

# 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3月份

主辦會計人員

會計 崔林瑞碧

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3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 至 4 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 5 至 6 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 7 至 8 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 9 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 10 至 12 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 13 至 14 頁
二、收入支出表	第 15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 16 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3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	14,981,525	22,145,000	-7,163,475	-32.35	47,183,566	66,435,000	-19,251,434	-28.98
財產收入	4,415,740,000	14,929,525	22,145,000	-7,215,475	-32.58	47,118,312	66,435,000	-19,316,688	-29.08
租金收入	4,150,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
利息收入	265,740,000	14,929,525	22,145,000	-7,215,475	-32.58	47,118,312	66,435,000	-19,316,688	-29.08
其他收入	5,000,000	52,000	-	52,000	--	65,254	-	65,254	--
雜項收入	5,000,000	52,000	-	52,000	--	65,254	-	65,254	--
基金用途	1,289,317,000	71,002,542	54,677,612	16,324,930	29.86	78,544,432	84,595,113	-6,050,681	-7.15
捷運設備重置計畫	234,141,000	-	-	-	--	-	71,400	-71,400	--
一般行政管理計畫	25,936,000	1,768,526	1,797,993	-29,467	-1.64	8,234,625	10,300,094	-2,065,469	-20.05
建築及設備計畫	1,029,240,000	69,234,016	52,879,619	16,354,397	30.93	70,309,807	74,223,619	-3,913,812	-5.27
購建固定資產	882,871,000	60,408,496	52,879,619	7,528,877	14.24	61,484,287	74,223,619	-12,739,332	-17.16
其他	146,369,000	8,825,520	-	8,825,520	--	8,825,520	-	8,825,520	--
本期賸餘(短絀)	3,131,423,000	-56,021,017	-32,532,612	-23,488,405	--	-31,360,866	-18,160,113	-13,200,753	--
期初基金餘額	49,167,961,000	47,646,239,636	49,182,333,499	-1,536,093,863	-3.12	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	47,590,218,619	49,149,800,887	-1,559,582,268	-3.17	47,590,218,619	49,149,800,887	-1,559,582,268	-3.17

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3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，主要係因捷運劍潭站屋頂懸吊系統案逾期罰款等所致。
- 3.捷運設備重置計畫執行數落後，係因捷運劍潭站屋頂懸吊系統案工程及管理諮詢服務費，109年度之年度監測成果簡報於110年2月3日召開，會議記錄於110年3月8日簽核發文，後續將請廠商加速辦理計價核銷作業。
- 4.一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。
- 5.建築及設備計畫執行數落後，係因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，廠商提送計價延遲，致執行率偏低。目前計價資料核銷辦理中，已加速進行估驗，趨趕計價程序。

## 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3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	-	-	-	-	-
累計數	-			-	-	-	71,400	-71,400	--
辦理捷運系統設施、設備重置		本月數	-	-	-	69,234,016	52,879,619	16,354,397	30.93
		累計數	-	-	-	70,309,807	74,223,619	-3,913,812	-5.27
		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

## 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國110年3月份

1.捷運設備重置計畫執行數落後，係因捷運劍潭站屋頂懸吊系統案工程及管理諮詢服務費，109年度之年度監測成果簡報於110年2月3日召開，會議記錄於110年3月8日簽核發文，後續將請廠商加速辦理計價核銷作業。

# 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3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	-	-	-11,375,877	88,023,542	
房屋及建築	90,583,855	-29,656,255	8,122,514	-	-888,047	68,162,067	
機械及設備	8,276,730,685	-5,647,872,039	-	-	-157,915,326	2,470,943,320	
交通及運輸設備	4,120,431,330	-2,433,680,556	16,020,574	-	-83,475,096	1,619,296,252	
雜項設備	953,734,280	-814,073,582	-	-	-8,775,639	130,885,059	
購建中固定資產	1,127,944,489	-	68,403,432	31,062,233	-	1,165,285,688	
電腦軟體	721,800	-	-	44,550	-	677,250	
合 計	15,206,486,735	-9,462,223,309	92,546,520	31,106,783	-262,429,985	5,543,273,178	

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3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.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所致。
- 3.購建中固定資產本年度變動增加數係辦理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及依契約規定支付廠商之款項，併隨估驗計價逐期扣回之金額所致。
- 4.電腦軟體本年度變動減少數係無形資產攤銷，截至110年3月止累計攤銷金額44,550元。
- 5.機械及設備期末餘額24億7,094萬3,320元與財產管理系統之分類統計表中本期結存24億7,095萬1,405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。
- 6.交通及運輸設備期末餘額16億1,929萬6,252元與財產管理系統之分類統計表中本期結存16億1,929萬9,552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。
- 7.雜項設備期末餘額1億3,088萬5,059元與財產管理系統之分類統計表中本期結存1億3,088萬5,348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。

