

中 華 民 國 113 年 度

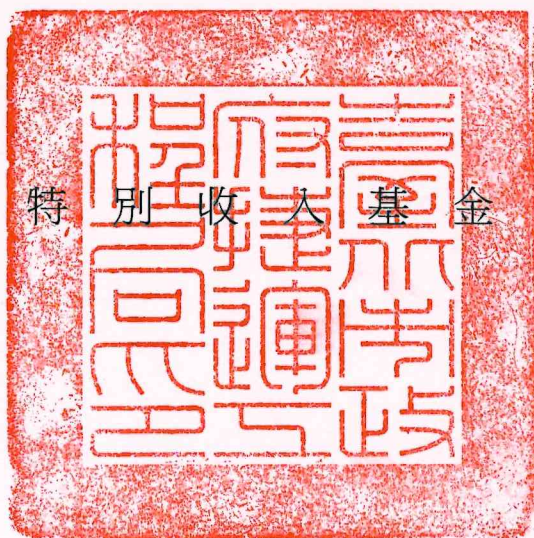
(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)

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113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 7 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 17 頁
(三) 貸出款明細表	第 18 至 19 頁
(四) 資本資產明細表	第 20 至 22 頁
(五) 長期負債明細表	第 23 至 24 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 25 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 26 頁
(十) 用人費用彙計表	第 28 至 29 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 30 至 31 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 32 至 33 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 34 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 35 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 38 至 39 頁
二、收入支出表	第 40 頁
三、現金流量表	第 41 至 42 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 43 至 44 頁

甲、財務摘要

財務摘要

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	5,689,330,531	5,704,245,560	-14,915,029	-0.26
基金用途	2,866,212,152	2,138,951,924	727,260,228	34.00
賸餘(短絀)	2,823,118,379	3,565,293,636	-742,175,257	-20.82
餘絀情形：				
基金餘額	53,688,765,637	50,865,647,258	2,823,118,379	5.55
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增	-	1,294,726,652	-	--
現金及約當現金之淨減	5,559,527,455	-	-	--

【附註】：①現金流量之現金及約當現金包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

②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

乙、總說明

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 113 年度

一、業務計畫實施績效

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，辦理臺北都會區大眾捷運系統設備重置與管理等業務。

(一) 捷運設備重置計畫：本年度預算編列 116,176,000 元，決算數 89,972,644 元，主要係辦理捷運系統設備、土建設施重置。

(二) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 28,109,000 元，決算數 28,231,772 元，主要係行政管理等業務所需費用。

(三) 建築及設備計畫：本年度預算編列 2,674,025,000 元，加計以前年度保留數 511,322,859 元及奉准先行辦理以後年度補辦預算數 17,000,000 元，可用預算數 3,202,347,859 元，決算數 2,748,007,736 元，主要係辦理捷運系統設備及土建設施重置。本項目之執行，依 112 年 5 月 15 日「臺北都會區捷運固定資產重置基金管理委員會」112 年度第 1 次委員會議決議，委託本局土建處、所屬工程處及臺北捷運公司辦理。

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**本基金**。本年度基金來源決算數 5,689,330,531 元，較預算數 4,203,281,000 元，增加 1,486,049,531 元，計增 35.35%，主要原因如下：

1. 租金收入：決算數 4,894,802,651 元，較預算數 3,412,500,000 元，增加 1,482,302,651 元，計增 43.44%，主要係因臺北捷運公司自行決算 113 年度稅前盈餘超過法定預算稅前盈餘 120% 部分之金額，依「臺北都會區大眾捷運系統財產租賃契約補充協議」約定，優先補足當年度核定重置計畫分年提撥金額及償還歷年減租款所致。
2. 利息收入：決算數 768,711,672 元，較預算數 776,801,000 元，減少 8,089,328 元，計減 1.04%。

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 113 年度

3. 雜項收入：決算數 25,816,208 元，較預算數 13,980,000 元，增加 11,836,208 元，計增 84.67%，主要係因臺北捷運公司實際繳交之重置案件罰款收入較預算數增加所致。

(二) 基金用途：

本年度主要係辦理捷運系統文湖線、淡水信義線、松山新店線、中和新蘆線及板南線等捷運系統設備、土建設施重置，以及辦理本基金行政管理機關業務。本年度基金用途決算數 2,866,212,152 元，較預算數 2,818,310,000 元，增加 47,902,152 元，計增 1.70%，較可用預算數 3,346,632,859 元（預算數加計以前年度保留數 511,322,859 元及奉准先行辦理以後年度補辦預算數 17,000,000 元），減少 480,420,707 元，計減 14.36%，主要原因如下：

1. 捷運設備重置計畫：本年度決算數 89,972,644 元，較預算數 116,176,000 元，減少 26,203,356 元，計減 22.55%，主要係臺北捷運公司本年度採購之耐磨鋼軌數量，係依 2 年度之預估需求數量辦理，致未領用之數量轉列存貨所致。
2. 一般行政管理計畫：本年度決算數 28,231,772 元，較預算數 28,109,000 元，增加 122,772 元，計增 0.44%。
3. 建築及設備計畫：本年度決算數 2,748,007,736 元，較預算數 2,674,025,000 元，增加 73,982,736 元，計增 2.77%，較可用預算數 3,202,347,859 元（預算數加計以前年度保留數 511,322,859 元及奉准先行辦理以後年度補辦預算數 17,000,000 元），減少 454,340,123 元，計減 14.19%，執行內容如下：

- (1) 購建固定資產：本年度決算數 2,413,621,117 元，較預算數 2,456,968,000 元，減少 43,346,883 元，計減 1.76%，較可用預算數 2,716,695,884 元（預算數加計以前年度保留數 242,727,884 元及奉准先行辦理以後年度補辦預算數 17,000,000 元），減少 303,074,767 元，計減 11.16%，主要係因：

- A. 「高運量 381 型電聯車錄影系統重置」，由臺北捷運公司代辦，本案原預計 112 年底完成全案 24 列車施作，惟歷經疫情及戰爭因素，陸續發生施作團隊出走、供貨延遲及廠商資金調度等問題，造成履約進度延宕，須部分解除契約，並重新辦理招標，致

