

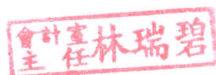
臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

會計月報

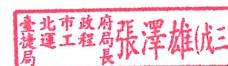
特別收入基金

中華民國110年11月份

主辦會計人員



機關長官



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11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 7 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 8 至 10 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 11 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 12 至 14 頁
二、收入支出表	第 15 至 16 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 17 至 18 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11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	12,265,147	22,145,000	-9,879,853	-44.61	172,400,138	4,393,595,000	-4,221,194,862	-96.08
財產收入	4,415,740,000	12,229,147	22,145,000	-9,915,853	-44.78	169,530,462	4,393,595,000	-4,224,064,538	-96.14
租金收入	4,150,000,000	-	-	-	--	-	4,150,000,000	-4,150,000,000	--
利息收入	265,740,000	12,229,147	22,145,000	-9,915,853	-44.78	169,530,462	243,595,000	-74,064,538	-30.40
其他收入	5,000,000	36,000	-	36,000	--	2,869,676	-	2,869,676	--
雜項收入	5,000,000	36,000	-	36,000	--	2,869,676	-	2,869,676	--
基金用途	1,289,317,000	142,290,581	120,029,627	22,260,954	18.55	826,551,145	750,022,574	76,528,571	10.20
捷運設備重置計畫	234,141,000	36,006,961	30,910,539	5,096,422	16.49	175,376,863	206,134,190	-30,757,327	-14.92
一般行政管理計畫	25,936,000	1,698,232	1,654,160	44,072	2.66	23,988,771	23,664,619	324,152	1.37
建築及設備計畫	1,029,240,000	104,585,388	87,464,928	17,120,460	19.57	627,185,511	520,223,765	106,961,746	20.56
購建固定資產	882,871,000	90,362,342	44,311,928	46,050,414	103.92	558,433,902	453,282,519	105,151,383	23.20
其他	146,369,000	14,223,046	43,153,000	-28,929,954	-67.04	68,751,609	66,941,246	1,810,363	2.70
本期賸餘(短絀)	3,131,423,000	-130,025,434	-97,884,627	-32,140,807	--	-654,151,007	3,643,572,426	-4,297,723,433	--
期初基金餘額	49,167,961,000	47,097,453,912	52,909,418,053	-5,811,964,141	-10.98	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	46,967,428,478	52,811,533,426	-5,844,104,948	-11.07	46,967,428,478	52,811,533,426	-5,844,104,948	-11.07

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11月份

- 1.租金收入執行數落後，係因依本府110年7月19日核定同意捷運公司緩繳今年(110年)第2期租金，年底前專案檢討租金減免紓困數額部分，提相關會議討論後再行簽報。
- 2.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。
- 3.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。
- 4.捷運設備重置計畫執行數落後，主要係因高隔振基板重置，由臺北捷運公司代辦，高隔振基板重置採購於2021/07/08決標，執行落後係因基板檢測報告須時180天，待廠商提供測試合格報告後方可交貨核銷。
- 5.建築及設備計畫本年度可用預算數1,141,024,188元，包含法定預算數1,029,240,000元及以前年度保留數111,784,188元。截至11月底累計預算分配數607,679,702元，包含法定預算數520,223,765元及以前年度保留數87,455,937元。

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11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	-	-	-	36,006,961	30,910,539	5,096,422	16.49
		累計數	-	-	-	175,376,863	206,134,190	-30,757,327	-14.92
辦理捷運系統設施、設備重置		本月數	-	-	-	104,585,388	95,349,266	9,236,122	9.69
		累計數	-	-	-	627,185,511	607,679,702	19,505,809	3.21
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		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11月份

- 1.捷運設備重置計畫執行數落後，主要係因高隔振基板重置，由臺北捷運公司代辦，高隔振基板重置採購於2021/07/08決標，執行落後係因基板檢測報告須時180天，待廠商提供測試合格報告後方可交貨核銷。
- 2.辦理捷運系統設施、設備重置計畫本年度可用預算數1,141,024,188元，包含法定預算數1,029,240,000元及以前年度保留數111,784,188元。截至11月底累計預算分配數607,679,702元，包含法定預算數520,223,765元及以前年度保留數87,455,937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110年11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	-	-	-35,280,747	64,118,672	
房屋及建築	90,583,855	-29,656,255	8,122,514	-	-2,653,371	66,396,743	
機械及設備	8,276,730,685	-5,647,872,039	681,969,304	22,345,912	-547,014,021	2,741,468,017	
交通及運輸設備	4,120,431,330	-2,433,680,556	16,020,574	2,752,090	-298,456,973	1,401,562,285	
雜項設備	953,734,280	-814,073,582	-	-	-31,984,927	107,675,771	
租賃資產	-	-	127,948	-	-8,440	119,508	
購建中固定資產	1,127,944,489	-	594,840,245	742,544,885	-	980,239,849	
電腦軟體	721,800	-	-	178,200	-	543,600	
合 計	15,206,486,735	-9,462,223,309	1,301,080,585	767,821,087	-915,398,479	5,362,124,445	

