 交通及運輸設備	-3,058,675,566	-5.79	-2,757,247,428	-5.28	-301,428,138	0.00
雜項設備	256,802,877	0.49	220,507,853	0.42	36,295,024	16.46
雜項設備	1,157,741,972	2.19	1,071,238,805	2.05	86,503,167	8.08
累計折舊 - 雜項設備	-900,939,095	-1.70	-850,730,952	-1.63	-50,208,143	0.00
租賃資產	208,257	0.00	117,398	0.00	90,859	77.39
租賃資產	252,335	0.00	127,948	0.00	124,387	97.22
累計折舊 - 租賃資產	-44,078	0.00	-10,550	0.00	-33,528	0.00
購建中固定資產	1,313,108,429	2.48	894,660,956	1.71	418,447,473	46.77
購建中固定資產	1,313,108,429	2.48	894,660,956	1.71	418,447,473	46.77
無形資產	350,550	0.00	528,750	0.00	-178,200	-33.70
無形資產	350,550	0.00	528,750	0.00	-178,200	-33.70
電腦軟體	350,550	0.00	528,750	0.00	-178,200	-33.70
其他資產	333,537,573	0.63	144,585,069	0.28	188,952,504	130.69
什項資產	333,537,573	0.63	144,585,069	0.28	188,952,504	130.69
暫付及待結轉帳項	333,537,573	0.63	144,585,069	0.28	188,952,504	130.69
<b>合計</b>	<b>52,845,048,306</b>	<b>100.00</b>	<b>52,185,539,130</b>	<b>100.00</b>	<b>659,509,176</b>	<b>1.26</b>

【附註】：1. 本年度信託代理與保證資產（負債）4,082,105 元，係廠商履約保證金之存入保證品，上年度信託代理與保證資產（負債）4,082,105 元，係廠商履約保證金之存入保證品。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）0元及或有資產0元。

3. 無經管珍貴動產、不動產。

## 運固定資產重置基金

## 衡表

111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>負債</b>	<b>426,183</b>	<b>0.00</b>	<b>386,127</b>	<b>0.00</b>	<b>40,056</b>	<b>10.37</b>
流動負債	282,815	0.00	306,817	0.00	-24,002	-7.82
應付款項	235,055	0.00	283,057	0.00	-48,002	-16.96
應付費用	235,055	0.00	283,057	0.00	-48,002	-16.96
其他流動負債	47,760	0.00	23,760	0.00	24,000	101.01
其他流動負債	47,760	0.00	23,760	0.00	24,000	101.01
長期負債	143,368	0.00	79,310	0.00	64,058	80.77
應付租賃款	143,368	0.00	79,310	0.00	64,058	80.77
應付租賃款	143,368	0.00	79,310	0.00	64,058	80.77
<b>淨資產</b>	<b>52,844,622,123</b>	<b>100.00</b>	<b>52,185,153,003</b>	<b>100.00</b>	<b>659,469,120</b>	<b>1.26</b>
淨資產	52,844,622,123	100.00	52,185,153,003	100.00	659,469,120	1.26
淨資產	52,844,622,123	100.00	52,185,153,003	100.00	659,469,120	1.26
累積餘額	52,844,622,123	100.00	52,185,153,003	100.00	659,469,120	1.26
<b>合計</b>	<b>52,845,048,306</b>	<b>100.00</b>	<b>52,185,539,130</b>	<b>100.00</b>	<b>659,509,176</b>	<b>1.26</b>

