

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7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7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 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 10 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7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 | 23,531,036 | 21,468,416 | 2,062,620 | 9.61 | 832,219,347 | 2,300,278,916 | -1,468,059,569 | -63.82 |
| 45 | 財產收入 | 4,407,621,000 | 23,469,764 | 21,468,416 | 2,001,348 | 9.32 | 831,505,472 | 2,300,278,916 | -1,468,773,444 | -63.85 |
| 452 | 租金收入 | 4,150,000,000 | - | - | - | -- | 650,000,000 | 2,150,000,000 | -1,500,000,000 | -69.77 |
| 454 | 利息收入 | 257,621,000 | 23,469,764 | 21,468,416 | 2,001,348 | 9.32 | 181,505,472 | 150,278,916 | 31,226,556 | 20.78 |
| 4Y | 其他收入 | 15,000,000 | 61,272 | - | 61,272 | -- | 713,875 | - | 713,875 | -- |
| 4YY | 雜項收入 | 15,000,000 | 61,272 | - | 61,272 | -- | 713,875 | - | 713,875 | -- |
| 5 | 基金用途 | 1,323,060,000 | 77,940,685 | 128,132,817 | -50,192,132 | -39.17 | 409,318,973 | 300,695,291 | 108,623,682 | 36.12 |
| 51 | 捷運設備重置計畫 | 144,809,000 | 7,742,386 | 5,633,448 | 2,108,938 | 37.44 | 92,052,062 | 39,867,748 | 52,184,314 | 130.89 |
| 5L | 一般行政管理計畫 | 29,440,000 | 1,631,997 | 1,773,686 | -141,689 | -7.99 | 17,100,246 | 20,092,785 | -2,992,539 | -14.89 |
| 5M | 建築及設備計畫 | 1,148,811,000 | 68,566,302 | 120,725,683 | -52,159,381 | -43.20 | 300,166,665 | 240,734,758 | 59,431,907 | 24.69 |
| | 購建固定資產 | 1,012,222,000 | 60,409,535 | 76,715,378 | -16,305,843 | -21.25 | 253,391,749 | 196,724,453 | 56,667,296 | 28.81 |
| | 其他 | 136,589,000 | 8,156,767 | 44,010,305 | -35,853,538 | -81.47 | 46,774,916 | 44,010,305 | 2,764,611 | 6.28 |
| 6 | 本期賸餘(短絀) | 3,099,561,000 | -54,409,649 | -106,664,401 | 52,254,752 | -- | 422,900,374 | 1,999,583,625 | -1,576,683,251 | -78.85 |
| 71 | 期初基金餘額 | 46,090,290,000 | 46,545,711,426 | 48,196,538,026 | -1,650,826,600 | -3.43 | 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 | 46,491,301,777 | 48,089,873,625 | -1,598,571,848 | -3.32 | 46,491,301,777 | 48,089,873,625 | -1,598,571,848 | -3.32 |

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7月份

- 1.租金收入執行數落後，係因受疫情衝擊減租臺北捷運公司109年捷運系統財產第二期租金15億元所致。
- 2.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。
- 3.雜項收入執行數超前，主要係因臺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。
- 4.捷運設備重置計畫執行數超前主要係因已結案之「高運量15個車站月台門建置工程」案依調解結果退還以前年度廠商罰款收入所致。
- 5.一般行政管理計畫執行落後，主要係因本局派用人員派用條例廢止，依法改制為任用機關，故配合本局組織修編，重新調整重置基金員職級數，以致109年度實際執行較原編列數減少所致。
- 6.建築及設備計畫預算數係可用預算數，包含法定預算數240,734,758元及以前年度保留數73,497,791元，共計314,232,549元，執行率為95.52%。

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7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 | 46,491,321,777 | 100.00 | 2 | 負債 | 20,000 | 0.00 |
| 11 | 流動資產 | 46,313,323,309 | 99.62 | 22 | 其他負債 | 20,000 | 0.00 |
| 111 | 現金 | 41,836,821,116 | 89.99 | 221 | 什項負債 | 20,000 | 0.00 |
| 1112 | 銀行存款 | 41,836,806,116 | 89.99 | 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 | 46,491,301,777 | 100.00 |
| 113 | 應收款項 | 170,631,157 | 0.37 | 31 | 基金餘額 | 46,491,301,777 | 100.00 |
| 1139 | 應收利息 | 170,631,157 | 0.37 | 311 | 基金餘額 | 46,491,301,777 | 100.00 |
| 114 | 存貨 | 5,871,036 | 0.01 | 3111 | 累積餘額 | 46,068,401,403 | 99.09 |
| 1141 | 物料 | 5,871,036 | 0.01 | 3112 | 本期賸餘 | 422,900,374 | 0.91 |
| 116 | 短期貸墊款 | 4,300,000,000 | 9.25 | | | | |
| 1162 | 短期貸款 | 4,300,000,000 | 9.25 | | | | |
| 13 | 其他資產 | 177,998,468 | 0.38 | | | | |
| 131 | 什項資產 | 177,998,468 | 0.38 | | | | |
| 1315 | 暫付及待結轉帳項 | 177,998,468 | 0.38 | | | | |
| | 合 計 | 46,491,321,777 | 100.00 | | 合 計 | 46,491,321,777 | 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

