

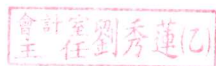
# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 會計月報

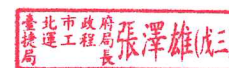
### 特別收入基金

中華民國111年4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111年4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、資本資產明細表	第 5 至 6 頁
三、長期負債明細表	第 7 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 8 至 9 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 10 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 11 至 13 頁
二、收入支出表	第 14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 15 至 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111年4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	3,623,475,000	13,279,368	17,224,583	-3,945,215	-22.90	58,108,922	68,898,333	-10,789,411	-15.66
財產收入	3,619,195,000	13,233,249	17,224,583	-3,991,334	-23.17	54,735,975	68,898,333	-14,162,358	-20.56
租金收入	3,412,500,000	-	-	-	--	-	-	-	--
利息收入	206,695,000	13,233,249	17,224,583	-3,991,334	-23.17	54,735,975	68,898,333	-14,162,358	-20.56
其他收入	4,280,000	46,119	-	46,119	--	3,372,947	-	3,372,947	--
雜項收入	4,280,000	46,119	-	46,119	--	3,372,947	-	3,372,947	--
基金用途	1,331,027,000	29,552,492	18,368,895	11,183,597	60.88	88,477,973	66,838,012	21,639,961	32.38
捷運設備重置計畫	141,089,000	3,702,327	71,400	3,630,927	5,085.33	6,077,120	2,517,593	3,559,527	141.39
一般行政管理計畫	25,511,000	1,926,631	1,635,269	291,362	17.82	10,637,990	10,587,367	50,623	0.48
建築及設備計畫	1,164,427,000	23,923,534	16,662,226	7,261,308	43.58	71,762,863	53,733,052	18,029,811	33.55
購建固定資產	964,692,000	22,546,589	15,652,226	6,894,363	44.05	66,375,760	52,723,052	13,652,708	25.90
其他	199,735,000	1,376,945	1,010,000	366,945	36.33	5,387,103	1,010,000	4,377,103	433.38
本期賸餘(短絀)	2,292,448,000	-16,273,124	-1,144,312	-15,128,812	--	-30,369,051	2,060,321	-32,429,372	--
期初基金餘額	50,753,002,000	46,574,606,001	50,756,206,633	-4,181,600,632	-8.24	46,588,701,928	50,753,002,000	-4,164,300,072	-8.21
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	53,045,450,000	46,558,332,877	50,755,062,321	-4,196,729,444	-8.27	46,558,332,877	50,755,062,321	-4,196,729,444	-8.27

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111年4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，主要係因捷運公司退回捷運淡水線平面段隔音牆工程空汙費及報廢捷運財產變賣收入移回捷運局所致。
3. 捷運設備重置計畫執行數超前，係因新增「高運量捷運路網振動陳情改善工作」於111年3月4日核定由「高隔振基鉸重置（第二期）」項下調整支應辦理所致。
4. 建築及設備計畫本年度可用預算數1,376,453,453元，包含法定預算數1,164,427,000元、以前年度保留數96,572,453元及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數115,454,000元。截至4月底累計預算分配數53,733,052元，包含法定預算數53,568,547元及以前年度保留數164,505元。執行數超前原因臚列如下：
  - (1)購建固定資產部分：
    - A、捷運文湖線雜散電流防制改善工程，由臺北捷運公司代辦，因廠商人力調配得當，現場施作順利，故進度較預期超前。
    - B、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，因廠商交貨較預期提早，且熟稔工法，現場施作順利，故進度較預期超前。
  - (2)其他部分：執行數超前為淡水線高架車站屋脊採光罩更新工程，由臺北捷運公司代辦，主因近來原物料飆漲、人工調度困難，廠商趁其他工程完工之際，集中人工趕辦本工程，致本工程進度超前原預定排程。

## 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111年4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	-	-	-	3,702,327	71,400	3,630,927	5,085.33
		累計數	-	-	-	6,077,120	2,517,593	3,559,527	141.39
辦理捷運系統設施、設備重置		本月數	-	-	-	23,923,534	16,662,226	7,261,308	43.58
		累計數	-	-	-	71,762,863	53,733,052	18,029,811	33.55
		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111年4月份

- 1.捷運設備重置計畫執行數超前，係因新增「高運量捷運路網振動陳情改善工作」於111年3月4日核定由「高隔振基鉸重置（第二期）」項下調整支應辦理所致。
2. 辦理捷運系統設施、設備重置本年度可用預算數1,376,453,453元，包含法定預算數1,164,427,000元、以前年度保留數96,572,453元及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數115,454,000元。截至4月底累計預算分配數53,733,052元，包含法定預算數53,568,547元及以前年度保留數164,505元。執行數超前原因臚列如下：

(1)購建固定資產部分：

A、捷運文湖線雜散電流防制改善工程，由臺北捷運公司代辦，因廠商人力調配得當，現場施作順利，故進度較預期超前。

B、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，因廠商交貨較預期提早，且熟稔工法，現場施作順利，故進度較預期超前。

