

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12月份

主辦會計人員

會計主任林瑞碧

機關長官

臺北市政府
捷運工程局長張澤雄(戊三)

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

目 次

中華民國109年12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 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 10 至 11 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 12 至 15 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12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	2,036,336,274	2,036,468,418	-132,144	-0.01	2,923,601,637	4,422,621,000	-1,499,019,363	-33.89
45	財產收入	4,407,621,000	2,035,191,812	2,021,468,418	13,723,394	0.68	2,920,186,045	4,407,621,000	-1,487,434,955	-33.75
452	租金收入	4,150,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	0.00	2,650,000,000	4,150,000,000	-1,500,000,000	-36.14
454	利息收入	257,621,000	35,191,812	21,468,418	13,723,394	63.92	270,186,045	257,621,000	12,565,045	4.88
4Y	其他收入	15,000,000	1,144,462	15,000,000	-13,855,538	-92.37	3,415,592	15,000,000	-11,584,408	-77.23
4YY	雜項收入	15,000,000	1,144,462	15,000,000	-13,855,538	-92.37	3,415,592	15,000,000	-11,584,408	-77.23
5	基金用途	1,323,060,000	443,729,601	454,958,779	-11,229,178	-2.47	1,370,423,555	1,323,060,000	47,363,555	3.58
51	捷運設備重置計畫	144,809,000	27,397,513	19,399,389	7,998,124	41.23	190,327,595	144,809,000	45,518,595	31.43
5L	一般行政管理計畫	29,440,000	1,093,885	2,105,255	-1,011,370	-48.04	24,953,868	29,440,000	-4,486,132	-15.24
5M	建築及設備計畫	1,148,811,000	415,238,203	433,454,135	-18,215,932	-4.20	1,155,142,092	1,148,811,000	6,331,092	0.55
	購建固定資產	1,012,222,000	388,248,980	379,515,440	8,733,540	2.30	1,059,004,493	1,012,222,000	46,782,493	4.62
	其他	136,589,000	26,989,223	53,938,695	-26,949,472	-49.96	96,137,599	136,589,000	-40,451,401	-29.62
6	本期賸餘(短絀)	3,099,561,000	1,592,606,673	1,581,509,639	11,097,034	0.70	1,553,178,082	3,099,561,000	-1,546,382,918	-49.89
71	期初基金餘額	46,090,290,000	46,028,972,812	47,608,341,361	-1,579,368,549	-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	47,621,579,485	49,189,851,000	-1,568,271,515	-3.19	47,621,579,485	49,189,851,000	-1,568,271,515	-3.19

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109年12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.雜項收入執行數落後，主要係因廠商違約罰款收入屬不可控因素，實際執行數較預算數低。
- 3.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。
- 4.一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年度實際執行數較預算分配數減少所致。
- 5.建築及設備計畫加計以前年度保留數1億4,349萬8,441元後，執行率為89.39%。主要落後原因臚列如下：
 - (1)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，已分配未執行數2,711萬3,822元，除因冬季長期下雨造成可施工時間不足外，又因廠商人力安排不足及材料整備遲延，導致進度落後，未能完成本年度預算執行金額，本局將促請臺北捷運公司持續稽催管控進度。
 - (2)捷運文湖線木柵段隔音牆改善工程，由臺北捷運公司代辦，已分配未執行數1,505萬1,127元，除因冬季長期下雨造成可施工時間不足外，又因廠商人力安排不足及材料整備遲延，導致進度落後，未能完成本年度預算執行金額，本局將促請臺北捷運公司持續稽催管控進度。

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12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	47,621,924,303	100.00	2	負債	344,818	0.00
11	流動資產	47,479,329,348	99.70	21	流動負債	344,818	0.00
111	現金	43,095,345,315	90.49	212	應付款項	344,818	0.00
1112	銀行存款	43,095,345,315	90.49	2125	應付費用	344,818	0.00
113	應收款項	83,984,033	0.18	3	基金餘額	47,621,579,485	100.00
1139	應收利息	82,877,571	0.17	31	基金餘額	47,621,579,485	100.00
113Y	其他應收款	1,106,462	0.00	311	基金餘額	47,621,579,485	100.00
116	短期貸墊款	4,300,000,000	9.03	3111	累積餘額	46,068,401,403	96.74
1162	短期貸款	4,300,000,000	9.03	3112	本期賸餘	1,553,178,082	3.26
13	其他資產	142,594,955	0.30				
131	什項資產	142,594,955	0.30				
1315	暫付及待結轉帳項	142,594,955	0.30				
	合 計	47,621,924,303	100.00		合 計	47,621,924,303	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

