

# 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8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8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8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	17,454,002	21,468,418	-4,014,416	-18.70	849,673,349	2,321,747,334	-1,472,073,985	-63.40
45	財產收入	4,407,621,000	16,401,513	21,468,418	-5,066,905	-23.60	847,906,985	2,321,747,334	-1,473,840,349	-63.48
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	16,401,513	21,468,418	-5,066,905	-23.60	197,906,985	171,747,334	26,159,651	15.23
4Y	其他收入	15,000,000	1,052,489	-	1,052,489	--	1,766,364	-	1,766,364	--
4YY	雜項收入	15,000,000	1,052,489	-	1,052,489	--	1,766,364	-	1,766,364	--
5	基金用途	1,323,060,000	172,970,510	122,326,552	50,643,958	41.40	582,289,483	423,021,843	159,267,640	37.65
51	捷運設備重置計畫	144,809,000	15,049,736	8,731,342	6,318,394	72.36	107,101,798	48,599,090	58,502,708	120.38
5L	一般行政管理計畫	29,440,000	1,680,722	1,773,690	-92,968	-5.24	18,780,968	21,866,475	-3,085,507	-14.11
5M	建築及設備計畫	1,148,811,000	156,240,052	111,821,520	44,418,532	39.72	456,406,717	352,556,278	103,850,439	29.46
	購建固定資產	1,012,222,000	154,182,080	111,821,520	42,360,560	37.88	407,573,829	308,545,973	99,027,856	32.10
	其他	136,589,000	2,057,972	-	2,057,972	--	48,832,888	44,010,305	4,822,583	10.96
6	本期賸餘(短絀)	3,099,561,000	-155,516,508	-100,858,134	-54,658,374	--	267,383,866	1,898,725,491	-1,631,341,625	-85.92
71	期初基金餘額	46,090,290,000	46,491,301,777	48,089,873,625	-1,598,571,848	-3.32	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	46,335,785,269	47,989,015,491	-1,653,230,222	-3.45	46,335,785,269	47,989,015,491	-1,653,230,222	-3.45

製表

張其強

覆核

曾美媛



# 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8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352,556,278元及以前年度保留數81,250,873元，共計433,807,151元，執行率為105.21%。

# 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8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	46,391,859,645	100.00	2	負債	56,074,376	0.12
11	流動資產	46,317,756,639	99.84	21	流動負債	56,054,376	0.12
111	現金	41,956,022,180	90.44	212	應付款項	56,054,376	0.12
1112	銀行存款	41,956,007,180	90.44	2125	應付費用	56,054,376	0.12
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	59,837,373	0.13	221	什項負債	20,000	0.00
1139	應收利息	59,837,373	0.13	2211	存入保證金	20,000	0.00
114	存貨	1,897,086	0.00	3	基金餘額	46,335,785,269	99.88
1141	物料	1,897,086	0.00	31	基金餘額	46,335,785,269	99.88
116	短期貸墊款	4,300,000,000	9.27	311	基金餘額	46,335,785,269	99.88
1162	短期貸款	4,300,000,000	9.27	3111	累積餘額	46,068,401,403	99.30
13	其他資產	74,103,006	0.16	3112	本期賸餘	267,383,866	0.58
131	什項資產	74,103,006	0.16				
1315	暫付及待結轉帳項	74,103,006	0.16				
	合 計	46,391,859,645	100.00		合 計	46,391,859,645	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

股長曾美媛

TAIPEI

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8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	-	-	-	15,049,736	8,731,342	6,318,394	72.36
		累計數	-	-	-	107,101,798	48,599,090	58,502,708	120.38
辦理捷運系統設施、設備重置		本月數	-	-	-	156,240,052	119,574,602	36,665,450	30.66
		累計數	-	-	-	456,406,717	433,807,151	22,599,566	5.21
		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8月份

<p>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。</p> <p>2. 辦理捷運系統設施、設備重置預算數係可用預算數，包含法定預算數352,556,278元及以前年度保留數81,250,873元，共計433,807,151元。</p>
---

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8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	-	-	-30,335,672	114,567,255	
房屋及建築	85,583,855	-26,232,141	5,000,000	-	-2,557,718	61,793,996	
機械及設備	8,058,815,073	-5,079,907,758	22,595,036	37,377,325	-367,765,380	2,596,359,646	期末餘額25億9,635萬 9,646元與財產管理系統 之分類統計表中本期結存 25億9,636萬7,731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	-187,408,391	1,745,364,334	期末餘額17億4,536萬 4,334元與財產管理系統 之分類統計表中本期結存 17億4,536萬7,634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	-28,986,841	147,387,401	期末餘額1億4,738萬 7,401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8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		407,449,173	28,714,097	-	782,185,816	1億4,738萬7,690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		-	103,950	-	781,200	
合 計	14,229,608,274	-8,502,475,489	436,287,926	97,927,061	-617,054,002	5,448,439,648	

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8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，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8月止累計攤銷金額10萬3,950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8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	384,422,983	407,573,829	-	407,573,829	106.02	23,150,846	6.02		
房屋及建築	29,486	4,595,000	-	-	-	4,624,486	2,752,218	4,440,000	-	4,440,000	161.32	1,687,782	61.32	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	2,752,218	-	-	-	-	-2,752,218	--		
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	335,571,041	344,829,826	-	344,829,826	102.76	9,258,785	2.76		
機械及設備	129,120,446	828,348,600	-	-	-	957,469,046	335,571,041	21,525,148	-	21,525,148	6.41	-314,045,893	-93.59		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	323,304,678	-	323,304,678	--	323,304,678	--		
交通及運輸設備	231,211	128,509,000	-	-	-	128,740,211	27,323,727	36,805,902	-	36,805,902	134.70	9,482,175	34.70	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	-	-	-	-	-	-	-	36,805,902	-	36,805,902	--	36,805,902	--		
雜項設備	303,863	50,769,400	-	-	-	51,073,263	18,775,997	21,498,101	-	21,498,101	114.50	2,722,104	14.50	板南線部分車 站空調設備重 置工程因廠商 備料、施作人 力調度得宜， 安裝進度超	

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8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)		
雜項設備	303,863	50,769,400	-	-	-	51,073,263	18,775,997	67,999	-	67,999	0.36	-18,707,998	-99.64	前，致工程進度及付款超前。	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	21,430,102	-	21,430,102	--	21,430,102	--			
總計	129,685,006	1,012,222,000	-	-	-	1,141,907,006	384,422,983	407,573,829	-	407,573,829		23,150,846			

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8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	49,384,168	48,832,888	-	48,832,888	98.88	-551,280	-1.12		
遞延修繕房屋	13,813,435	136,589,000	150,402,435	49,384,168	48,832,888	-	48,832,888	98.88	-551,280	-1.12		
總計	13,813,435	136,589,000	150,402,435	49,384,168	48,832,888	-	48,832,888	98.88	-551,280	-1.12		

製表

課員張凱翔

覆核

股長曾美媛