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11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及購置電腦周邊設備(23,904元)所致，本年度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。
- 4.租賃資產本年度變動增加數係110年度個人電腦租賃案所致。
- 5.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及本年度付款並於本年度完成驗收之金額(706,088,488元)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(36,456,397元)所致。
- 6.電腦軟體本年度變動減少數係無形資產攤銷，截至110年11月止累計攤銷金額178,200元。
- 7.機械及設備期末餘額27億4,146萬8,017元與財產管理系統之分類統計表中本期結存27億4,147萬6,102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。
- 8.交通及運輸設備期末餘額14億156萬2,285元與財產管理系統之分類統計表中本期結存14億156萬5,585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。
- 9.雜項設備期末餘額1億767萬5,771元與財產管理系統之分類統計表中本期結存1億767萬6,060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

長期負債變動表

中華民國110年11月份

單位:新臺幣元

項 目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)	備註
長期負債	-	127,948	26,150	101,798	
應付租賃款	-	127,948	26,150	101,798	

【附註】：應付租賃款本年度變動增加數係110年度個人電腦租賃案所致，本年度變動減少數係支付第一期租賃款所致。

製表

覆核

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11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	503,948,567	558,433,902	-	558,433,902	110.81	54,485,335	10.81		
機械及設備	62,059,254	652,144,250	-	-	-	714,203,504	438,079,222	493,801,495	-	493,801,495	112.72	55,722,273	12.72	機械及設備執行數超前，主要係因捷運文湖線雜散電流防制改善工程，由臺北捷運公司代辦，因機房整修土建(防水、地坪、出入口)修繕工作順利，工期較預估時程縮短，致預算執行超前。	爾後覈實分配預算。
機械及設備	62,059,254	652,144,250	-	-	-	714,203,504	438,079,222	23,904	-	23,904	0.01	-438,055,318	-99.99		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	493,777,591	-	493,777,591	-	493,777,591	--		
交通及運輸設備	2,261,933	123,204,000	-	-	-	125,465,933	19,961,711	28,966,608	-	28,966,608	145.11	9,004,897	45.11	交通及運輸設備執行數超前，主要係因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，由臺北捷運公司代辦，因履約廠商積極進場施工及工地現場管理得宜，致	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11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)		
交通及運輸設備	2,261,933	123,204,000	-	-	-	125,465,933	19,961,711	-	-	-	-	-19,961,711	--	預算執行超前。	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	28,966,608	-	28,966,608	-	28,966,608	--		
雜項設備	6,000	107,522,750	-	-	-	107,528,750	45,907,634	35,665,799	-	35,665,799	77.69	-10,241,835	-22.31	雜項設備執行數超落後，主要係因新店線廠站及台大醫院站火警、排煙系統重置工程，由臺北捷運公司代辦，係因受新冠肺炎影響，廠商自110年5月19日~110年7月19日暫停施工，導致本案預算執行落後。廠商依行政院工程會110年6月16日「因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情受影響公共工程之展延或裝停工處理方式」規定，申請第一階段免計工期62日，本公司依契約工程規範	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11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	6,000	107,522,750	-	-	-	107,528,750	45,907,634	-	-	-	-	-45,907,634	--	第二、(五)、 19點規定： 「因非可歸責 廠商之事由致 影響施工情 形，廠商得 提出不計工期 檢討，惟不得 據以請求工程 管理費用。」 同意不計工期 天數，並於 110年8月6日 核定。已督促 廠商加緊趕工 中，應可如期 於111年11月9 日竣工(全案 期限)。	
購建中國定資產	-	-	-	-	-	-	35,665,799	-	35,665,799	-	35,665,799	--			
總 計	64,327,187	882,871,000	-	-	-	947,198,187	503,948,567	558,433,902	-	558,433,902	110.81	54,485,335	10.81		

