

# 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4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 4 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 11 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 12 至 13 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4月份

單位:新臺幣元

編號	科目 名稱	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	%
4	基金來源	4,422,621,000	25,920,098	21,468,416	4,451,682	20.74	107,353,389	85,873,668	21,479,721	25.01
45	財產收入	4,407,621,000	25,691,747	21,468,416	4,223,331	19.67	106,998,982	85,873,668	21,125,314	24.60
452	租金收入	4,150,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
454	利息收入	257,621,000	25,691,747	21,468,416	4,223,331	19.67	106,998,982	85,873,668	21,125,314	24.60
4Y	其他收入	15,000,000	228,351	-	228,351	--	354,407	-	354,407	--
4YY	雜項收入	15,000,000	228,351	-	228,351	--	354,407	-	354,407	--
5	基金用途	1,323,060,000	40,392,066	36,495,157	3,896,909	10.68	91,414,397	81,561,239	9,853,158	12.08
51	捷運設備重置計畫	144,809,000	4,356,134	11,704,924	-7,348,790	-62.78	7,421,051	12,661,124	-5,240,073	-41.39
5L	一般行政管理計畫	29,440,000	-593,847	1,816,158	-2,410,005	--	10,040,382	14,685,783	-4,645,401	-31.63
5M	建築及設備計畫	1,148,811,000	36,629,779	22,974,075	13,655,704	59.44	73,952,964	54,214,332	19,738,632	36.41
	購建固定資產	1,012,222,000	26,111,537	22,974,075	3,137,462	13.66	52,839,604	54,214,332	-1,374,728	-2.54
	其他	136,589,000	10,518,242	-	10,518,242	--	21,113,360	-	21,113,360	--
6	本期賸餘(短絀)	3,099,561,000	-14,471,968	-15,026,741	554,773	--	15,938,992	4,312,429	11,626,563	269.61
71	期初基金餘額	46,090,290,000	46,098,812,363	46,109,629,170	-10,816,807	-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	46,084,340,395	46,094,602,429	-10,262,034	-0.02	46,084,340,395	46,094,602,429	-10,262,034	-0.02

製表

課員張凱翔

覆核

股長曾美瑗

# 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4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.雜項收入執行數超前，主要係因台北捷運公司實際繳交代辦重置案件之廠商罰款收入等所致。
- 3.捷運設備重置計畫執行數落後主要係電扶梯扶手帶重置(第2期)由台北捷運公司代辦，查本案業依工程進度付款，惟相關憑證尚未移還本局核銷所致。
- 4.一般行政管理計畫執行落後，主要係因暫支考績獎金尚未核定轉列實付所致。
- 5.建築及設備計畫執行數超前原因臚列如下:
  - (1)購建固定資產部分:
    - (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，IYZX 01、IYZX 02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，因廠商提送計價延遲，致執行率偏低。
    - (b)捷運文湖線雜散電流防制改善工程採購評選委員會第一次會議已於3月19日召開，捷運公司預定6月召開第2及3次評選會議，期可順利決標，並督請捷運公司持續加強管控執行進度。
  - (2)其他部分:執行數超前為委託捷運公司代辦唎哩岸站、萬隆站、小南門站及新店站等4站廁所重置及淡水線平面段復興崗、忠義、關渡、竹圍、紅樹林等5站部分天花板更新工程等2案：廠商備料完整，現場工單申請順利，致工程進度及付款超前。

# 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4月30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	46,084,360,395	100.00	2	負債	20,000	0.00
11	流動資產	41,677,626,267	90.44	22	其他負債	20,000	0.00
111	現金	41,480,954,122	90.01	221	什項負債	20,000	0.00
1112	銀行存款	41,480,939,122	90.01	2211	存入保證金	20,000	0.00
1113	零用及週轉金	15,000	0.00	3	基金餘額	46,084,340,395	100.00
113	應收款項	190,801,109	0.41	31	基金餘額	46,084,340,395	100.00
1139	應收利息	190,801,109	0.41	311	基金餘額	46,084,340,395	100.00
114	存貨	5,871,036	0.01	3111	累積餘額	46,068,401,403	99.97
1141	物料	5,871,036	0.01	3112	本期賸餘	15,938,992	0.03
13	其他資產	4,406,734,128	9.56				
131	什項資產	4,406,734,128	9.56				
1315	暫付及待結轉帳項	4,406,734,128	9.56				
	合 計	46,084,360,395	100.00		合 計	46,084,360,395	100.00

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。

製表

課員張凱翔

覆核

股長曾美瑗

## 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4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			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
捷運設備重置計畫		本月數	-	-	-	4,356,134	11,704,924	-7,348,790	-62.78
		累計數	-	-	-	7,421,051	12,661,124	-5,240,073	-41.39
辦理捷運系統設施、設備重置		本月數	-	-	-	36,629,779	22,974,075	13,655,704	59.44
		累計數	-	-	-	73,952,964	54,214,332	19,738,632	36.41
		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4月份