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 113 年度

預算執行落後。

- B. 「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」，由臺北捷運公司代辦，本案 111 年度辦理招標時，因疫情及烏俄戰爭等因素，造成市場缺工、缺料，影響廠商投標意願，導致招標作業不順，使整體履約期程往後遞延 5 個月。已積極督促及協調廠商趕工，惟仍受履約期程延遲及廠商人工短缺、原物料及工資上漲等影響，致預算執行落後。

(2) 遞延支出：本年度決算數 334,386,619 元，較預算數 217,057,000 元，增加 117,329,619 元，計增 54.05%，較可用預算數 485,651,975 元(預算數加計以前年度保留數 268,594,975 元)，減少 151,265,356 元，計減 31.15%，主要係因：

- A. 「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」，由臺北捷運公司代辦，因台北車站站內新增店舖隔間多有異動及消防圖審經多次釐清修訂後始予通過，造成審查期程較久而影響工程進度，致預算執行落後。
- B. 「淡水線民權西路出土段站至復興崗站間 GRC 胸牆更新工程」，由臺北捷運公司代辦，本案因 111 年 6 月 30 日召開第 1 次評選會結果為廢標，經重新檢討規範內容，於同年 12 月 7 日第 2 次評選會決標，並於 112 年 2 月 14 日開工，導致整體工作期程延後，致預算執行落後。
- C. 「淡信線中山站、板南線市政府及西門站天花板更新工程」，由臺北捷運公司代辦，本案因送審方式變更及照明審查意見與臺北捷運公司召開會議釐清，造成整體工作時程延遲，致預算執行落後。
- D. 「中山站 1 出口及南側緊急逃生出口重置」，由臺北捷運公司代辦，本案因配合中山站出入口改造工程混凝土澆置作業(避免混凝土工作汙染新設電扶梯)，導致工作期程延誤，致預算執行落後。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 2,823,118,379 元，較預算賸餘數 1,384,971,000 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 113 年度

增加 1,438,147,379 元，計增 103.84%，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) 業務活動之淨現金流入 5,334,500,153 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 10,893,939,168 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 88,440 元。
- (四) 期初現金及約當現金 43,223,686,174 元，本年度現金及約當現金淨減 5,559,527,455 元，期末現金及約當現金 37,664,158,719 元。

四、資產負債情況

- (一) 決算日資產總額 61,524,295,602 元，包括流動資產 53,225,214,868 元、固定資產 7,832,245,773 元、無形資產 9,000 元及其他資產 466,825,961 元，較上年度資產總額 57,151,178,935 元，增加 4,373,116,667 元，主要係因認列應收臺北捷運公司自行決算 113 年度稅前盈餘超過法定預算稅前盈餘 120% 部分之租金收入所致。
- (二) 決算日負債總額 3,567,295 元，包括流動負債 3,369,992 元及長期負債 197,303 元，較上年度負債總額 15,455,854 元，減少 11,888,559 元，主要係因應付費用減少所致。
- (三) 決算日淨資產總額 61,520,728,307 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：
 - 1. 本年度併決算數 1,494,261,631 元，詳見「基金來源、用途及餘絀表附表」。
 - 2. 本年度奉准先行辦理以後年度補辦預算數 17,000,000 元，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及廊帶計畫」，經本府 113 年 4 月 10 日府授主事預字第 1133003184 號函核准先行辦理，並於 114 年度補辦預算。
- (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。

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 113 年度

(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。

本 頁 空 白

丙、決算報表

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 113 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數		項目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
5,704,245,560	100.00	基金來源	4,203,281,000	100.00	5,689,330,531	100.00	1,486,049,531	35.35
5,669,056,569	99.38	財產收入	4,189,301,000	99.67	5,663,514,323	99.55	1,474,213,323	35.19
5,113,837,013	89.65	租金收入	3,412,500,000	81.19	4,894,802,651	86.03	1,482,302,651	43.44
555,219,556	9.73	利息收入	776,801,000	18.48	768,711,672	13.51	-8,089,328	-1.04
35,188,991	0.62	其他收入	13,980,000	0.33	25,816,208	0.45	11,836,208	84.67
35,188,991	0.62	雜項收入	13,980,000	0.33	25,816,208	0.45	11,836,208	84.67
2,138,951,924	37.50	基金用途	2,818,310,000	67.05	2,866,212,152	50.38	47,902,152	1.70
240,520,830	4.22	捷運設備重置計畫	116,176,000	2.76	89,972,644	1.58	-26,203,356	-22.55
27,337,996	0.48	一般行政管理計畫	28,109,000	0.67	28,231,772	0.50	122,772	0.44
1,871,093,098	32.80	建築及設備計畫	2,674,025,000	63.62	2,748,007,736	48.30	73,982,736	2.77
1,670,929,680	29.29	購建固定資產	2,456,968,000	58.45	2,413,621,117	42.42	-43,346,883	-1.76
200,163,418	3.51	其他	217,057,000	5.16	334,386,619	5.88	117,329,619	54.05
3,565,293,636	62.50	本期賸餘(短絀)	1,384,971,000	32.95	2,823,118,379	49.62	1,438,147,379	103.84
47,300,353,622	829.21	期初基金餘額	48,812,877,000	1,161.30	50,865,647,258	894.05	2,052,770,258	4.21
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	-
50,865,647,258	891.72	期末基金餘額	50,197,848,000	1,194.25	53,688,765,637	943.67	3,490,917,637	6.95

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 113 年度

一、建築及設備計畫本年度可用預算數3,202,347,859元（包含法定預算數2,674,025,000元、以前年度保留數511,322,859元及奉准先行辦理以後年度補辦預算數17,000,000元），決算數2,748,007,736元（包含法定預算數2,359,716,392元、以前年度保留數371,291,344元及奉准先行辦理以後年度補辦預算數17,000,000元），執行率85.81%。

二、本年度預算執行期間辦理併決算，計有下列3項：

（一）租金收入：併決算1,482,302,651元，主要係臺北捷運公司自行決算113年度稅前盈餘超過法定預算稅前盈餘120%部分之金額，依「臺北都會區大眾捷運系統財產租賃契約補充協議」約定，優先補足當年度核定重置計畫分年提撥金額及償還歷年減租款所致。(114年1月21日簽准)

（二）雜項收入：併決算11,836,208元，主要係113年度捷運財產報廢變賣收入及逾期罰款收入較預估數增加所致。(113年12月31日簽准)