(2)其他部分：執行數超前為淡水線高架車站屋脊採光罩更新工程，由臺北捷運公司代辦，主因近來原物料飆漲、人工調度困難，廠商趁其他工程完工之際，集中人工趕辦本工程，致本工程進度超前原預定排程。

## 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 資本資產明細表

中華民國111年4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	-573,129,201	-	-	-3,564,841	59,646,254	
房屋及建築	98,706,369	-32,454,153	-	-	-578,108	65,674,108	
機械及設備	9,223,826,343	-6,249,866,951	-	-	-250,794,494	2,723,164,898	
交通及運輸設備	4,134,563,913	-2,757,247,428	-	-	-100,390,710	1,276,925,775	
雜項設備	1,071,238,805	-850,730,952	-	-	-15,331,238	205,176,615	
租賃資產	127,948	-10,550	-	-	-8,440	108,958	
購建中固定資產	894,660,956	-	66,352,000	-	-	961,012,956	
電腦軟體	528,750	-	-	59,400	-	469,350	
合 計	16,059,993,380	-10,463,439,235	66,352,000	59,400	-370,667,831	5,292,178,914	

製表

覆核

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 資本資產明細表

中華民國111年4月份

- 1.機械及設備期末餘額27億2,316萬4,898元與財產管理系統之分類統計表中本期結存27億2,317萬2,983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12億7,692萬5,775元與財產管理系統之分類統計表中本期結存12億7,692萬9,075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.雜項設備期末餘額2億517萬6,615元與財產管理系統之分類統計表中本期結存2億517萬6,904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.租賃資產本年度變動增加數與固定資產建設改良擴充執行情形明細表之差異23,760元，係110年度個人電腦租賃案於111年支付第二期款所致。
- 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。
- 6.電腦軟體本年度變動減少數係無形資產攤銷，截至111年4月止累計攤銷金額59,400元。



## 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 長期負債明細表

中華民國111年4月份

單位:新臺幣元

項 目	債權人	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		79,310	-	-	79,310	
應付租賃款	國眾電腦(股)公司	79,310	-	-	79,310	

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111年4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 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	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 (1)		累計執行數				比較增減				
								實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	41,639,358	964,692,000	115,454,000	-	-	1,121,785,358	52,723,052	66,375,760	-	66,375,760	125.90	13,652,708	25.90			5.92
房屋及建築	-	3,105,000	-	-	-	3,105,000	11,200	11,158	-	11,158	99.63	-42	-0.38			0.36
房屋建築及設備	-	3,105,000	-	-	-	3,105,000	11,200	-	-	-	-	-11,200	--			--
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	11,158	-	11,158	-	11,158	--			--
機械及設備	29,463,198	645,731,440	115,454,000	-	-	790,648,638	50,907,043	60,866,891	-	60,866,891	119.56	9,959,848	19.56	機械及設備超前，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，廠商人力調配得當，現場施工順利，故進度較預期超前。	爾後覈實分配預算。	7.70
機械及設備	29,463,198	645,731,440	115,454,000	-	-	790,648,638	50,907,043	-	-	-	-	-50,907,043	--			--
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	60,866,891	-	60,866,891	-	60,866,891	--			--
交通及運輸設備	8,155,842	203,151,560	-	-	-	211,307,402	1,781,049	5,276,938	-	5,276,938	296.28	3,495,889	196.28	交通及運輸設備超前，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	爾後覈實分配預算。	2.50

# 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111年4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 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	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 (1)		累計執行數				比較增減				
								實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
交通及運輸設備	8,155,842	203,151,560	-	-	-	211,307,402	1,781,049	-	-	-	-	-1,781,049	--		--	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	5,276,938	-	5,276,938	-	5,276,938	--		--	
雜項設備	4,020,318	112,655,000	-	-	-	116,675,318	-	197,013	-	197,013	-	197,013	--		0.17	
雜項設備	4,020,318	112,655,000	-	-	-	116,675,318	-	-	-	-	-	-	--		--	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	197,013	-	197,013	-	197,013	--		--	
租賃資產	-	49,000	-	-	-	49,000	23,760	23,760	-	23,760	100.00	0	0.00		48.49	
租賃資產	-	49,000	-	-	-	49,000	23,760	23,760	-	23,760	100.00	0	0.00		48.49	
總計	41,639,358	964,692,000	115,454,000	-	-	1,121,785,358	52,723,052	66,375,760	-	66,375,760	125.90	13,652,708	25.90	捷運公司代辦，廠商交貨較預期提早，且熟稔工法，現場施作順利，故進度較預期超前。		5.92

