

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108年2月份

主辦會計人員 林瑞碧



機關長官 張澤雄



臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

目 次

中華民國 108 年 2 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 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 5 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 6 頁
六、購置無形資產執行情形明細表	第 7 頁
七、遞延支出執行情形明細表	第 8 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108年2月份

單位:新臺幣元

科 目		本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截止本月份累計數			
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	4,484,167,000	9,532,040	7,836,250	1,695,790	21.64	19,466,721	15,672,500	3,794,221	24.21
45	財產收入	4,464,167,000	9,532,040	7,836,250	1,695,790	21.64	19,466,721	15,672,500	3,794,221	24.21
452	租金收入	4,370,132,000	-	-	-	--	-	-	-	--
454	利息收入	94,035,000	9,532,040	7,836,250	1,695,790	21.64	19,466,721	15,672,500	3,794,221	24.21
4Y	其他收入	20,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
4YY	雜項收入	20,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
5	基金用途	770,744,000	1,582,228	4,791,487	-3,209,259	-66.98	6,516,107	10,904,730	-4,388,623	-40.25
51	捷運設備重置計畫	126,377,000	-	12,500	-12,500	--	-	12,500	-12,500	--
5L	一般行政管理計畫	26,918,000	1,582,228	1,773,987	-191,759	-10.81	6,516,107	7,862,230	-1,346,123	-17.12
5M	建築及設備計畫	617,449,000	-	3,005,000	-3,005,000	--	-	3,030,000	-3,030,000	--
	購建固定資產	493,656,000	-	5,000	-5,000	--	-	30,000	-30,000	--
	其他	123,793,000	-	3,000,000	-3,000,000	--	-	3,000,000	-3,000,000	--
6	本期賸餘(短絀)	3,713,423,000	7,949,812	3,044,763	4,905,049	161.10	12,950,614	4,767,770	8,182,844	171.63
71	期初基金餘額	42,348,422,000	42,381,867,346	42,350,145,007	31,722,339	0.07	42,376,866,544	42,348,422,000	28,444,544	0.07
72	解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
73	期末基金餘額	46,061,845,000	42,389,817,158	42,353,189,770	36,627,388	0.09	42,389,817,158	42,353,189,770	36,627,388	0.09

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108年2月份

- 1.利息收入執行數超前，係因截至目前，扣除調借市庫未逾重置基金餘額75%(107年1月11日本市議會第12屆第17次臨時大會第7次會議綜合決議)及年度預計重置汰換支用數後餘裕資金，為免資金閒置，洽金融機構辦理定期存款，以取得較高利息收入，更靈活資金調度所致。
- 2.捷運設備重置計畫執行落後，主要係因自動收費系統中央資料處理機電腦設備重置案，採用異質採購最有利標方式執行，因2月21日第1次開標流標，第2次委員會議預計3月22日召開，致2月執行進度落後。
- 3.一般行政管理計畫執行落後，主要係因暫支考績獎金尚未核定轉列實付所致。
- 4.建築及設備計畫執行落後，主要係因永春站、後山埤站天花板更新工程，係由臺北捷運公司代辦，因相關憑證尚未移還本局核銷所致。

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108年2月28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	42,391,634,479	100.00	2	負債	1,817,321	0.00
11	流動資產	42,094,985,202	99.30	21	流動負債	1,817,321	0.00
111	現金	12,821,349,382	30.24	212	應付款項	1,817,321	0.00
1112	銀行存款	12,821,334,382	30.24	2125	應付費用	1,817,321	0.00
11121	專戶存款	171,334,382	0.40	3	基金餘額	42,389,817,158	100.00
11122	定期存款	12,650,000,000	29.84	31	基金餘額	42,389,817,158	100.00
1113	零用及週轉金	15,000	0.00	311	基金餘額	42,389,817,158	100.00
113	應收款項	47,764,784	0.11	3111	累積餘額	42,376,866,544	99.97
1139	應收利息	47,764,784	0.11	3112	本期賸餘	12,950,614	0.03
114	存貨	5,871,036	0.01				
1141	物料	5,871,036	0.01				
116	短期貸墊款	29,220,000,000	68.93				
1162	短期貸款	29,220,000,000	68.93				
13	其他資產	296,649,277	0.70				
131	什項資產	296,649,277	0.70				
1315	暫付及待結轉帳項	296,649,277	0.70				
	合 計	42,391,634,479	100.00		合 計	42,391,634,479	100.00