（三）一般行政管理計畫：併決算122,772元，主要係應中央宣布113年1月1日起調整軍公教人員待遇4%所致。(113年12月31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 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
基金來源	4,203,281,000	5,689,330,531	1,486,049,531	35.35	執行數超前，主要係臺北捷運公司自行決算113年度稅前盈餘超過法定預算稅前盈餘120%部分之金額1,482,302,651元，依「臺北都會區大眾捷運系統財產租賃契約補充協議」約定，優先補足當年度核定重置計畫分年提撥金額及償還歷年減租款所致。
財產收入	4,189,301,000	5,663,514,323	1,474,213,323	35.19	
租金收入	3,412,500,000	4,894,802,651	1,482,302,651	43.44	
利息收入	776,801,000	768,711,672	-8,089,328	-1.04	
其他收入	13,980,000	25,816,208	11,836,208	84.67	
雜項收入	13,980,000	25,816,208	11,836,208	84.67	
合計	4,203,281,000	5,689,330,531	1,486,049,531	35.35	執行數超前，主要係臺北捷運公司實際繳交之重置案件罰款收入較預算數增加所致。

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
基金用途	2,818,310,000	2,866,212,152	47,902,152	1.70	執行數落後，主要係臺北捷運公司本（113）年度採購之耐磨鋼軌數量，係依2年度之預估需求量辦理，致截至年度終了尚未領用之數量轉列存貨所致。
捷運設備重置計畫	116,176,000	89,972,644	-26,203,356	-22.55	
服務費用	638,000	5,346,172	4,708,172	737.96	
修理保養及保固費	200,000	-	-200,000	--	
土地改良物修護費	200,000	-	-200,000	--	
一般服務費	-	1,139,051	1,139,051	--	
外包費	-	1,139,051	1,139,051	--	
專業服務費	438,000	4,207,121	3,769,121	860.53	
工程及管理諮詢服務費	438,000	4,207,121	3,769,121	860.53	
材料及用品費	115,538,000	84,113,232	-31,424,768	-27.20	
使用材料費	115,538,000	84,113,232	-31,424,768	-27.20	
物料	115,538,000	84,113,232	-31,424,768	-27.20	
其他	-	513,240	513,240	--	
其他支出	-	513,240	513,240	--	
其他	-	513,240	513,240	--	
一般行政管理計畫	28,109,000	28,231,772	122,772	0.44	
用人費用	27,620,000	27,807,877	187,877	0.68	
正式員額薪資	17,587,680	18,456,276	868,596	4.94	
職員薪金	17,587,680	18,456,276	868,596	4.94	
加（夜）班費	932,640	821,422	-111,218	-11.93	
延長工時加班費	35,520	20,605	-14,915	-41.99	
未休假加班費	897,120	800,817	-96,303	-10.73	
獎金	4,561,738	4,078,581	-483,157	-10.59	
考績獎金	2,541,990	2,107,095	-434,895	-17.11	
其他獎金	2,019,748	1,971,486	-48,262	-2.39	
退休及卹償金	1,918,740	1,961,759	43,019	2.24	

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
職員退休及離職金	1,918,740	1,961,759	43,019	2.24	
福利費	2,619,202	2,489,839	-129,363	-4.94	
分擔員工保險費	1,520,412	1,633,592	113,180	7.44	
員工通勤交通費	288,000	208,072	-79,928	-27.75	
其他福利費	810,790	648,175	-162,615	-20.06	
服務費用	171,000	78,624	-92,376	-54.02	
旅運費	1,000	-	-1,000	--	
其他旅運費	1,000	-	-1,000	--	
印刷裝訂與廣告費	29,000	19,268	-9,732	-33.56	
印刷及裝訂費	29,000	19,268	-9,732	-33.56	
一般服務費	61,000	54,356	-6,644	-10.89	
佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	-	-1,000	--	
體育活動費	60,000	54,356	-5,644	-9.41	
專業服務費	80,000	5,000	-75,000	-93.75	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	5,000	-75,000	-93.75	
材料及用品費	318,000	248,812	-69,188	-21.76	
使用材料費	19,200	18,839	-361	-1.88	
設備零件	19,200	18,839	-361	-1.88	
用品消耗	298,800	229,973	-68,827	-23.03	
辦公(事務)用品	130,400	54,122	-76,278	-58.50	
其他用品消耗	168,400	175,851	7,451	4.42	
稅捐及規費(強制費)	-	96,459	96,459	--	
消費與行為稅	-	96,459	96,459	--	
印花稅	-	96,459	96,459	--	
建築及設備計畫	2,674,025,000	2,748,007,736	73,982,736	2.77	以前年度保留數 511,322,859元及本年度 奉准先行辦理之預算數 17,000,000元。以前年 度保留決算數 371,291,344元及本年度 奉准先行辦理之決算數 17,000,000元。建築及 設備計畫加計以前年度

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
					保留數及本年度奉准先行辦理數執行率為85.81%。落後原因主要係 一、購建固定資產： (一)交通及運輸設備執行數落後，主要係因「高運量381型電聯車錄影系統重置」，由臺北捷運公司代辦，本案為110-112年度專案計畫，112年底原預計完成全案24列車施作，惟歷經疫情及戰爭因素，陸續發生施作團隊出走、供貨延遲及廠商資金調度等問題，造成履約進度延宕，須部分解除契約，並重新辦理招標。 (二)雜項設備執行數落後，主要係因「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」，由臺北捷運公司代辦，本案111年度辦理招標時，因疫情及烏俄戰爭等因素，造成市場缺工、缺料，影響廠商投標意願，導致招標作業不順，使整體履約期程往後遞延5個月。已積極督促及協調廠商趕工，惟仍受履約期程延遲及廠商人工短缺、原物料及工資上漲等影響，致工程進度落後。 二、遞延支出： 執行數落後，主要係因： (一)「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」，由臺北捷運公司代辦，因台北車站站內新增店舖隔間多有異動及消防圖審經多次