1. 捷運設備重置計畫執行數落後主要係電扶梯扶手帶重置(第2期)由台北捷運公司代辦，查本案業依工程進度付款，惟相關憑證尚未移還本局核銷所致。
2. 建築及設備計畫執行數超前原因臚列如下：
  - (1) 購建固定資產部分：
    - (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，IYZX 01、IYZX 02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，因廠商提送計價延遲，致執行率偏低。
    - (b) 捷運文湖線雜散電流防制改善工程採購評選委員會第一次會議已於3月19日召開，捷運公司預定6月召開第2及3次評選會議期可順利決標，並督請捷運公司持續加強管控執行進度。
  - (2) 其他部分：執行數超前為委託捷運公司代辦唎哩岸站、萬隆站、小南門站及新店站等4站廁所重置及淡水線平面段復興崗、忠義、關渡、竹圍、紅樹林等5站部分天花板更新工程等2案：廠商備料完整，現場工單申請順利，致工程進度及付款超前。
3. 建築及設備計畫預算數是可用預算數，包含法定預算數11億4,881萬1,000元及以前年度保留數1億4,349萬8,441元。

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4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	-	-	-15,167,836	129,735,091	
房屋及建築	85,583,855	-26,232,141	5,000,000	-	-1,691,328	62,660,386	
機械及設備	8,058,815,073	-5,079,907,758	108,628	6,539,726	-195,891,354	2,776,584,863	期末餘額27億7,658萬 4,863元與財產管理系統 之分類統計表中本期結存 27億7,659萬2,948元差異 3,085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	9,016,078	-101,373,233	1,854,105,103	期末餘額18億5,410萬 5,103元與財產管理系統 之分類統計表中本期結存 18億5,410萬8,403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	-14,487,839	161,818,404	期末餘額1億6,181萬 3,404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4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	-	52,730,976	6,175,718	-	450,005,998	1億6,181萬8,693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	-	-	44,550	-	840,600	
合 計	14,229,608,274	-8,502,475,489	59,015,322	21,786,072	-328,611,590	5,435,750,445	

製表

課員張凱翔

覆核

股長曾美瑗

# 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4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增加數係購買筆記型電腦所致，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增加數係辦理中和線部分車站空調設備重置工程等案所致，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4月止累計攤銷金額4萬4,550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4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	54,214,332	52,839,604	52,839,604	97.46	-1,374,728	-2.54	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，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。 2.捷運文湖線雜放電流防制改善工程採購評選委員會第一次會議已於3月19日召開，捷運公司預定6月召開第2及3次評選	本局促請各工程處積極辦理。	
房屋及建築	29,486	4,595,000	-	-	4,624,486	2,582,335	4,440,000	4,440,000	171.94	1,857,665	71.94				
房屋及建築	29,486	4,595,000	-	-	4,624,486	2,582,335	-	-	-	-2,582,335	--				
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	4,440,000	4,440,000	--	4,440,000	--				
機械及設備	129,120,446	828,348,600	-	-	957,469,046	40,091,958	27,982,637	27,982,637	69.80	-12,109,321	-30.20				
機械及設備	129,120,446	828,348,600	-	-	957,469,046	40,091,958	108,628	108,628	0.27	-39,983,330	-99.73				

# 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4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)		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	27,874,009	-	27,874,009	--	27,874,009	--	會議，期可順利決標，並請捷運公司持續加強管控執行進度。	
交通及運輸設備	231,211	128,509,000	-	-	-	128,740,211	7,362,500	15,146,997	-	15,146,997	205.73	7,784,497	105.73		
交通及運輸設備	231,211	128,509,000	-	-	-	128,740,211	7,362,500	-	-	-	-	-7,362,500	--		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	15,146,997	-	15,146,997	--	15,146,997	--	中和新蘆線及南港東延段車站監視設備暨錄影系統重置工程主要係本案於108年度開始執行佈線，並與廠商配合得宜，故施作及核銷進度比原先估列提前。	
雜項設備	303,863	50,769,400	-	-	-	51,073,263	4,177,539	5,269,970	-	5,269,970	126.15	1,092,431	26.15		
雜項設備	303,863	50,769,400	-	-	-	51,073,263	4,177,539	-	-	-	-	-4,177,539	--		
														木柵機廠火警受信總機及停車場泡沫管路重置工程 本案於108年度完成大部分的佈管，3月底部分工程完成驗收，工程款於109年度第1季辦理付款，故核銷進度比原先估列提前。	

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4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)
購建中固定資產							5,269,970		5,269,970	--	5,269,970	--		
總計	129,685,006	1,012,222,000				1,141,907,006	52,839,604		52,839,604		-1,374,728			

製表

課員張凱翔

覆核

股長曾美媛

TAIPEI

## 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4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	-	21,113,360	-	21,113,360	--	21,113,360	--		
遞延修繕房屋	13,813,435	136,589,000	150,402,435	-	21,113,360	-	21,113,360	--	21,113,360	--	執行數超前為委託捷運公司代辦唎哩岸站、萬隆站、小南門站及新店站等4站廁所重置及淡水線平面段復興崗、忠義、關渡、竹圍、紅樹林等5站部分天花板更新工程等2案：廠商備料完	本局促請臺北捷運公司積極辦理。

# 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4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)			
												整，現場工單申請順利，致工程進度及付款超前。	

製表

課員張凱新

覆核

股長曾美媛