註: 1.信託代理與保證資產(負債)各有4,082,105元[包含(保證品)及(應付保證品)4,082,105元]。
 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)及或有資產計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108年2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	金額						%	
捷運設備重置計畫		本月數	-	-	-	-	12,500	--	--
		累計數	-	-	-	-	12,500	--	--
辦理捷運系統設施、設備重置		本月數	-	-	-	-	3,005,000	--	--
		累計數	-	-	-	-	3,030,000	--	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
合 計		本月數				-	3,017,500	--	--
		累計數					3,042,500	--	--

註: 1.捷運設備重置計畫執行落後, 主要係因自動收費系統中央資料處理機電腦設備重置案, 採用異質採購最有利標方式執行, 因2月21日第1次開標流標, 第2次委員會議預計3月22日召開, 致2月執行進度落後。

2.建築及設備計畫執行落後, 主要係因永春站、後山埤站天花板更新工程, 係由臺北捷運公司代辦, 因相關憑證尚未移還本局核銷所致。

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國108年2月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數 (1)	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價(2)	本年度截至本月份變動				本年度截至本月 份累計折舊(耗)/長期投資評價 變動數/溢(折)價 攤銷數(5)	期末餘額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額(3)	類型	金額(4)	類型				
資產	13,887,133,441	-7,653,065,974	-		-		-167,364,321	6,066,703,146		
土地改良物	636,340,296	-445,842,485	-		-		-7,604,212	182,893,599		
房屋及建築	85,583,855	-23,742,969	-		-		-414,862	61,426,024		
機械及設備	7,872,855,402	-4,509,940,073	-		-		-104,654,332	3,258,260,997		
交通及運輸設備	3,347,098,275	-1,956,883,029	-		-		-44,796,771	1,345,418,475		
雜項設備	947,199,857	-716,657,418	-		-		-9,894,144	220,648,295		
購建中固定資產	998,055,756	-	-		-		-	998,055,756		

註: 本月份機械及設備期末餘額32億5,826萬997元與財產管理系統之分類統計表中本期結存32億5,826萬9,082元差異8,085元、交通及運輸設備期末餘額13億4,541萬8,475元與財產管理系統之分類統計表中本期結存13億4,542萬1,775元差異3,300元, 以及雜項設備期末餘額2億2,064萬8,295元與財產管理系統之分類統計表中本期結存2億2,064萬8,584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。

製表

覆核

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

購建固定資產執行情形明細表

中華民國108年2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)		
房屋及建築	-	3,712,000	-	-	-	3,712,000	30,000	-	-	-	-	-30,000	--	主要係因捷運 淡水信義線明 德站增設出入 工程，由第一 區工程處代 辦，第二招 標於108年1月 15日流標，因 採最有利標， 故原編列委員 出席費及審查 費未支付所 致。 本局持續督 請第一區工 程處積極辦 理並請爾後 覈實分配預 算。	本局持續督 請第一區工 程處積極辦 理並請爾後 覈實分配預 算。
房屋及建築	-	3,712,000	-	-	-	3,712,000	30,000	-	-	-	-	-30,000	--		
機械及設備	123,747,226	401,348,000	-	-	-	525,095,226	-	-	-	-	-	-	--		
機械及設備	123,747,226	401,348,000	-	-	-	525,095,226	-	-	-	-	-	-	--		
交通及運輸設備	70,259,676	65,702,000	-	-	-	135,961,676	-	-	-	-	-	-	--		
交通及運輸設備	70,259,676	65,702,000	-	-	-	135,961,676	-	-	-	-	-	-	--		
雜項設備	-	22,894,000	-	-	-	22,894,000	-	-	-	-	-	-	--		
雜項設備	-	22,894,000	-	-	-	22,894,000	-	-	-	-	-	-	--		
總計	194,006,902	493,656,000	-	-	-	687,662,902	30,000	-	-	-	-	-30,000	--		

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

購置無形資產執行情形明細表

中華民國108年2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)			
合計	-	950,000	950,000	-	-	-	-	-	-	-	--		
購置無形資產	-	950,000	950,000	-	-	-	-	-	-	-	--		
購置電腦軟體	-	950,000	950,000	-	-	-	-	-	-	-	--		

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108年2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)		
合計	121,270,535	122,843,000	244,113,535	3,000,000	-	-	-	-	-3,000,000	--		
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)	121,270,535	122,843,000	244,113,535	3,000,000	-	-	-	-	-3,000,000	--		
遞延修繕房屋	121,270,535	122,843,000	244,113,535	3,000,000	-	-	-	-	-3,000,000	--	主要係因永春站、後山埤站天花板更新工程，由臺北捷運公司代辦，因相關憑證尚未移還本局核銷致執行率落後。	本局持續督請臺北捷運公司積極辦理。

製表

覆核