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
					釐清修訂後始予通過，造成審查期程較久而影響工程進度，致預算執行落後。 (二)「淡水線民權西路出土段站至復興崗站間GRC胸牆更新工程」，由臺北捷運公司代辦，本案因111年6月30日召開第一次評選會結果為廢標，經重新檢討規範內容，於同年12月7日第二次評選會決標，並於112年2月14日開工，導致整體工作期程延後，致預算執行落後。 (三)「淡信線中山站、板南線市政府及西門站天花板更新工程」，由臺北捷運公司代辦，本案係因送審方式變更及照明審查意見與臺北捷運公司召開會議釐清，造成整體工作時程延遲，致預算執行落後。 (四)「中山站1出口及南側緊急逃生出口重置」，由臺北捷運公司代辦，本案因配合中山站出入口改造工程混凝土澆置作業（避免混凝土工作汙染新設電扶梯），導致工作期程延誤，致預算執行落後。
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,674,025,000	2,748,007,736	73,982,736	2.77	
購建固定資產	2,456,968,000	2,413,621,117	-43,346,883	-1.76	以前年度保留數242,727,884元及本年度奉准先行辦理之預算數17,000,000元。以前年度保留決算數170,137,373元及本年度奉准先行辦理之決算數17,000,000元。
購置機械及設備	1,791,174,750	1,774,217,774	-16,956,976	-0.95	
購置交通及運輸設備	458,120,000	444,994,749	-13,125,251	-2.87	

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
購置雜項設備	207,576,250	194,320,154	-13,256,096	-6.39	以前年度保留數 268,594,975元，以前年 度保留決算數 201,153,971元。
租賃資產租金	97,000	88,440	-8,560	-8.82	
遞延支出	217,057,000	334,386,619	117,329,619	54.05	
遞延修繕房屋建築支出	217,057,000	334,386,619	117,329,619	54.05	
合計	2,818,310,000	2,866,212,152	47,902,152	1.70	

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 113 年度

一、工程管理費原則依「臺北市政府所屬機關工程管理費及工作費支用要點」第七點規定提列，分項工程依前述標準逐級差額累退計算各工程管理費上限，共計預算數19,486,187元，決算數4,891,780元，其中：

(一)購建固定資產預算數7,974,723元，決算數4,621,399元。

1.購置機械及設備預算數2,863,997元，決算數1,968,969元。

2.購置交通及運輸設備預算數2,495,726元，決算數613,163元。

3.購置雜項設備預算數2,615,000元，決算數2,039,267元。

(二)遞延修繕房屋建築支出預算數11,511,464元，決算數270,381元。

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		5,124,629,000	-	13,724,629,000
貸款予土開基金（機場線）	113	4,400,000,000	-	10,000,000,000
貸款予建設基金	113	724,629,000	-	3,724,629,000
小 計		5,124,629,000	-	13,724,629,000
合 計		5,124,629,000	-	13,724,629,000

運固定資產重置基金

明細表

113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		
-	5,124,629,000	13,724,629,000	本年度增加金額： 預算數0元，決算數10,000,000,000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，衡酌重置基金辦理定存調度之存款利率區間，基於有利雙方資金互為靈活運用之情況下，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」等相關規定，向重置基金辦理續借4,400,000,000元及借款5,600,000,000元。 本年度減少金額： 預算數0元，決算數4,400,000,000元，係土開基金償還112年向重置基金借款4,400,000,000元，期滿續借。
-	4,400,000,000	10,000,000,000	
-	724,629,000	3,724,629,000	
-	5,124,629,000	13,724,629,000	
-	5,124,629,000	13,724,629,000	本年度增加金額： 預算數0元，決算數3,724,629,000元，係為建設基金（環狀線北環段及南環段）捷運系統工程自償性經費資金調度需求，衡酌重置基金辦理定存調度之存款利率區間，基於有利雙方資金互為靈活運用之情況下，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」等相關規定，向重置基金辦理續借724,629,000元及借款3,000,000,000元。 本年度減少金額： 預算數0元，決算數724,629,000元，係建設基金償還112年向重置基金借款724,629,000元，期滿續借。
-	5,124,629,000	13,724,629,000	

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 113 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	18,594,894,457	-12,324,569,634	3,541,217,091	3,439,350,219	1,269,873,712	1,171,892,126	-705,528,143	7,832,254,773
土地改良物	636,340,296	-588,314,128	-	-	-	-	-5,927,604	42,098,564
房屋及建築	111,301,362	-36,153,701	-	-	-	-	-2,011,404	73,136,257
機械及設備	9,821,576,797	-7,401,908,349	1,004,007,828	811,737,397	24,349,903	62,460,804	-429,842,006	2,739,103,035
交通及運輸設備	4,449,003,265	-3,369,615,515	473,710,041	169,303,525	3,184,609	56,471,968	-227,486,813	964,732,494
雜項設備	1,182,187,882	-928,480,031	24,099,015	36,179,005	72,000	27,566,207	-40,180,798	222,139,851
租賃資產	370,469	-97,910	116,207	126,520	-	-	-79,518	319,561
購建中固定資產	2,393,942,036	-	2,039,284,000	2,422,003,772	1,242,089,000	1,025,229,797	-	3,790,716,011
電腦軟體	172,350	-	-	-	178,200	163,350	-	9,000

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 113 年度

(一)機械及設備：

1.增加數可用預算數1,004,007,828元，係法定預算數830,635,000元、以前年度保留數156,372,828元及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數17,000,000元。

2.減少數可用預算數24,349,903元，係法定預算數24,349,903元。

3.本年度成本變動增加數係購建中固定資產完工驗收後轉入之捷運系統設備重置案相關財產810,169,452元、113年度購置電腦周邊設備採購案（網路及資訊周邊設備）27,945元及以工管費購置財產1,540,000元，與固定資產建設改良擴充明細表之差額393,489,416元，係以前年度購建中固定資產於完工驗收後轉入捷運系統設備重置案相關財產之金額。

4.本年度成本變動減少數係報廢已逾耐用年限之捷運系統設備60,920,804元及以工管費購置財產，經雙方協議財產無償交由臺北捷運公司使用1,540,000元。

5.期末餘額2,739,103,035元與財產管理系統之分類統計表中本期結存2,739,111,120元差異8,085元，係依本府96年11月13日府主會決字第09631195900號函頒「臺北市政府各機關學校以工程管理費或工作費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。

(二)交通及運輸設備：

1.增加數可用預算數473,710,041元，係法定預算數411,454,000元及以前年度保留數62,256,041元。

2.減少數可用預算數3,184,609元，係法定預算數3,184,609元。

3.本年度成本變動增加數係購建中固定資產完工驗收後轉入之捷運系統設備重置案相關財產168,835,633元及以工管費購置財產467,892元，與固定資產建設改良擴充明細表之差額122,402,400元，係以前年度購建中固定資產於完工驗收後轉入捷運系統設備重置案相關財產之金額。