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7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 | | | | | | | | |
| | | 捷運設備重置計畫 | | 本月數 | - | - | - | 7,742,386 | 5,633,448 |
| 累計數 | - | | | - | - | 92,052,062 | 39,867,748 | 52,184,314 | 130.89 |
| 建築及設備計畫 | | 本月數 | - | - | - | 68,566,302 | 128,197,766 | -59,631,464 | -46.52 |
| | | 累計數 | - | - | - | 300,166,665 | 314,232,549 | -14,065,884 | -4.48 |
| | | 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7月份

1. 捷運設備重置計畫執行數超前主要係因已結案之「高運量15個車站月台門建置工程」案依調解結果退還以前年度廠商罰款收入所致。

2. 建築及設備計畫預算數係可用預算數，包含法定預算數240,734,758元及以前年度保留數73,497,791元，共計314,232,549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7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 | - | - | -26,543,713 | 118,359,214 | |
| 房屋及建築 | 85,583,855 | -26,232,141 | 5,000,000 | - | -2,341,119 | 62,010,595 | |
| 機械及設備 | 8,058,815,073 | -5,079,907,758 | 124,656 | 37,377,325 | -316,892,345 | 2,624,762,301 | 期末餘額26億2,476萬 2,301元與財產管理系統 之分類統計表中本期結存 26億2,477萬386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 | 31,721,689 | -160,289,000 | 1,772,483,725 | 期末餘額17億7,248萬 3,725元與財產管理系統 之分類統計表中本期結存 17億7,248萬7,025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 | 67,999 | 10,000 | -25,362,402 | 151,011,840 | 期末餘額1億5,101萬 1,840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7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 | - | 253,267,093 | 6,243,717 | - | 650,474,116 | 1億5,101萬2,129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 | - | - | 89,100 | - | 796,050 | |
| 合 計 | 14,229,608,274 | -8,502,475,489 | 259,635,466 | 75,441,831 | -531,428,579 | 5,379,897,841 | |

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7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及周邊設備所致，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壓清洗車清洗設備重置等案所致，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所致。
- 6.電腦軟體本年度變動減少數係無形資產攤銷，截至109年7月止累計攤銷金額8萬9,100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7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 | 264,900,958 | 253,391,749 | - | 253,391,749 | 95.66 | -11,509,209 | -4.34 | | |
| 房屋及建築 | 29,486 | 4,595,000 | - | - | - | 4,624,486 | 2,747,218 | 4,440,000 | - | 4,440,000 | 161.62 | 1,692,782 | 61.62 | 捷運淡水信義線明德站增設出入口工程因廠商備料、施作人力調度得宜，安裝進度超前，致工程進度及付款超前。 | |
| 房屋及建築 | 29,486 | 4,595,000 | - | - | - | 4,624,486 | 2,747,218 | - | - | - | -2,747,218 | -- | | | |
| 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 | 216,088,688 | 197,035,798 | - | 197,035,798 | 91.18 | -19,052,890 | -8.82 | | |
| 機械及設備 | 129,120,446 | 828,348,600 | - | - | - | 957,469,046 | 216,088,688 | 124,656 | - | 124,656 | 0.06 | -215,964,032 | -99.94 | | |
| 購建中固定資產 | - | - | - | - | - | - | - | 196,911,142 | - | 196,911,142 | -- | 196,911,142 | -- | | |
| 交通及運輸設備 | 231,211 | 128,509,000 | - | - | - | 128,740,211 | 27,323,727 | 33,480,286 | - | 33,480,286 | 122.53 | 6,156,559 | 22.53 | 捷運淡水信義線明德站增設出入口工程因廠商備料、施作人力調度得宜，安裝進度超前，致工程進度及付款超前。 | |
| 交通及運輸設備 | 231,211 | 128,509,000 | - | - | - | 128,740,211 | 27,323,727 | - | - | - | -27,323,727 | -- | | | |
| 購建中固定資產 | - | - | - | - | - | - | - | 33,480,286 | - | 33,480,286 | -- | 33,480,286 | -- | | |
| 雜項設備 | 303,863 | 50,769,400 | - | - | - | 51,073,263 | 18,741,325 | 18,435,665 | - | 18,435,665 | 98.37 | -305,660 | -1.63 | | |
| 雜項設備 | 303,863 | 50,769,400 | - | - | - | 51,073,263 | 18,741,325 | 67,999 | - | 67,999 | 0.36 | -18,673,326 | -99.64 | | |
| 購建中固定資產 | - | - | - | - | - | - | - | 18,367,666 | - | 18,367,666 | -- | 18,367,666 | -- | | |
| 總計 | 129,685,006 | 1,012,222,000 | - | - | - | 1,141,907,006 | 264,900,958 | 253,391,749 | - | 253,391,749 | | -11,509,209 | | | |

製表

覆核

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7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 | 49,331,591 | 46,774,916 | - | 46,774,916 | 94.82 | -2,556,675 | -5.18 | | |
| 遞延修繕房屋 | 13,813,435 | 136,589,000 | 150,402,435 | 49,331,591 | 46,774,916 | - | 46,774,916 | 94.82 | -2,556,675 | -5.18 | | |
| 總計 | 13,813,435 | 136,589,000 | 150,402,435 | 49,331,591 | 46,774,916 | - | 46,774,916 | 94.82 | -2,556,675 | -5.18 | | |

製表

覆核