

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國109年2月份

主辦會計人員 林瑞碧



機關長官 張澤雄



# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 目 次

中華民國 109 年 2 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
二、平衡表	第 3 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 4 至 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 6 至 8 頁
五、長期負債變動表	第 - - 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 9 至 10 頁
七、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 11 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 - - 頁

# 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109年2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			
編號	名 稱		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
4	基金來源	4,422,621,000	27,906,799	21,468,418	6,438,381	29.99	55,990,818	42,936,834	13,053,984	30.40
45	財產收入	4,407,621,000	27,906,799	21,468,418	6,438,381	29.99	55,990,818	42,936,834	13,053,984	30.40
452	租金收入	4,150,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
454	利息收入	257,621,000	27,906,799	21,468,418	6,438,381	29.99	55,990,818	42,936,834	13,053,984	30.40
4Y	其他收入	15,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
4YY	雜項收入	15,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
5	基金用途	1,323,060,000	1,425,307	6,580,558	-5,155,251	-78.34	8,629,304	21,842,502	-13,213,198	-60.49
51	捷運設備重置計畫	144,809,000	-	456,200	-456,200	--	-	456,200	-456,200	--
5L	一般行政管理計畫	29,440,000	1,425,307	1,961,358	-536,051	-27.33	8,629,304	11,050,467	-2,421,163	-21.91
5M	建築及設備計畫	1,148,811,000	-	4,163,000	-4,163,000	--	-	10,335,835	-10,335,835	--
	購建固定資產	1,012,222,000	-	4,163,000	-4,163,000	--	-	10,335,835	-10,335,835	--
	其他	136,589,000	-	-	-	--	-	-	-	--
6	本期賸餘(短絀)	3,099,561,000	26,481,492	14,887,860	11,593,632	77.87	47,361,514	21,094,332	26,267,182	124.52
71	期初基金餘額	46,090,290,000	46,089,281,425	46,096,496,472	-7,215,047	-0.02	46,068,401,403	46,090,290,000	-21,888,597	-0.05
72	解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
73	期末基金餘額	49,189,851,000	46,115,762,917	46,111,384,332	4,378,585	0.01	46,115,762,917	46,111,384,332	4,378,585	0.01

製表

覆核

# 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109年2月份

1. 利息收入執行數超前，係因截至目前扣除年度預計重置汰換支用數後餘裕資金，為免資金閒置，洽金融機構辦理定期存款，以取得較高利息收入，更靈活資金調度所致。
2. 捷運設備重置計畫執行落後，主要係因「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」(RX-153)委託技術服務案，由土建處代辦，已分配未執行數45萬6,200元。廠商提送之驗證報告核定版已於109年02月14日函復同意備查，應得以支付階段性款項；惟因廠商處理現場監測事宜未及時來函請款，故109年2月並未支付相關款項，目前廠商已來函請款，預定於109年3月完成款項支付。
3. 一般行政管理計畫執行落後，主要係因暫支108年度考績獎金尚未核定轉列實付所致。
4. 建築及設備計畫執行落後原因臚列如下：
  - (1) 捷運淡水信義線明德站增設出入口工程，由第一區工程處代辦，已分配未執行數486萬4,835元。生產設備供應商受新冠病毒影響無法復工，須俟復工後加緊作業，趨趕工進。
  - (2) 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，由第一區工程處、第二區工程處及機電系統工程處代辦，已分配未執行數545萬6,000元。IZYX01、IZYX02標捷運初期路網車站出入口電扶梯中期改善工程已分別於108年08月30日、108年09月16日開工，目前依計畫施工中，因廠商提送計價計價延遲，致執行率偏低。

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 平衡表

中華民國109年2月29日

單位:新臺幣元

資 產		金額	%	負 債 及 基 金 餘 額		金額	%
編號	科 目 名 稱			編號	科 目 名 稱		
1	資產	46,118,526,153	100.00	2	負債	2,763,236	0.01
11	流動資產	45,961,230,599	99.66	21	流動負債	2,743,236	0.01
111	現金	45,778,633,667	99.26	212	應付款項	2,743,236	0.01
1112	銀行存款	45,778,618,667	99.26	2125	應付費用	2,743,236	0.01
1113	零用及週轉金	15,000	0.00	22	其他負債	20,000	0.00
113	應收款項	176,725,896	0.38	221	什項負債	20,000	0.00
1139	應收利息	176,725,896	0.38	2211	存入保證金	20,000	0.00
114	存貨	5,871,036	0.01	3	基金餘額	46,115,762,917	99.99
1141	物料	5,871,036	0.01	31	基金餘額	46,115,762,917	99.99
13	其他資產	157,295,554	0.34	311	基金餘額	46,115,762,917	99.99
131	什項資產	157,295,554	0.34	3111	累積餘額	46,068,401,403	99.89
1315	暫付及待結轉帳項	157,295,554	0.34	3112	本期賸餘	47,361,514	0.10
	合 計	46,118,526,153	100.00		合 計	46,118,526,153	100.00

註: 1.信託代理與保證資產(負債)各有4,082,105元[包含(保證品)及(應付保證品)4,082,105元]。  
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)及或有資產計0元。

製表

覆核

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國109年2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	金額						%	
捷運設備重置計畫		本月數	-	-	-	-	456,200	--	--
		累計數	-	-	-	-	456,200	--	--
辦理捷運系統設施、設備重置		本月數	-	-	-	-	4,163,000	--	--
		累計數	-	-	-	-	10,335,835	--	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國109年2月份