4.本年度成本變動減少數係報廢已逾耐用年限之捷運系統設備56,004,076元及以工管費購置財產，經雙方協議財產無償交由臺北捷運公司使用467,892元。

5.期末餘額964,732,494元與財產管理系統之分類統計表中本期結存964,735,794元差異3,300元，係依本府96年11月13日府主會決字第09631195900號函頒「臺北市政府各機關學校以工程管理費或工作費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。

(三)雜項設備：

1.增加數可用預算數24,099,015元，係法定預算數0元及以前年度保留數24,099,015元。

2.減少數可用預算數72,000元，係法定預算數72,000元。

3.本年度成本變動增加數係購建中固定資產完工驗收後轉入之捷運系統設備重置案相關財產34,229,824元及以工管費購置財產1,949,181元，與固定資產建設改良擴充明細表之差額2,886,186元，係以前年度購建中固定資產於完工驗收後轉入捷運系統設備重置案相關財產之金額。

4.本年度成本變動減少數係報廢已逾耐用年限之捷運系統設備25,617,026元及以工管費購置財產，經雙方協議財產無償交由臺北捷運公司使用1,949,181元。

5.期末餘額222,139,851元與財產管理系統之分類統計表中本期結存222,140,140元差異289元，係依本府96年11月13日府主會決字第09631195900號函頒「臺北市政府各機關學校以工程管理費或工作費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。

(四)租賃資產：

1.增加數可用預算數116,207元，係法定預算數116,207元。

2.本年度成本變動增加數係認列113年度個人電腦租賃案給付現值126,520元，與固定資產建設改良擴充明細表之差額38,080元，係認列113年度個人電腦租賃案給付現值126,520元與支付110年度個人電腦租賃案第4期款23,760元、111年度個人電腦租賃案第3期款24,000元、112年度個人電腦租賃案第2期款22,560元及113年度個人電腦租賃案第1期款18,120元所致。

(五)購建中固定資產：

1.增加數可用預算數2,039,284,000元，係法定預算數2,039,284,000元。

2.減少數可用預算數1,242,089,000元，係法定預算數1,242,089,000元。

3.「購建中固定資產」本年度成本變動增減數說明如下：

(1)增加數：

A.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執行數2,409,547,659元及以工管費購置財產3,957,073元。

B.「捷運劍潭站屋頂懸吊系統自動化監測作業及結構安全檢視與評估委託技術服務」112年度更新自動化監測設備原以費用出帳，113年度改列資本支出，辦理帳務轉正461,225元。

(2)減少數：

本年度及以前年度付款數而於本年度完工驗收後轉入之捷運系統設備重置案相關財產1,013,234,909元及以工管費購置設備轉入財產3,957,073元。

(3)同額增減數：

A.「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」依契約規定支付廠商之預付款，於本年度隨同估驗計價逐期扣回之金額6,506,875元。

B.「板南線及新蘆線部分車站油壓電梯重置工程」112年度以工管費購置之財產誤植於「松山新店線車站、新店機廠及頂埔

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 113 年度

站監視設備暨錄影系統重置工程」項下，辦理相關帳務調整131,880元。

C.「高運量301型電聯車錄影系統重置」因驗收未合格，沖轉已核銷金額1,399,060元。

4.本年度成本變動增加數2,413,504,732元（不包括本年度隨同估驗計價逐期扣回之預付款6,506,875元及相關帳務調整共計1,992,165元）與「固定資產建設改良擴充執行情形明細表」之累計決算數1,915,090,752元差異498,413,980元，係本年度付款之購建中固定資產於完工驗收後轉入捷運系統設備重置案相關財產及以工管費購置之財產。

(六)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.本年度成本變動減少數係無形資產攤銷163,350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 113 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		178,680	116,207	131,543	70,320	112,920	197,303
應付租賃款	中華電信股份有限公司企業客戶分公司、國眾電腦股份有限公司及大同股份有限公司	178,680	116,207	131,543	70,320	112,920	197,303

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金
長期負債明細表附表
中華民國 113 年度

- 1.增加數可用預算數116,207元，係法定預算數116,207元。
- 2.減少數可用預算數70,320元，係法定預算數70,320元。
- 3.本年度成本變動增加數係認列113年度個人電腦租賃案給付現值126,520元及110-113年度個人電腦租賃案利息攤銷5,023元(110年度1,077元、111年度750元、112年度2,329元及113年度867元)。
- 4.本年度成本變動減少數係支付113年度個人電腦租賃案第1期款18,120元及將一年內到期之應付租賃款重分類為其他流動負債 94,800元(110年起租23,760元、111年起租24,000元、112年起租22,560元及113年起租24,480元)。

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	調整數	合 計			
建築及設備計畫	242,727,884	2,456,968,000	17,000,000	-	2,716,695,884	2,413,621,117	-303,074,767	273,380,862
機械及設備	156,372,828	1,791,174,750	17,000,000	-	1,964,547,578	1,774,217,774	-190,329,804	176,110,179
機械及設備	156,372,828	1,791,174,750	17,000,000	-	1,964,547,578	418,247,981	-1,546,299,597	176,110,179
購建中固定資產	-	-	-	-	-	1,355,969,793	-	-
交通及運輸設備	62,256,041	458,120,000	-	-	520,376,041	444,994,749	-75,381,292	61,939,917
交通及運輸設備	62,256,041	458,120,000	-	-	520,376,041	46,901,125	-473,474,916	61,939,917
購建中固定資產	-	-	-	-	-	398,093,624	-	-
雜項設備	24,099,015	207,576,250	-	-	231,675,265	194,320,154	-37,355,111	35,330,766
雜項設備	24,099,015	207,576,250	-	-	231,675,265	33,292,819	-198,382,446	35,330,766
購建中固定資產	-	-	-	-	-	161,027,335	-	-
租賃資產	-	97,000	-	-	97,000	88,440	-8,560	-
租賃資產	-	97,000	-	-	97,000	88,440	-8,560	-
合計	242,727,884	2,456,968,000	17,000,000	-	2,716,695,884	2,413,621,117	-303,074,767	273,380,862