# 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3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	64,327,187	882,871,000	-	-	-	947,198,187	74,223,619	61,484,287	-	61,484,287	82.84	-12,739,332	-17.16	執行數落後， 主要係因臺北 捷運系統初期 路網車站出入 口電扶梯電梯 中期改善工 程，部分工程 已執行但廠商 提送計價延 遲，已請廠商 加速辦理。	本局促請各 工程處積極 辦理。
機械及設備	62,059,254	652,144,250	-	-	-	714,203,504	70,341,394	54,054,344	-	54,054,344	76.85	-16,287,050	-23.15		
機械及設備	62,059,254	652,144,250	-	-	-	714,203,504	70,341,394	-	-	-	-	-70,341,394	--		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	54,054,344	-	54,054,344	-	54,054,344	--		
交通及運輸設備	2,261,933	123,204,000	-	-	-	125,465,933	167,197	2,951,429	-	2,951,429	1,765.24	2,784,232	1,665.24		
交通及運輸設備	2,261,933	123,204,000	-	-	-	125,465,933	167,197	-	-	-	-	-167,197	--	執行數超前， 主要係因淡水 信義線車站及 北投機廠監視 設備暨錄影系 統重置工程， 原預估設備材 料恐因受疫情 影響無法於2 月交貨，惟後 續不受疫情影 響如期交貨致 進度超前。	爾後覈實分 配預算。

# 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3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	-	-	-	-	-	-	-	2,951,429	-	2,951,429	-	2,951,429	--			
雜項設備	6,000	107,522,750	-	-	-	107,528,750	3,715,028	4,478,514	-	4,478,514	120.55	763,486	20.55	執行數超前， 爾後覈實分 配預算。 線部分車站空 調設備重置工 程，本年度為 最後一年施 作，因廠商熟 捻施工法， 加速作業致進 度超前。		
雜項設備	6,000	107,522,750	-	-	-	107,528,750	3,715,028	-	-	-	-3,715,028	--				
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	4,478,514	-	4,478,514	-	4,478,514	--			
總 計	64,327,187	882,871,000	-	-	-	947,198,187	74,223,619	61,484,287	-	61,484,287	82.84	-12,739,332	-17.16			

## 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3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	47,457,001	146,369,000	193,826,001	-	8,825,520	-	8,825,520	-	8,825,520	--	執行數超前，爾後覈實分 係因捷運文湖配預算。 線木柵段隔音 牆改善工程， 本年度為第二 年施作，因廠 商熟捻施作工 法，加速作業 致進度超前。	
遞延支出	47,457,001	146,369,000	193,826,001	-	8,825,520	-	8,825,520	-	8,825,520	--		
遞延修繕房屋建 築支出	47,457,001	146,369,000	193,826,001	-	8,825,520	-	8,825,520	-	8,825,520	--		
總計	47,457,001	146,369,000	193,826,001	-	8,825,520	-	8,825,520	--	8,825,520	--		

製表

覆核

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

110年度第1期(民國110年1月至3月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至110年3月 底累計分配數 (2)	截至110年3月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
中正紀念堂站等 廁所重置工程 (110-112)	82,046,000	9,210,000	9,210,000	-	-	--	-			-	-	-
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(108- 111)	150,341,000	118,061,000	51,635,410	-	-	--	-		108/06/27	142,000,000	52.31	52.31
中和線部分車站 空調設備重置工 程(108-109)	60,097,000	60,097,000	4,000	-	-	--	-		108/05/16	59,442,723	100.00	100.00
文湖線370型電 聯車車廂內裝重 置(110-112)	67,000,000	9,898,000	9,898,000	-	-	--	-		110/03/12	64,600,000	-	-
文湖線電聯車車 軸(差速器齒輪組 及減速齒輪組)重 置(108-112)	94,926,000	35,389,000	28,307,000	-	-	--	-		107/12/21	92,000,000	38.46	38.46
板南線台北車站 月台區、通道出 入口及部分大廳 區天花板更新工 程(110-112)	64,239,000	8,713,000	8,713,000	-	-	--	-			-	-	-
板南線部分車站 空調設備重置工 程(108-110)	89,680,000	89,680,000	38,355,000	3,700,000	4,052,120	109.52	10.56		108/05/16	88,138,301	90.67	94.99

## 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

110年度第1期(民國110年1月至3月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至110年3月 底累計分配數 (2)	截至110年3月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
高運量301型電 聯車車載號誌系 統重置(106-109 年)	559,740,000	547,739,500	42,337,690	-	-	--	-		106/06/22	547,034,250	92.30	92.30
高運量301型電 聯車鎳鎘電池組 重置(109-111)	61,000,000	61,000,000	30,668,085	-	-	--	-		109/03/09	60,663,830	50.00	50.00
高運量321/341 型電聯車推進系 統重置(110-115)	2,777,980,000	3,000,000	3,000,000	-	-	--	-			-	-	-
高運量381型電 聯車錄影系統重 置(110-112)	55,476,000	265,000	265,000	-	-	--	-			-	-	-
捷運文湖線木柵 段隔音牆改善工 程(109-111)	73,500,000	50,000,000	40,044,217	-	8,825,520	--	22.04		109/05/04	69,980,000	30.11	42.59
捷運文湖線雜散 電流防制改善工 程(109-112)	166,500,000	32,768,000	31,562,008	-	-	--	-		109/06/22	147,985,205	0.03	0.03
捷運北投站至復 興崗站高架段隔 音牆更新工程 (108-110)	57,709,000	57,709,000	48,042,112	-	-	--	-		108/06/21	54,986,720	25.61	25.61
捷運淡水線平面 段隔音牆更新工 程(110-112)	93,295,000	15,434,000	15,434,000	-	-	--	-			-	-	-