主要業務計畫執行明細表

中華民國109年12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	-	-	-	27,397,513	19,399,389	7,998,124	41.23
		累計數	-	-	-	190,327,595	144,809,000	45,518,595	31.43
辦理捷運系統設施、設備重置		本月數	-	-	-	415,238,203	488,846,669	-73,608,466	-15.06
		累計數	-	-	-	1,155,142,092	1,292,309,441	-137,167,349	-10.61
		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							

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12月份

- 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。
- 2.辦理捷運系統設施、設備重置計畫加計以前年度保留數1億4,349萬8,441元後，執行率為89.39%。主要落後原因臚列如下：
 - (1)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，已分配未執行數2,711萬3,822元，除因冬季長期下雨造成可施工時間不足外，又因廠商人力安排不足及材料整備遲延，導致進度落後，未能完成本年度預算執行金額，本局將促請臺北捷運公司持續稽催管控進度。
 - (2)捷運文湖線木柵段隔音牆改善工程，由臺北捷運公司代辦，已分配未執行數1,505萬1,127元，除因冬季長期下雨造成可施工時間不足外，又因廠商人力安排不足及材料整備遲延，導致進度落後，未能完成本年度預算執行金額，本局將促請臺北捷運公司持續稽催管控進度。

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12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	-	-	-45,503,508	99,399,419	
房屋及建築	85,583,855	-26,232,141	5,000,000	-	-3,424,114	60,927,600	
機械及設備	8,058,815,073	-5,079,907,758	263,321,340	45,405,728	-567,964,281	2,628,858,646	期末餘額26億2,885萬 8,646元與財產管理系統 之分類統計表中本期結存 26億2,886萬6,731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	59,582,981	36,484,954	-299,665,949	1,686,750,774	期末餘額16億8,675萬 774元與財產管理系統 之分類統計表中本期結存 16億8,675萬4,074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	6,606,423	72,000	-43,189,968	139,660,698	期末餘額1億3,966萬 698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12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	-	1,058,866,496	334,372,747	-	1,127,944,489	1億3,966萬987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	-	-	163,350	-	721,800	
合 計	14,229,608,274	-8,502,475,489	1,393,377,240	416,498,779	-959,747,820	5,744,263,426	

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12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筆記型電腦及周邊設備所致，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秀捷主變壓器(油浸式)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12月止累計攤銷金額16萬3,350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12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	1,141,907,006	1,059,004,493	-	1,059,004,493	92.74	-82,902,513	-7.26		
房屋及建築	29,486	4,595,000	-	-	-	4,624,486	4,624,486	4,440,000	-	4,440,000	96.01	-184,486	-3.99		
房屋及建築	29,486	4,595,000	-	-	-	4,624,486	4,624,486	-	-	-	-	-4,624,486	--		
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	957,469,046	881,562,819	-	881,562,819	92.07	-75,906,227	-7.93		
機械及設備	129,120,446	828,348,600	-	-	-	957,469,046	957,469,046	210,714,189	-	210,714,189	22.01	-746,754,857	-77.99		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	670,848,630	-	670,848,630	--	670,848,630	--		
交通及運輸設備	231,211	128,509,000	-	-	-	128,740,211	128,740,211	124,197,964	-	124,197,964	96.47	-4,542,247	-3.53		
交通及運輸設備	231,211	128,509,000	-	-	-	128,740,211	128,740,211	26,867,453	-	26,867,453	20.87	-101,872,758	-79.13		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	97,330,511	-	97,330,511	--	97,330,511	--		
雜項設備	303,863	50,769,400	-	-	-	51,073,263	51,073,263	48,803,710	-	48,803,710	95.56	-2,269,553	-4.44		
雜項設備	303,863	50,769,400	-	-	-	51,073,263	51,073,263	2,497,528	-	2,497,528	4.89	-48,575,735	-95.11		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	46,306,182	-	46,306,182	--	46,306,182	--		
總計	129,685,006	1,012,222,000	-	-	-	1,141,907,006	1,141,907,006	1,059,004,493	-	1,059,004,493		-82,902,513			

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109年12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	150,402,435	96,137,599	-	96,137,599	63.92	-54,264,836	-36.08		
遞延修繕房屋	13,813,435	136,589,000	150,402,435	150,402,435	96,137,599	-	96,137,599	63.92	-54,264,836	-36.08	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， 已分配未 執行數 2,711萬 3,822 元、捷運 文湖線木 柵段隔音 牆改善工 程，由臺 北捷運公 司代辦， 已分配未 執行數 1,505萬	本局將促 請臺北捷 運公司持 續稽催管 控進度。

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12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)				