【附註】：1.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及廊帶計畫17,000,000元，經本府 113 年 4 月 10 日府授主事預字第 1133003184 號函核准於「購置機械及設備」項下先行辦理，並於114年度補辦預算。

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 113 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	20	0	
職員	20	20	0	
合計	20	20	0	

本 頁 空 白

臺北市臺北都會區捷
用人費用
中華民國

[illegible]

【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，113年度預算編列20人，計2,541,990元，執行結果決算19人，計2,107,095元。

運固定資產重置基金
彙計表

113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
18,456,276	-	821,422	-	4,078,581	1,961,759	-	2,489,839	-	27,807,877	-	27,807,877
18,456,276	-	821,422	-	4,078,581	1,961,759	-	2,489,839	-	27,807,877	-	27,807,877
18,456,276	-	821,422	-	4,078,581	1,961,759	-	2,489,839	-	27,807,877	-	27,807,877

2.年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百一十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定核發，113年度預算編列20人，計2,019,748元，執行結果決算20人，計1,971,486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 113 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		-	116,176,000	-	89,972,644	-	-	-26,203,356	-22.55	一、捷運設備重置計畫執行數落後，主要係臺北捷運公司本（113）年度採購之耐磨鋼軌數量，係依2年度之預估需求辦理，致截至年度終了尚未領用之數量轉列存貨所致。 二、辦理捷運系統設施、設備重置本年度可用預算數3,202,347,859元，包含法定預算數2,674,025,000元、以前年度保留數511,322,859元及奉准先行辦理以後年度補辦預算數17,000,000元。執行數落後，主要係因：（一）「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」，由臺北捷運公司代辦，本案111年度辦理招標時，因疫情及烏俄戰爭等因素，造成市場缺工、缺料，影響廠商投標意願，導致招標作業不順，使整體履約期程往後遞延5個月。已積極督促及協調廠商趕工，惟仍受履約期程延遲及廠商人工短缺、原物料及工資上漲等影響，致預算執行落後。 （二）「高運量381型電聯車錄影系統重置」，由臺北捷運公司代辦，本案為110-112年度專案計畫，112年底原預計完成全案24列車施作，惟歷經疫情及戰爭因素，陸續發生施作團隊出走、供貨延遲及廠商資金調度等問題，造成履約進度延宕，須
辦理捷運系統設施、設備重置		-	3,202,347,859	-	2,748,007,736	-	-	-454,340,123	-14.19	

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 113 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	%	
										部分解除契約，並重新辦理招標，致預算執行落後。 (三)「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」，由臺北捷運公司代辦，因台北車站站內新增店舖隔間多有異動及消防圖審經多次釐清修訂後始予通過，造成審查期程較久而影響工程進度，致預算執行落後。 (四)「淡水線民權西路出土段站至復興崗站間GRC胸牆更新工程」，由臺北捷運公司代辦，本案因111年6月30日召開第一次評選會結果為廢標，經重新檢討規範內容，於同年12月7日第二次評選會決標，並於112年2月14日開工，導致整體工作期程延後，致預算執行落後。 (五)「淡信線中山站、板南線市政府及西門站天花板更新工程」，由臺北捷運公司代辦，本案係因送審方式變更及照明審查意見與臺北捷運公司召開會議釐清，造成整體工作時程延遲，致預算執行落後。 (六)「中山站1出口及南側緊急逃生出口重置」，由臺北捷運公司代辦，本案因配合中山站出入口改造工程混凝土澆置作業（避免混凝土工作汙染新設電扶梯），導致工作期程延誤，致預算執行落後。
合 計			3,318,523,859		2,837,980,380			-480,543,479	-14.48	

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 113 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	27,620,000	27,807,877	187,877	0.68
正式員額薪資	17,587,680	18,456,276	868,596	4.94
職員薪金	17,587,680	18,456,276	868,596	4.94
加（夜）班費	932,640	821,422	-111,218	-11.93
延長工時加班費	35,520	20,605	-14,915	-41.99
未休假加班費	897,120	800,817	-96,303	-10.73
獎金	4,561,738	4,078,581	-483,157	-10.59
考績獎金	2,541,990	2,107,095	-434,895	-17.11
其他獎金	2,019,748	1,971,486	-48,262	-2.39
退休及卹償金	1,918,740	1,961,759	43,019	2.24
職員退休及離職金	1,918,740	1,961,759	43,019	2.24
福利費	2,619,202	2,489,839	-129,363	-4.94
分擔員工保險費	1,520,412	1,633,592	113,180	7.44
員工通勤交通費	288,000	208,072	-79,928	-27.75
其他福利費	810,790	648,175	-162,615	-20.06
服務費用	809,000	5,424,796	4,615,796	570.56
旅運費	1,000	-	-1,000	--
其他旅運費	1,000	-	-1,000	--
印刷裝訂與廣告費	29,000	19,268	-9,732	-33.56
印刷及裝訂費	29,000	19,268	-9,732	-33.56
修理保養及保固費	200,000	-	-200,000	--
土地改良物修護費	200,000	-	-200,000	--
一般服務費	61,000	1,193,407	1,132,407	1,856.40
佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	-	-1,000	--
外包費	-	1,139,051	1,139,051	--
體育活動費	60,000	54,356	-5,644	-9.41
專業服務費	518,000	4,212,121	3,694,121	713.15
工程及管理諮詢服務費	438,000	4,207,121	3,769,121	860.53
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	5,000	-75,000	-93.75
材料及用品費	115,856,000	84,362,044	-31,493,956	-27.18
使用材料費	115,557,200	84,132,071	-31,425,129	-27.19
物料	115,538,000	84,113,232	-31,424,768	-27.20

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 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
設備零件	19,200	18,839	-361	-1.88
用品消耗	298,800	229,973	-68,827	-23.03
辦公(事務)用品	130,400	54,122	-76,278	-58.50
其他用品消耗	168,400	175,851	7,451	4.42
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,674,025,000	2,748,007,736	73,982,736	2.77
購建固定資產	2,456,968,000	2,413,621,117	-43,346,883	-1.76
購置機械及設備	1,791,174,750	1,774,217,774	-16,956,976	-0.95
購置交通及運輸設備	458,120,000	444,994,749	-13,125,251	-2.87
購置雜項設備	207,576,250	194,320,154	-13,256,096	-6.39
租賃資產租金	97,000	88,440	-8,560	-8.82
遞延支出	217,057,000	334,386,619	117,329,619	54.05
遞延修繕房屋建築支出	217,057,000	334,386,619	117,329,619	54.05
稅捐及規費(強制費)	-	96,459	96,459	--
消費與行為稅	-	96,459	96,459	--
印花稅	-	96,459	96,459	--
其他	-	513,240	513,240	--
其他支出	-	513,240	513,240	--
其他	-	513,240	513,240	--
合計	2,818,310,000	2,866,212,152	47,902,152	1.70

