

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110年1月份

主辦會計人員

會計室主任 林瑞碧

機關長官

臺北市政府
捷運工程局長 張澤雄(成三)

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

目 次

中華民國110年1月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 4 至 5 頁
三、長期負債變動表	第 - - 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6 頁
五、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 7 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 8 至 9 頁
二、收入支出表	第 10 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 11 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110年1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			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	4,420,740,000	16,266,772	22,145,000	-5,878,228	-26.54	16,266,772	22,145,000	-5,878,228	-26.54
財產收入	4,415,740,000	16,253,518	22,145,000	-5,891,482	-26.60	16,253,518	22,145,000	-5,891,482	-26.60
租金收入	4,150,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
利息收入	265,740,000	16,253,518	22,145,000	-5,891,482	-26.60	16,253,518	22,145,000	-5,891,482	-26.60
其他收入	5,000,000	13,254	-	13,254	--	13,254	-	13,254	--
雜項收入	5,000,000	13,254	-	13,254	--	13,254	-	13,254	--
基金用途	1,289,317,000	4,887,119	6,852,973	-1,965,854	-28.69	4,887,119	6,852,973	-1,965,854	-28.69
捷運設備重置計畫	234,141,000	-	-	-	--	-	-	-	--
一般行政管理計畫	25,936,000	4,887,119	6,852,973	-1,965,854	-28.69	4,887,119	6,852,973	-1,965,854	-28.69
建築及設備計畫	1,029,240,000	-	-	-	--	-	-	-	--
購建固定資產	882,871,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	146,369,000	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	3,131,423,000	11,379,653	15,292,027	-3,912,374	-25.58	11,379,653	15,292,027	-3,912,374	-25.58
期初基金餘額	49,167,961,000	47,621,579,485	49,167,961,000	-1,546,381,515	-3.15	47,621,579,485	49,167,961,000	-1,546,381,515	-3.15
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	52,299,384,000	47,632,959,138	49,183,253,027	-1,550,293,889	-3.15	47,632,959,138	49,183,253,027	-1,550,293,889	-3.15

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110年1月份

- 1.利息收入執行數落後，主要係因受新冠肺炎疫情影響，金融情勢調降利率，故實際數較預算數低。
- 2.雜項收入執行數超前，主要係因土建處繳交RX153標(捷運劍潭站屋頂懸吊系統案)逾期罰款及二工處繳交IYZX01標(電梯電扶梯改善工程案)安衛工程罰款所致。
- 3.一般行政管理計畫執行數落後，主要係因暫支考績獎金尚未核定轉列實付所致。

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110年1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		比較增減	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
捷運設備重置計畫		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
辦理捷運系統設施、設備重置		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							
		本月數							
		累計數							

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110年1月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (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	-536,940,877	-	-	-3,791,959	95,607,460	
房屋及建築	90,583,855	-29,656,255	-	-	-216,599	60,711,001	
機械及設備	8,276,730,685	-5,647,872,039	-	-	-52,678,000	2,576,180,646	
交通及運輸設備	4,120,431,330	-2,433,680,556	-	-	-27,424,816	1,659,325,958	
雜項設備	953,734,280	-814,073,582	-	-	-2,925,213	136,735,485	
購建中固定資產	1,127,944,489	-	-	-	-	1,127,944,489	
電腦軟體	721,800	-	-	14,850	-	706,950	
合 計	15,206,486,735	-9,462,223,309	-	14,850	-87,036,587	5,657,211,989	

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110年1月份

- 1.機械及設備期末餘額25億7,618萬646元與財產管理系統之分類統計表中本期結存25億7,618萬8,731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。
- 2.交通及運輸設備期末餘額16億5,932萬5,958元與財產管理系統之分類統計表中本期結存16億5,932萬9,258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。
- 3.期末餘額1億3,673萬5,485元與財產管理系統之分類統計表中本期結存1億3,673萬5,774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。
- 4.電腦軟體本年度變動減少數係無形資產攤銷，截至110年1月止累計攤銷金額14,850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110年1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	-	882,871,000	-	-	-	882,871,000	-	-	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	-	652,144,250	-	-	-	652,144,250	-	-	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	-	652,144,250	-	-	-	652,144,250	-	-	-	-	-	-	-	-	
交通及運輸設備	-	123,204,000	-	-	-	123,204,000	-	-	-	-	-	-	-	-	
交通及運輸設備	-	123,204,000	-	-	-	123,204,000	-	-	-	-	-	-	-	-	
雜項設備	-	107,522,750	-	-	-	107,522,750	-	-	-	-	-	-	-	-	
雜項設備	-	107,522,750	-	-	-	107,522,750	-	-	-	-	-	-	-	-	
總 計	-	882,871,000	-	-	-	882,871,000	-	-	-	-	-	-	-	-	