1. 捷運設備重置計畫執行落後，主要係因「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」(RX-153)委託技術服務案，由土建處代辦，已分配未執行數45萬6,200元。廠商提送之驗證報告核定版已於109年02月14日函復同意備查，應得以支付階段性款項；惟因廠商處理現場監測事宜未及時來函請款，故109年2月並未支付相關款項，目前廠商已來函請款，預定於109年3月完成款項支付。

2. 建築及設備計畫執行落後原因臚列如下：

- (1) 捷運淡水信義線明德站增設出入口工程，由第一區工程處代辦，已分配未執行數486萬4,835元。生產設備供應商受新冠病毒影響無法復工，須俟復工後加緊作業，趕趕工進。
- (2) 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，由第一區工程處、第二區工程處及機電系统工程處代辦，已分配未執行數545萬6,000元。IZYX01、IZYX02標捷運初期路網車站出入口電扶梯中期改善工程已分別於108年08月30日、108年09月16日開工，目前依計畫施工中，因廠商提送計價計價延遲，致執行率偏低。

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年2月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本 (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)			
土地改良物	636,340,296	-491,437,369	-	-	-7,583,918	137,319,009	
房屋及建築	85,583,855	-26,232,141	5,000,000	-	-1,258,134	63,093,580	
機械及設備	8,058,815,073	-5,079,907,758	-	5,972,237	-95,340,127	2,877,594,951	期末餘額28億7,759萬 4,951元與財產管理系統 之分類統計表中本期結存 28億7,760萬3,036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。
交通及運輸設備	4,097,333,303	-2,134,014,607	1,175,718	8,780,878	-47,039,783	1,908,673,753	期末餘額19億867萬 3,753元與財產管理系統 之分類統計表中本期結存 19億867萬7,053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。
雜項設備	947,199,857	-770,883,614	-	10,000	-7,240,207	169,066,036	期末餘額1億6,906萬 6,036元與財產管理系統 之分類統計表中本期結存



**臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金**  
**長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表**

中華民國109年2月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本 (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)			
購建中固定資產	403,450,740	-	-	6,175,718	-	397,275,022	6,6906萬6,325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。
電腦軟體	885,150	-	-	29,700	-	855,450	
合 計	14,229,608,274	-8,502,475,489	6,175,718	20,968,533	-158,462,169	5,553,877,801	

製表

覆核

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年2月份

- 1.房屋及建築本年度變動增加數係由購建中轉入完工驗收之捷運系統設備重置案相關財產。
- 2.機械及設備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。
- 3.交通及運輸設備本年度變動增加數係由購建中轉入完工驗收之捷運系統設備重置案相關財產。本年度變動減少數係因報廢已逾耐用年限之捷運系統財產設備。
- 4.雜項設備本年度變動減少數係因報廢已逾耐用年限之捷運系統財產設備。
- 5.購建中固定資產本年度變動減少數係以前年度付款並於本年度完成驗收617萬5,718元。
- 6.電腦軟體本年度變動減少數係無形資產攤銷，截至109年2月止累計攤銷金額2萬9,700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執行情形明細表

中華民國109年2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	129,685,006	1,012,222,000	-	-	-	1,141,907,006	10,335,835	-	-	-	-	-10,335,835	--	捷運淡水信義 線明德站增設 出入口工程， 由第一區工程 處代辦。生產 設備供應商受 新冠病毒影響 無法復工，須 俟復工後加緊 作業，趕趕工 進。	本局促請第 一區工程處 積極辦理。
房屋及建築	29,486	4,595,000	-	-	-	4,624,486	2,562,335	-	-	-	-2,562,335	--			
房屋及建築	29,486	4,595,000	-	-	-	4,624,486	2,562,335	-	-	-	-2,562,335	--			
機械及設備	129,120,446	828,348,600	-	-	-	957,469,046	5,471,000	-	-	-	-	-5,471,000	--	臺北捷運系統 初期路網車站 出入口電梯 電梯中期改善 工程，由第一 區工程處、第 二區工程處及 機電系統工程 處代辦。 IZYX01、 IZYX02標捷 運初期路網車 站出入口電梯 中期改善工 程已分別於 108年08月30 日、108年09 月16日開工， 目前依計畫施 工中，因廠商 提送計價計價 延遲，致執行 率偏低。	本局促請各 區工程處積極 辦理。
機械及設備	129,120,446	828,348,600	-	-	-	957,469,046	5,471,000	-	-	-	-5,471,000	--			

# 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執行情形明細表

中華民國109年2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)		
交通及運輸設備	231,211	128,509,000	-	-	-	128,740,211	2,302,500	-	-	-	-	-2,302,500	--	捷運淡水信義線明德站增設出入口工程，由第一區工程處代辦。生產設備供應商受新冠病毒影響無法復工，須俟復工後加緊作業，趕趕工進。	本局促請第一區工程處積極辦理。
交通及運輸設備	231,211	128,509,000	-	-	-	128,740,211	2,302,500	-	-	-	-	-2,302,500	--		
雜項設備	303,863	50,769,400	-	-	-	51,073,263	-	-	-	-	-	-	--		
雜項設備	303,863	50,769,400	-	-	-	51,073,263	-	-	-	-	-	-	--		
總計	129,685,006	1,012,222,000	-	-	-	1,141,907,006	10,335,835	-	-	-	-	-10,335,835	--		

## 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 遞延支出執行情形明細表

中華民國109年2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	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)			
遞延支出(臺北市 地方教育發展基金 及臺北市臺北都會 區捷運固定資產重 置基金專用)	13,813,435	136,589,000	150,402,435	-	-	-	-	-	-	-	--		
遞延修繕房屋	13,813,435	136,589,000	150,402,435	-	-	-	-	-	-	-	--		
總計	13,813,435	136,589,000	150,402,435	-	-	-	-	-	-	-	--		

製表

覆核