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111年4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
					實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	54,933,095	199,735,000	254,668,095	1,010,000	5,387,103	-	5,387,103	533.38	4,377,103	433.38			2.12
遞延支出	54,933,095	199,735,000	254,668,095	1,010,000	5,387,103	-	5,387,103	533.38	4,377,103	433.38	遞延支出執行數超前為淡水線高架車站屋脊採光罩更新工程，由臺北捷運公司代辦，主因近來原物料飆漲、人工調度困難，廠商趁其他工程完工之際，集中人工趕辦本工程，致本工程進度超前原預定排程。	爾後覈實分配預算。	2.12
遞延修繕房屋建築支出	54,933,095	199,735,000	254,668,095	1,010,000	5,387,103	-	5,387,103	533.38	4,377,103	433.38			2.12
總計	54,933,095	199,735,000	254,668,095	1,010,000	5,387,103	-	5,387,103	533.38	4,377,103	433.38			2.12

# 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111年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	51,852,025,345	100.00	負債	1,592,864	0.00
流動資產	46,455,335,121	89.59	流動負債	1,513,554	0.00
現金	41,317,719,170	79.68	應付款項	1,513,554	0.00
銀行存款	41,317,704,170	79.68	應付費用	1,513,554	0.00
零用及週轉金	15,000	0.00	長期負債	79,310	0.00
應收款項	92,248,767	0.18	應付租賃款	79,310	0.00
應收利息	92,248,767	0.18	應付租賃款	79,310	0.00
短期貸墊款	5,000,000,000	9.64	淨資產	51,850,432,481	100.00
短期貸款	5,000,000,000	9.64	淨資產	51,850,432,481	100.00
存貨	45,367,184	0.09	淨資產	51,850,432,481	100.00
物料	45,367,184	0.09	累積餘額	52,185,153,003	100.64
固定資產	5,291,709,564	10.21	本期短絀	-334,720,522	-0.65
土地改良物	59,646,254	0.12			
土地改良物	636,340,296	1.23			
累計折舊 - 土地改良物	-576,694,042	-1.11			
房屋建築及設備	65,674,108	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	-33,032,261	-0.06			

# 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111年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	2,723,164,898	5.25			
機械及設備	9,223,826,343	17.79			
累計折舊 - 機械及設備	-6,500,661,445	-12.54			
交通及運輸設備	1,276,925,775	2.46			
交通及運輸設備	4,134,563,913	7.97			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,857,638,138	-5.51			
雜項設備	205,176,615	0.40			
雜項設備	1,071,238,805	2.07			
累計折舊 - 雜項設備	-866,062,190	-1.67			
租賃資產	108,958	0.00			
租賃資產	127,948	0.00			
累計折舊 - 租賃資產	-18,990	0.00			
購建中固定資產	961,012,956	1.85			
購建中固定資產	961,012,956	1.85			
無形資產	469,350	0.00			
無形資產	469,350	0.00			
電腦軟體	469,350	0.00			
其他資產	104,511,310	0.20			

# 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111年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項資產	104,511,310	0.20			
暫付及待結轉帳項	104,511,310	0.20			
合 計	51,852,025,345	100.00	合 計	51,852,025,345	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。

3. 本表係採會計基礎編製, 與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,279,368	58,108,922
財產收益	13,233,249	54,735,975
財產孳息收入	13,233,249	54,735,975
其他收入	46,119	3,372,947
雜項收入	46,119	3,372,947
支出	131,567,418	392,829,444
人事支出	1,920,059	10,607,918
人事支出	1,920,059	10,607,918
業務支出	3,708,899	6,107,192
業務支出	3,708,899	6,107,192
折舊、折耗及攤銷	124,561,515	370,727,231
固定資產折舊	124,546,665	370,667,831
無形資產攤銷	14,850	59,400
其他支出	1,376,945	5,387,103
其他支出	1,376,945	5,387,103
本期賸餘(短絀)	-118,288,050	-334,720,522
期初淨資產	-	52,185,153,003
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	51,850,432,481

註: 本表係採會計基礎編製, 與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。



## 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111年1月1日至111年4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	58,108,922	-	58,108,922	收入
財產收入	54,735,975	-	54,735,975	財產收益
其他收入	3,372,947	-	3,372,947	其他收入
基金用途	88,477,973	304,351,471	392,829,444	支出
用人費用	10,607,918	-	10,607,918	人事支出
服務費用	14,000	6,093,192	6,107,192	業務支出
材料及用品費	6,093,192	-6,093,192	-	
		370,727,231	370,727,231	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	5,387,103	-	5,387,103	其他支出
	66,375,760	-66,375,760		
本期賸餘(短絀)	-30,369,051	-304,351,471	-334,720,522	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	46,588,701,928	5,596,451,075	52,185,153,003	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	46,558,332,877	5,292,099,604	51,850,432,481	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111年1月1日至111年4月30日

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)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」66,375,760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。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算執行數欄「服務費用」14,000元與會計收支欄「業務支出」6,107,192元間之調整數6,093,192元，係「材料及用品費」6,093,192元之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」370,727,231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。