

# 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5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 5 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、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 9 至 11 頁
六、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5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	25,682,927	21,468,416	4,214,511	19.63	133,036,316	107,342,084	25,694,232	23.94
45	財產收入	4,407,621,000	25,534,220	21,468,416	4,065,804	18.94	132,533,202	107,342,084	25,191,118	23.47
452	租金收入	4,150,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
454	利息收入	257,621,000	25,534,220	21,468,416	4,065,804	18.94	132,533,202	107,342,084	25,191,118	23.47
4Y	其他收入	15,000,000	148,707	-	148,707	--	503,114	-	503,114	--
4YY	雜項收入	15,000,000	148,707	-	148,707	--	503,114	-	503,114	--
5	基金用途	1,323,060,000	110,831,772	36,856,208	73,975,564	200.71	202,246,169	118,417,447	83,828,722	70.79
51	捷運設備重置計畫	144,809,000	11,518,966	9,544,228	1,974,738	20.69	18,940,017	22,205,352	-3,265,335	-14.71
5L	一般行政管理計畫	29,440,000	1,531,530	1,816,158	-284,628	-15.67	11,571,912	16,501,941	-4,930,029	-29.88
5M	建築及設備計畫	1,148,811,000	97,781,276	25,495,822	72,285,454	283.52	171,734,240	79,710,154	92,024,086	115.45
	購建固定資產	1,012,222,000	86,281,030	25,495,822	60,785,208	238.41	139,120,634	79,710,154	59,410,480	74.53
	其他	136,589,000	11,500,246	-	11,500,246	--	32,613,606	-	32,613,606	--
6	本期賸餘(短絀)	3,099,561,000	-85,148,845	-15,387,792	-69,761,053	--	-69,209,853	-11,075,363	-58,134,490	--
71	期初基金餘額	46,090,290,000	46,084,340,395	46,094,602,429	-10,262,034	-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	45,999,191,550	46,079,214,637	-80,023,087	-0.17	45,999,191,550	46,079,214,637	-80,023,087	-0.17

製表



覆核



7/21/2020

# 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5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：  
主要係蘆洲線及新莊線可程式控制器重置及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等2案：因廠商備料、施作人力調度得宜，安裝進度超前，致工程進度及付款超前。
  - (2)其他部分：執行數超前為委託捷運公司代辦唹哩岸站、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5月31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	45,999,211,550	100.00	2	負債	20,000	0.00
11	流動資產	45,721,687,177	99.40	22	其他負債	20,000	0.00
111	現金	41,199,480,812	89.57	221	什項負債	20,000	0.00
1112	銀行存款	41,199,465,812	89.57	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	45,999,191,550	100.00
113	應收款項	216,335,329	0.47	31	基金餘額	45,999,191,550	100.00
1139	應收利息	216,335,329	0.47	311	基金餘額	45,999,191,550	100.00
114	存貨	5,871,036	0.01	3111	累積餘額	46,068,401,403	100.15
1141	物料	5,871,036	0.01	3113	本期短絀	-69,209,853	-0.15
116	短期貸墊款	4,300,000,000	9.35				
1162	短期貸款	4,300,000,000	9.35				
13	其他資產	277,524,373	0.60				
131	什項資產	277,524,373	0.60				
1315	暫付及待結轉帳項	277,524,373	0.60				
	合 計	45,999,211,550	100.00		合 計	45,999,211,550	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

陳貞榮

覆核

股長曾美瑛

## 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5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	-	-	-	11,518,966	9,544,228	1,974,738	20.69
		累計數	-	-	-	18,940,017	22,205,352	-3,265,335	-14.71
辦理捷運系統設施、設備重置		本月數	-	-	-	97,781,276	91,481,530	6,299,746	6.89
		累計數	-	-	-	171,734,240	145,695,862	26,038,378	17.87
		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							

製表

張員發

覆核

殷長曾美瑗

# 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附表

中華民國109年5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：  
主要係蘆洲線及新莊線可程式控制器重置及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等2案：因廠商備料、施作人力調度得宜，安裝進度超前，致工程進度及付款超前。
  - (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係可用預算數，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，共計12億9,230萬9,441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5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	-	-	-18,959,795	125,943,132	
房屋及建築	85,583,855	-26,232,141	5,000,000	-	-1,907,925	62,443,789	
機械及設備	8,058,815,073	-5,079,907,758	108,628	37,377,325	-215,888,465	2,725,750,153	
交通及運輸設備	4,097,333,303	-2,134,014,607	1,175,718	31,721,689	-106,026,114	1,826,746,611	期末餘額27億2,575萬 0,153元與財產管理系統 之分類統計表中本期結存 27億2,575萬8,238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。
雜項設備	947,199,857	-770,883,614	67,999	10,000	-18,113,524	158,260,718	期末餘額1億5,826萬 0,718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5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	-	139,012,006	6,243,717	-	536,219,029	1億5,826萬1,007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	-	-	59,400	-	825,750	
合 計	14,229,608,274	-8,502,475,489	145,364,351	75,412,131	-360,895,823	5,436,189,182	

製表

陳 勇 強

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5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所致。
- 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，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高運量301型電聯車車載號誌系統重置等案所致，本年度變動減少數係以前年度付款並於本年度完成驗收624萬3,717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5月止累計攤銷金額5萬9,400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5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	145,695,862	139,120,634	-	139,120,634	95.49	-6,575,228	-4.51		
房屋及建築	29,486	4,595,000				4,624,486	2,592,335	4,440,000		4,440,000	171.27	1,847,665	71.27		
房屋及建築	29,486	4,595,000				4,624,486	2,592,335					-2,592,335	--		
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	128,033,488	109,125,006		109,125,006	85.23	-18,908,482	-14.77		
機械及設備	129,120,446	828,348,600				957,469,046	128,033,488	108,628		108,628	0.08	-127,924,860	-99.92	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。 [ZYX01、ZYX02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1日開第2及3次評選	本局促請各工程處積極辦理。

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5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	-	-	-	-	-	-	-	109,016,378	-	109,016,378	--	109,016,378	--	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。	
交通及運輸設備	231,211	128,509,000	-	-	128,740,211	7,392,500	16,726,370	-	16,726,370	226.26	9,333,870	126.26			
交通及運輸設備	231,211	128,509,000	-	-	128,740,211	7,392,500	-	-	-	-	-7,392,500	--			
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	16,726,370	-	16,726,370	--	16,726,370	--		
雜項設備	303,863	50,769,400	-	-	51,073,263	7,677,539	8,829,258	-	8,829,258	115.00	1,151,719	15.00	木柵機廠火警受信總機及停車場泡沫管帶重置工程 本案於108年度完成大部分的佈管，另年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。		
雜項設備	303,863	50,769,400	-	-	51,073,263	7,677,539	67,999	-	67,999	0.89	-7,609,540	-99.11			

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5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								8,761,259		8,761,259			8,761,259		
總計	129,685,006	1,012,222,000				1,141,907,006	145,695,862	139,120,634		139,120,634			-6,575,228		

製表

張貞強

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 遞延支出執行情形明細表

中華民國109年5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	-	32,613,606	-	32,613,606	--	32,613,606	--		
遞延修繕房屋	13,813,435	136,589,000	150,402,435	-	32,613,606	-	32,613,606	--	32,613,606	--	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	

## 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5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)				

製表

張員強

覆核

股長曾美瑗