中華民國113年度

項目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
統計所需項目：	368,000	213,072	-154,928	-42.10	
員工通勤交通費	288,000	208,072	-79,928	-27.75	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	5,000	-75,000	-93.75	

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 113 年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
1	綜合決議： (一)鑑於大安區黎元市場社會住宅需先評估殯葬專區設置後再進行社宅先期規劃，請殯葬處評估殯葬專區設置方案，若確定改設置殯葬專區，則應同時提出原規劃黎元市場社會住宅替代方案。原規劃社宅需俟市府整合各機關使用需求，並於辦理先期規劃與當地居民妥善溝通及納入民意需求後，始得編列後續經費。 (二)未來新興預算案，市府應先整合各機關使用需求，並與當地居民妥善溝通及評估納入民意需求。	捷運工程局主管： 本府捷運工程局已編列 114 年度預算進行臺北捷運整體路網評估，屆時參考殯葬處規劃成果，適時納入評估。

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

臺北市臺北都會區捷 平 中華民國

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	61,524,295,602	100.00	57,151,178,935	100.00	4,373,116,667	7.65
流動資產	53,225,214,868	86.51	50,293,973,417	88.00	2,931,241,451	5.83
現金	37,664,158,719	61.22	43,223,686,174	75.63	-5,559,527,455	-12.86
銀行存款	37,664,158,719	61.22	43,223,686,174	75.63	-5,559,527,455	-12.86
應收款項	1,806,634,176	2.94	1,936,522,571	3.39	-129,888,395	-6.71
應收帳款	1,482,302,651	2.41	1,686,057,127	2.95	-203,754,476	-12.08
應收利息	310,731,484	0.51	230,915,631	0.40	79,815,853	34.56
其他應收款	13,600,041	0.02	19,549,813	0.03	-5,949,772	-30.43
短期貸墊款	13,724,629,000	22.31	5,124,629,000	8.97	8,600,000,000	167.82
短期貸款	13,724,629,000	22.31	5,124,629,000	8.97	8,600,000,000	167.82
存貨	29,792,973	0.05	9,135,672	0.02	20,657,301	226.12
物料	29,792,973	0.05	9,135,672	0.02	20,657,301	226.12
固定資產	7,832,245,773	12.73	6,270,152,473	10.97	1,562,093,300	24.91
土地改良物	42,098,564	0.07	48,026,168	0.08	-5,927,604	-12.34
土地改良物	636,340,296	1.03	636,340,296	1.11	-	0.00
累計折舊－土地改良物	-594,241,732	-0.97	-588,314,128	-1.03	-5,927,604	0.00
房屋建築及設備	73,136,257	0.12	75,147,661	0.13	-2,011,404	-2.68
房屋建築及設備	111,301,362	0.18	111,301,362	0.19	-	0.00
累計折舊－房屋建築及設備	-38,165,105	-0.06	-36,153,701	-0.06	-2,011,404	0.00
機械及設備	2,739,103,035	4.45	2,419,668,448	4.23	319,434,587	13.20
機械及設備	10,570,853,390	17.18	9,821,576,797	17.19	749,276,593	7.63
累計折舊－機械及設備	-7,831,750,355	-12.73	-7,401,908,349	-12.95	-429,842,006	0.00
交通及運輸設備	964,732,494	1.57	1,079,387,750	1.89	-114,655,256	-10.62
交通及運輸設備	4,561,834,822	7.41	4,449,003,265	7.78	112,831,557	2.54
累計折舊－交通及運輸設備	-3,597,102,328	-5.85	-3,369,615,515	-5.90	-227,486,813	0.00
雜項設備	222,139,851	0.36	253,707,851	0.44	-31,568,000	-12.44
雜項設備	1,190,800,680	1.94	1,182,187,882	2.07	8,612,798	0.73
累計折舊－雜項設備	-968,660,829	-1.57	-928,480,031	-1.62	-40,180,798	0.00
租賃資產	319,561	0.00	272,559	0.00	47,002	17.24
租賃資產	496,989	0.00	370,469	0.00	126,520	34.15
累計折舊－租賃資產	-177,428	0.00	-97,910	0.00	-79,518	0.00
購建中固定資產	3,790,716,011	6.16	2,393,942,036	4.19	1,396,773,975	58.35
購建中固定資產	3,790,716,011	6.16	2,393,942,036	4.19	1,396,773,975	58.35
無形資產	9,000	0.00	172,350	0.00	-163,350	-94.78
無形資產	9,000	0.00	172,350	0.00	-163,350	-94.78
電腦軟體	9,000	0.00	172,350	0.00	-163,350	-94.78
其他資產	466,825,961	0.76	586,880,695	1.03	-120,054,734	-20.46
什項資產	466,825,961	0.76	586,880,695	1.03	-120,054,734	-20.46
暫付及待結轉帳項	466,825,961	0.76	586,880,695	1.03	-120,054,734	-20.46
合計	61,524,295,602	100.00	57,151,178,935	100.00	4,373,116,667	7.65

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）5,859,655 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）5,859,655 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

113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	3,567,295	0.01	15,455,854	0.03	-11,888,559	-76.92
流動負債	3,369,992	0.01	15,277,174	0.03	-11,907,182	-77.94
應付款項	3,275,192	0.01	15,206,854	0.03	-11,931,662	-78.46
應付費用	3,275,192	0.01	15,206,854	0.03	-11,931,662	-78.46
其他流動負債	94,800	0.00	70,320	0.00	24,480	34.81
其他流動負債	94,800	0.00	70,320	0.00	24,480	34.81
長期負債	197,303	0.00	178,680	0.00	18,623	10.42
應付租賃款	197,303	0.00	178,680	0.00	18,623	10.42
應付租賃款	197,303	0.00	178,680	0.00	18,623	10.42
淨資產	61,520,728,307	99.99	57,135,723,081	99.97	4,385,005,226	7.67
淨資產	61,520,728,307	99.99	57,135,723,081	99.97	4,385,005,226	7.67
淨資產	61,520,728,307	99.99	57,135,723,081	99.97	4,385,005,226	7.67
累積餘額	61,520,728,307	99.99	57,135,723,081	99.97	4,385,005,226	7.67
合計	61,524,295,602	100.00	57,151,178,935	100.00	4,373,116,667	7.65