除因冬季長期下雨造成可施工時間不足外，又因廠商人力安排不足及材料整備遲延，導致進度落後，未能完成本年度預算執行金額。

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

109年度第4期(民國109年1月至12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109年12月底累計分配數(2)	截至109年12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年度)	150,341,000	66,751,000	61,961,000	61,961,000	61,635,590	99.47	99.47		108/06/27	142,000,000	22.39	22.39
中和線部分車站空調設備重置工程(108-109年度)	60,097,000	60,097,000	47,794,000	47,794,000	47,513,742	99.41	99.41		108/05/16	59,442,724	85.00	95.00
文湖線內湖段監視系統攝影機及錄影設備(107-109年度)	61,500,000	59,500,000	27,826,211	27,826,211	26,086,711	93.75	93.75		107/07/23	53,583,000	82.56	83.15
文湖線電聯車車軸(差速器齒輪組及減速齒輪組)重置(108-112年度)	94,926,000	7,082,000	7,077,000	7,077,000	7,076,551	99.99	99.99		107/12/31	92,000,000	7.70	7.70
自動收費系統中央資料處理機電腦設備重置案(108-109年度)	58,653,000	58,653,000	51,523,000	51,523,000	51,480,382	99.92	99.92		108/04/19	58,508,143	63.00	63.20
秀捷主變壓器(油浸式)重置(108-109年度)	81,320,000	81,320,000	53,039,305	53,039,305	53,035,677	99.99	99.99		108/03/14	81,239,000	50.00	50.00

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

109年度第4期(民國109年1月至12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109年12 月底累計分配 數(2)	截至109年12 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%
板南線部分車站 空調設備重置工 程(108-110年度)	89,680,000	51,325,000	36,727,000	36,727,000	36,268,137	98.75	98.75		108/05/16	88,138,300	57.00	67.00
高運量301型電 聯車車載號誌系 統重置(106-109 年度)	559,740,000	547,739,500	322,876,213	322,876,213	280,538,523	86.89	86.89		106/06/22	547,034,250	77.27	77.27
高運量301型電 聯車鎳鎘電池組 重置(109-110年 度)	61,000,000	30,875,000	30,875,000	30,875,000	30,331,915	98.24	98.24		109/03/09	60,663,830	-	-
捷運文湖線木柵 段隔音牆改善工 程(109-111年度)	73,500,000	25,000,000	25,000,000	25,000,000	9,623,125	38.49	38.49	本案係由臺北捷運公司代辦， 除因冬季長期下雨造成可施工 時間不足外，又因廠商人力安 排不足及材料整備遲延，導致 進度落後，未能完成本年度預 算執行金額，本局將促請臺北 捷運公司持續稽催管控進度。	109/05/04	69,980,000	0.40	0.50
捷運文湖線雜散 電流防制改善工 程(109-112年度)	166,500,000	1,281,000	1,281,000	1,281,000	1,123,646	87.72	87.72		109/06/22	147,985,205	-	-
捷運北投站至復 興崗站高架段隔 音牆更新工程 (108-110年度)	57,709,000	36,334,000	36,053,000	36,053,000	8,939,178	24.79	24.79	本案係由臺北捷運公司代辦， 除因冬季長期下雨造成可施工 時間不足外，又因廠商人力安 排不足及材料整備遲延，導致	108/06/21	54,986,720	6.75	8.42

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

109年度第4期(民國109年1月至12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109年12月底累計分配數(2)	截至109年12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%
捷運新北投支線隔音牆重置工程(106-108年度)	83,072,880	63,373,880	2,935,000	2,935,000	2,882,309	98.20	98.20	進度落後，未能完成本年度預算執行金額，本局將促請臺北捷運公司持續稽催管控進度。	106/04/14	58,680,095	100.00	100.00
淡水、新店及小南門線油壓電梯重置工程(108-110年度)	55,089,000	33,607,000	28,724,000	28,724,000	26,595,306	92.59	92.59		108/04/23	48,430,711	35.00	36.00
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年度)	160,000,000	10,973,000	10,973,000	10,973,000	10,954,368	99.83	99.83		109/07/06	157,047,292	-	-
淡水線北投站增設第二出入口工程(104-107年度)	123,933,276	123,933,276	3,060,435	3,060,435	1,023,374	33.44	33.44	本案已完工，餘為節餘款。	105/10/26	103,006,232	-	-
新店線廠站及台大醫院站火警、排煙系統重置工程(109-111年度)	55,984,000	6,766,000	6,766,000	6,766,000	6,697,654	98.99	98.99		109/07/07	54,384,000	-	-

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

109年度第4期(民國109年1月至12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109年12月底累計分配數(2)	截至109年12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%
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年度)	632,823,500	216,771,000	185,781,765	185,781,765	168,864,310	90.89	90.89		108/07/16	513,286,666	-	-

製表人

業務主管

機關首長

主辦會計人員