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

110年度第1期(民國110年1月至3月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本年底已編列預算數	本年度可用預算數 (1)	截至110年3月底累計分配數 (2)	截至110年3月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
淡水、新店及小南門線油壓電梯重置工程(108-110)	55,089,000	54,480,000	20,873,000	1,857,932	1,857,932	100.00	8.90		108/04/23	48,430,711	64.39	71.27
淡水、新店及板南線部分車站照明重置(110-112)	83,002,000	23,150,000	23,150,000	-	-	--	-			-	-	-
淡水信義線車站及北投機廠監視設備暨錄影系統重置工程(109-111)	160,000,000	81,713,000	70,740,000	4,487,150	6,231,062	138.86	8.81		109/07/09	157,047,292	13.17	13.18
新店線廠站及台大醫院站火警排煙系統重置工程(109-111)	55,984,000	39,420,000	32,654,000	1,382,225	1,704,075	123.28	5.22		109/07/07	54,384,000	26.28	26.59
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(107-111)	632,823,500	489,994,000	290,140,455	57,010,000	33,952,634	59.56	11.70	執行率偏低係因部分工程已執行但尚未完成計價，目前計價資料核銷辦理中，已加速進行估驗，趨趕計價程序。	108/07/16	513,286,666	59.42	62.22

# 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3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	53,133,800,966	100.00	負債	309,169	0.00
流動資產	47,498,919,345	89.39	流動負債	309,169	0.00
現金	43,128,132,405	81.17	應付款項	309,169	0.00
銀行存款	43,128,117,405	81.17	應付費用	309,169	0.00
零用及週轉金	15,000	0.00	淨資產	53,133,491,797	100.00
應收款項	70,786,940	0.13	淨資產	53,133,491,797	100.00
應收利息	70,786,940	0.13	淨資產	53,133,491,797	100.00
短期貸墊款	4,300,000,000	8.09	累積餘額	53,365,842,911	100.44
短期貸款	4,300,000,000	8.09	本期短絀	-232,351,114	-0.44
固定資產	5,542,595,928	10.43			
土地改良物	88,023,542	0.17			
土地改良物	636,340,296	1.20			
累計折舊 - 土地改良物	-548,316,754	-1.03			
房屋建築及設備	68,162,067	0.13			
房屋建築及設備	98,706,369	0.19			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-30,544,302	-0.06			
機械及設備	2,470,943,320	4.65			
機械及設備	8,276,730,685	15.58			

# 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3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	-5,805,787,365	-10.93			
交通及運輸設備	1,619,296,252	3.05			
交通及運輸設備	4,136,451,904	7.78			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,517,155,652	-4.74			
雜項設備	130,885,059	0.25			
雜項設備	953,734,280	1.79			
累計折舊 - 雜項設備	-822,849,221	-1.55			
購建中固定資產	1,165,285,688	2.19			
購建中固定資產	1,165,285,688	2.19			
無形資產	677,250	0.00			
無形資產	677,250	0.00			
電腦軟體	677,250	0.00			
其他資產	91,608,443	0.17			
什項資產	91,608,443	0.17			
暫付及待結轉帳項	91,608,443	0.17			
合 計	53,133,800,966	100.00	合 計	53,133,800,966	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。

## 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3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	14,981,525	47,183,566
財產收益	14,929,525	47,118,312
財產孳息收入	14,929,525	47,118,312
其他收入	52,000	65,254
雜項收入	52,000	65,254
支出	97,751,875	279,534,680
人事支出	1,754,526	8,210,625
人事支出	1,754,526	8,210,625
業務支出	14,000	24,000
業務支出	14,000	24,000
折舊、折耗及攤銷	87,157,829	262,474,535
固定資產折舊	87,142,979	262,429,985
無形資產攤銷	14,850	44,550
其他支出	8,825,520	8,825,520
其他支出	8,825,520	8,825,520
本期賸餘(短絀)	-82,770,350	-232,351,114
期初淨資產	-	53,365,842,911
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	53,133,491,797

製表

覆核

## 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3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	47,183,566	-	47,183,566	收入
財產收入	47,118,312	-	47,118,312	財產收益
其他收入	65,254	-	65,254	其他收入
基金用途	78,544,432	200,990,248	279,534,680	支出
用人費用	8,210,625	-	8,210,625	人事支出
服務費用	14,000	10,000	24,000	業務支出
材料及用品費	10,000	-10,000	-	
		262,474,535	262,474,535	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,825,520	-	8,825,520	其他支出
	70,309,807	-70,309,807		
本期賸餘(短絀)	-31,360,866	-200,990,248	-232,351,114	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	47,590,218,619	5,543,273,178	53,133,491,797	期末淨資產

註: 1.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」262,474,535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。

2.預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」70,309,807元,已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表表達,於會計收支上不列為支出科目,應自調整數欄位扣除。