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 收入支出表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	1,955,899,088	130.91	185,487,602	100.00	1,770,411,486	954.46
財產收益	1,921,287,748	128.59	182,235,121	98.25	1,739,052,627	954.29
財產孳息收入	1,921,255,748	128.59	182,235,121	98.25	1,739,020,627	954.27
財產交易利益	32,000	0.00	-	-	32,000	--
其他收入	34,611,340	2.32	3,252,481	1.75	31,358,859	964.15
雜項收入	34,611,340	2.32	3,252,481	1.75	31,358,859	964.15
支出	1,296,429,968	86.77	1,366,177,510	736.53	-69,747,542	-5.11
人事支出	25,649,380	1.72	25,090,956	13.53	558,424	2.23
人事支出	25,649,380	1.72	25,090,956	13.53	558,424	2.23
業務支出	154,877,721	10.37	178,415,898	96.19	-23,538,177	-13.19
業務支出	154,877,721	10.37	178,415,898	96.19	-23,538,177	-13.19
財產損失	3,919,810	0.26	1,307,166	0.70	2,612,644	199.87
財產交易損失	3,919,810	0.26	1,307,166	0.70	2,612,644	199.87
利息費用及手續費	2,815	0.00	1,272	0.00	1,543	121.31
其他利息	2,815	0.00	1,272	0.00	1,543	121.31
折舊、折耗及攤銷	1,006,594,173	67.37	1,028,668,132	554.58	-22,073,959	-2.15
固定資產折舊	1,006,415,973	67.36	1,028,475,082	554.47	-22,059,109	-2.14
無形資產攤銷	178,200	0.01	193,050	0.10	-14,850	-7.69
其他支出	105,386,069	7.05	132,694,086	71.54	-27,308,017	-20.58
其他支出	105,386,069	7.05	132,694,086	71.54	-27,308,017	-20.58
本期賸餘(短絀)	659,469,120	44.14	-1,180,689,908	-636.53	1,840,159,028	--
期初淨資產	52,185,153,003	3,492.75	53,365,842,911	28,770.57	-1,180,689,908	-2.21
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	52,844,622,123	3,536.89	52,185,153,003	28,134.04	659,469,120	1.26

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。



## 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	659,469,120
調整非現金項目	489,948,899
折舊、折耗及攤銷	1,006,594,173
處理資產損失（利益）	3,887,810
其他	2,815
流動資產淨減（淨增）	-520,487,897
流動負債淨增（淨減）	-48,002
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>1,149,418,019</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	580,216
增加短期投資及短期貸墊款	-3,800,000,000
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,147,795,800
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-4,947,215,584</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
減少短期債務及其他負債	-23,760
減少長期負債	-15,384
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-39,144</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-3,797,836,709</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>45,726,796,231</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>41,928,959,922</b>

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 現金流量表附表

中華民國111年度

說明：

1.110年採融資租賃方式取得資產127,948元，其中影響現金流量部分為本年度付款23,760元，另應付租賃款之利息費用2,379元及長期負債轉列短期債務23,760元，不影響現金流量。

2.111年採融資租賃方式取得資產124,387元，其中影響現金流量部分為本年度付款15,384元，另應付租賃款之利息費用436元及長期負債轉列短期債務24,000元，不影響現金流量。

3.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 決算與會計收支對照表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

預 算 項 目	決 算 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	1,956,447,304	-548,216	1,955,899,088	收入
財產收入	1,921,255,748	32,000	1,921,287,748	財產收益
其他收入	35,191,556	-580,216	34,611,340	其他收入
基金用途	1,244,795,610	51,634,358	1,296,429,968	支出
用人費用	25,649,380	-	25,649,380	人事支出
服務費用	1,559,375	153,318,346	154,877,721	業務支出
材料及用品費	153,209,683	-153,209,683	-	
稅捐及規費(強制費)	108,663	-108,663	-	
		3,919,810	3,919,810	財產損失
		2,815	2,815	利息費用及手續費
		1,006,594,173	1,006,594,173	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	105,386,069	-	105,386,069	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	958,882,440	-958,882,440		
本期賸餘(短絀)	711,651,694	-52,182,574	659,469,120	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	46,588,701,928	5,596,451,075	52,185,153,003	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	47,300,353,622	5,544,268,501	52,844,622,123	期末淨資產

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 決算與會計收支對照表附表

中華民國111年度

### 一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)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」958,882,440元，已列入購建中固定資產等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。

(二)預算執行數欄「其他收入」580,216元，係以前年度購建中固定資產空汙費退費25,857元及更正110年10月臺北捷運系統初期路網車站出入口電扶梯電梯中期改善工程，第一區工程處核銷施工費554,359元(預付款扣還)，於會計收支上不列為收入科目，應自調整數欄位扣除。

### 二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算執行數欄「服務費用」1,559,375元與會計收支欄「業務支出」154,877,721元間之調整數153,318,346元，係「材料及用品費」及「稅捐及規費(強制費)」之調整數。

### 三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計收支欄「財產收益」32,000元係更正110年度第10次結報以工管費購置財產(供電網路交換器測試儀)金額，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

(二)會計收支欄「財產損失」3,919,810元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

(三)會計收支欄「利息費用及手續費」2,815元係租賃資產年度終了攤銷利息，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

(四)會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」1,006,594,173元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

主辦會計人員：

機關長官：