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11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	103,731,135	68,751,609	-	68,751,609	66.28	-34,979,526	-33.72	遞延修繕房屋 建築支出執行 數超落後，主 要係因捷運北 投站至復興崗 站高架段隔音 牆更新工程， 由臺北捷運公 司代辦，因廠 商材料生產落 後及出工人數 不足，造成未 達預期目標， 後續已督促廠 商加速生產並 加派工班，以 提升施工速 度。	爾後覈實分 配預算。
遞延支出	47,457,001	146,369,000	193,826,001	103,731,135	68,751,609	-	68,751,609	66.28	-34,979,526	-33.72		
遞延修繕房屋建 築支出	47,457,001	146,369,000	193,826,001	103,731,135	68,751,609	-	68,751,609	66.28	-34,979,526	-33.72		
總計	47,457,001	146,369,000	193,826,001	103,731,135	68,751,609	-	68,751,609	66.28	-34,979,526	-33.72		

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11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	52,329,552,923	100.00	負債	101,798	0.00
流動資產	46,394,329,308	88.66	長期負債	101,798	0.00
現金	45,733,759,293	87.40	應付租賃款	101,798	0.00
銀行存款	45,733,744,293	87.40	應付租賃款	101,798	0.00
零用及週轉金	15,000	0.00	淨資產	52,329,451,125	100.00
應收款項	60,570,015	0.12	淨資產	52,329,451,125	100.00
應收利息	60,570,015	0.12	淨資產	52,329,451,125	100.00
短期貸墊款	600,000,000	1.15	累積餘額	53,365,842,911	101.98
短期貸款	600,000,000	1.15	本期短絀	-1,036,391,786	-1.98
固定資產	5,361,580,845	10.25			
土地改良物	64,118,672	0.12			
土地改良物	636,340,296	1.22			
累計折舊 - 土地改良物	-572,221,624	-1.09			
房屋建築及設備	66,396,743	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	-32,309,626	-0.06			
機械及設備	2,741,468,017	5.24			
機械及設備	8,936,354,077	17.08			

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11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 機械及設備	-6,194,886,060	-11.84			
交通及運輸設備	1,401,562,285	2.68			
交通及運輸設備	4,133,699,814	7.90			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,732,137,529	-5.22			
雜項設備	107,675,771	0.21			
雜項設備	953,734,280	1.82			
累計折舊 - 雜項設備	-846,058,509	-1.62			
租賃資產	119,508	0.00			
租賃資產	127,948	0.00			
累計折舊 - 租賃資產	-8,440	0.00			
購建中固定資產	980,239,849	1.87			
購建中固定資產	980,239,849	1.87			
無形資產	543,600	0.00			
無形資產	543,600	0.00			
電腦軟體	543,600	0.00			
其他資產	573,099,170	1.10			
什項資產	573,099,170	1.10			
暫付及待結轉帳項	573,099,170	1.10			

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11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	52,329,552,923	100.00	合 計	52,329,552,923	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11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	12,265,147	172,400,138
財產收益	12,229,147	169,530,462
財產孳息收入	12,229,147	169,530,462
其他收入	36,000	2,869,676
雜項收入	36,000	2,869,676
支出	131,993,003	1,208,791,924
人事支出	1,659,987	23,824,115
人事支出	1,659,987	23,824,115
業務支出	36,045,206	175,541,519
業務支出	36,045,206	175,541,519
財產損失	-	250,991
財產交易損失	-	250,991
折舊、折耗及攤銷	80,064,764	940,423,690
固定資產折舊	80,049,914	940,245,490
無形資產攤銷	14,850	178,200
其他支出	14,223,046	68,751,609
其他支出	14,223,046	68,751,609
本期賸餘(短絀)	-119,727,856	-1,036,391,786
期初淨資產	-	53,365,842,911

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11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	52,329,451,125

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11月30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	172,400,138	-	172,400,138	收入
財產收入	169,530,462	-	169,530,462	財產收益
其他收入	2,869,676	-	2,869,676	其他收入
基金用途	826,551,145	382,240,779	1,208,791,924	支出
用人費用	23,824,115	-	23,824,115	人事支出
服務費用	252,702	175,288,817	175,541,519	業務支出
材料及用品費	175,288,817	-175,288,817	-	
		250,991	250,991	財產損失
		940,423,690	940,423,690	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	68,751,609	-	68,751,609	其他支出
	558,433,902	-558,433,902		
本期賸餘(短絀)	-654,151,007	-382,240,779	-1,036,391,786	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	46,967,428,478	5,362,022,647	52,329,451,125	期末淨資產

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附表

中華民國110年1月1日至110年11月30日

- 1.預算執行數欄「服務費用」252,702元與會計收支欄「業務支出」175,541,519元間之調整數175,288,817元，係「材料及用品費」175,288,817元之調整數。
- 2.會計收支欄「財產損失」250,991元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 3.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」940,423,690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。
- 4.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」558,433,902元，已列入購建中固定資產等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。