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113年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	5,689,791,756	100.00	5,703,424,119	100.00	-13,632,363	-0.24
財產收益	5,663,514,323	99.54	5,669,069,389	99.40	-5,555,066	-0.10
財產孳息收入	5,663,514,323	99.54	5,669,056,569	99.40	-5,542,246	-0.10
財產交易利益	-	-	12,820	0.00	-12,820	--
其他收入	26,277,433	0.46	34,354,730	0.60	-8,077,297	-23.51
雜項收入	26,277,433	0.46	34,354,730	0.60	-8,077,297	-23.51
支出	1,304,786,530	22.93	1,412,323,161	24.76	-107,536,631	-7.61
人事支出	27,807,877	0.49	26,940,838	0.47	867,039	3.22
人事支出	27,807,877	0.49	26,940,838	0.47	867,039	3.22
業務支出	89,883,299	1.58	240,917,988	4.22	-151,034,689	-62.69
業務支出	89,883,299	1.58	240,917,988	4.22	-151,034,689	-62.69
財產損失	5,382,489	0.09	4,115,583	0.07	1,266,906	30.78
財產交易損失	5,382,489	0.09	4,115,583	0.07	1,266,906	30.78
利息費用及手續費	5,023	0.00	3,258	0.00	1,765	54.17
其他利息	5,023	0.00	3,258	0.00	1,765	54.17
折舊、折耗及攤銷	846,807,983	14.88	940,182,076	16.48	-93,374,093	-9.93
固定資產折舊	846,644,633	14.88	940,003,876	16.48	-93,359,243	-9.93
無形資產攤銷	163,350	0.00	178,200	0.00	-14,850	-8.33
其他支出	334,899,859	5.89	200,163,418	3.51	134,736,441	67.31
其他支出	334,899,859	5.89	200,163,418	3.51	134,736,441	67.31
本期賸餘（短絀）	4,385,005,226	77.07	4,291,100,958	75.24	93,904,268	2.19
期初淨資產	57,135,723,081	1,004.18	52,844,622,123	926.54	4,291,100,958	8.12
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
淨資產調整數	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	61,520,728,307	1,081.25	57,135,723,081	1,001.78	4,385,005,226	7.67

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	4,385,005,226
調整非現金項目	949,494,927
折舊、折耗及攤銷	846,807,983
處理資產損失（利益）	5,382,489
其他	5,023
流動資產淨減（淨增）	109,231,094
流動負債淨增（淨減）	-11,931,662
業務活動之淨現金流入（流出）	5,334,500,153
投資活動之現金流量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	120,054,734
增加短期投資及短期貸墊款	-8,600,000,000
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,413,993,902
投資活動之淨現金流入（流出）	-10,893,939,168
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-70,320
減少長期負債	-18,120
籌資活動之淨現金流入（流出）	-88,440
現金及約當現金之淨增（淨減）	-5,559,527,455
期初現金及約當現金	43,223,686,174
期末現金及約當現金	37,664,158,719

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113年度

- 1.110年度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1,077元及長期負債轉列短期債務23,760元，不影響現金流量。
- 2.111年度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24,000元，另應付租賃款之利息費用750元及長期負債轉列短期債務24,000元，不影響現金流量。
- 3.112年度採融資租賃方式取得資產118,134元，其中影響現金流量部分為本年度付款22,560元，另應付租賃款之利息費用2,329元及長期負債轉列短期債務22,560元，不影響現金流量。
- 4.113年度採融資租賃方式取得資產126,520元，其中影響現金流量部分為本年度付款18,120元，另應付租賃款之利息費用867元及長期負債轉列短期債務24,480元，不影響現金流量。
- 5.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。

戊、參考表

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113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	5,689,330,531	461,225	5,689,791,756	收入
財產收入	5,663,514,323	-	5,663,514,323	財產收益
其他收入	25,816,208	461,225	26,277,433	其他收入
基金用途	2,866,212,152	-1,561,425,622	1,304,786,530	支出
用人費用	27,807,877	-	27,807,877	人事支出
服務費用	5,424,796	84,458,503	89,883,299	業務支出
材料及用品費	84,362,044	-84,362,044	-	
稅捐及規費(強制費)	96,459	-96,459	-	
		5,382,489	5,382,489	財產損失
		5,023	5,023	利息費用及手續費
		846,807,983	846,807,983	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	334,386,619	513,240	334,899,859	其他支出
其他	513,240	-513,240	-	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,413,621,117	-2,413,621,117		
本期賸餘(短絀)	2,823,118,379	1,561,886,847	4,385,005,226	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	50,865,647,258	6,270,075,823	57,135,723,081	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	53,688,765,637	7,831,962,670	61,520,728,307	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113年度

一、預算項目決算數不列為會計收支：

(一) 預算執行數欄「購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」2,413,621,117元，其中2,413,532,677元係購置財產，已列為平衡表相關資產科目表達；另88,440元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，其中70,320元已沖減平衡表「其他流動負債」科目，其餘18,120元已沖減平衡表「應付租賃款」科目。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一) 預算執行數欄「服務費用」5,424,796元與會計收支欄「業務支出」89,883,299元間之調整數84,458,503元，係「材料及用品費」及「稅捐及規費(強制費)」之調整數。

(二) 預算執行數欄「遞延支出」334,386,619元，與會計收支欄「其他支出」334,899,859元間之調整數513,240元，係「其他」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「其他收入」461,225元，係調整「捷運劍潭站屋頂懸吊系統自動化監測作業及結構安全檢視與評估委託技術服務」112年更新自動化監測設備支出科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

(二) 會計收支欄「財產損失」5,382,489元，係報廢固定資產所發生之損失，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」5,023元，係租賃資產攤銷利息，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」846,807,983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：

會計室劉秀蓮

機關長官：

臺北市政府工程局長鄭德發(T-1)