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110年1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	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)			
建築及設備計畫	-	146,369,000	146,369,000	-	-	-	-	-	-	-	--		
遞延支出	-	146,369,000	146,369,000	-	-	-	-	-	-	-	--		
遞延修繕房屋	-	146,369,000	146,369,000	-	-	-	-	-	-	-	--		
總計	-	146,369,000	146,369,000	-	-	-	-	-	--	-	--		

製表

覆核

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110年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	53,290,480,296	100.00	負債	309,169	-
流動資產	47,529,033,848	89.19	流動負債	309,169	-
現金	43,129,902,759	80.93	應付款項	309,169	-
銀行存款	43,129,887,759	80.93	應付費用	309,169	-
零用及週轉金	15,000	-	淨資產	53,290,171,127	100.00
應收款項	99,131,089	0.19	淨資產	53,290,171,127	100.00
應收利息	99,131,089	0.19	淨資產	53,290,171,127	100.00
短期貸墊款	4,300,000,000	8.07	累積餘額	53,365,842,911	100.14
短期貸款	4,300,000,000	8.07	本期短絀	-75,671,784	-0.14
固定資產	5,656,505,039	10.61			
土地改良物	95,607,460	0.18			
土地改良物	636,340,296	1.19			
累計折舊 - 土地改良物	-540,732,836	-1.01			
房屋建築及設備	60,711,001	0.11			
房屋建築及設備	90,583,855	0.17			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-29,872,854	-0.06			
機械及設備	2,576,180,646	4.83			
機械及設備	8,276,730,685	15.53			

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110年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 機械及設備	-5,700,550,039	-10.70			
交通及運輸設備	1,659,325,958	3.11			
交通及運輸設備	4,120,431,330	7.73			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,461,105,372	-4.62			
雜項設備	136,735,485	0.26			
雜項設備	953,734,280	1.79			
累計折舊 - 雜項設備	-816,998,795	-1.53			
購建中固定資產	1,127,944,489	2.12			
購建中固定資產	1,127,944,489	2.12			
無形資產	706,950	-			
無形資產	706,950	-			
電腦軟體	706,950	-			
其他資產	104,234,459	0.20			
什項資產	104,234,459	0.20			
暫付及待結轉帳項	104,234,459	0.20			
合 計	53,290,480,296	100.00	合 計	53,290,480,296	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

收入支出表

中華民國110年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	16,266,772	16,266,772
財產收益	16,253,518	16,253,518
財產孳息收入	16,253,518	16,253,518
其他收入	13,254	13,254
雜項收入	13,254	13,254
支出	91,938,556	91,938,556
人事支出	4,887,119	4,887,119
人事支出	4,887,119	4,887,119
折舊、折耗及攤銷	87,051,437	87,051,437
固定資產折舊	87,036,587	87,036,587
無形資產攤銷	14,850	14,850
本期賸餘(短絀)	-75,671,784	-75,671,784
期初淨資產	-	53,365,842,911
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	53,290,171,127

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	16,266,772	-	16,266,772	收入
財產收入	16,253,518	-	16,253,518	財產收益
其他收入	13,254	-	13,254	其他收入
基金用途	4,887,119	87,051,437	91,938,556	支出
用人費用	4,887,119	-	4,887,119	人事支出
		87,051,437	87,051,437	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,379,653	-87,051,437	-75,671,784	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	47,621,579,485	5,744,263,426	53,365,842,911	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	47,632,959,138	5,657,211,989	53,290,171,127	期末淨資產

註: 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」87,051,437元係採用權責發生基礎所產生之評價科目,不在基金來源、用途及餘絀表表達,應自調整數欄位加回。

製表

覆核