

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7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 7 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、資本資產及長期負債增減情形表	第 6 至 7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 8 至 9 頁
六、購置無形資產執行情形明細表	第 10 頁
七、遞延支出執行情形明細表	第 11 至 12 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7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	4,484,167,000	29,829,677	23,357,452	6,472,225	27.71	2,174,224,992	2,255,440,942	-81,215,950	-3.60
45	財產收入	4,464,167,000	29,714,705	23,357,452	6,357,253	27.22	2,173,617,487	2,255,440,942	-81,823,455	-3.63
452	租金收入	4,370,132,000	15,118,552	15,521,202	-402,650	-2.59	2,092,724,565	2,200,587,192	-107,862,627	-4.90
454	利息收入	94,035,000	14,596,153	7,836,250	6,759,903	86.26	80,892,922	54,853,750	26,039,172	47.47
4Y	其他收入	20,000,000	114,972	-	114,972	--	607,505	-	607,505	--
4YY	雜項收入	20,000,000	114,972	-	114,972	--	607,505	-	607,505	--
5	基金用途	770,744,000	98,667,422	60,550,491	38,116,931	62.95	302,979,327	166,689,812	136,289,515	81.76
51	捷運設備重置計畫	126,377,000	433,384	32,755,993	-32,322,609	-98.68	52,847,077	34,147,993	18,699,084	54.76
5L	一般行政管理計畫	26,918,000	1,705,201	1,437,999	267,202	18.58	15,244,477	17,948,172	-2,703,695	-15.06
5M	建築及設備計畫	617,449,000	96,528,837	26,356,499	70,172,338	266.24	234,887,773	114,593,647	120,294,126	104.97
	購建固定資產	493,656,000	87,198,021	24,437,455	62,760,566	256.82	152,447,228	92,824,603	59,622,625	64.23
	其他	123,793,000	9,330,816	1,919,044	7,411,772	386.22	82,440,545	21,769,044	60,671,501	278.71
6	本期賸餘(短絀)	3,713,423,000	-68,837,745	-37,193,039	-31,644,706	--	1,871,245,665	2,088,751,130	-217,505,465	-10.41
71	期初基金餘額	42,348,422,000	44,316,949,954	44,474,366,169	-157,416,215	-0.35	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	44,248,112,209	44,437,173,130	-189,060,921	-0.43	44,248,112,209	44,437,173,130	-189,060,921	-0.43

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7月份

- 1.利息收入執行數超前，係因截至目前扣除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.雜項收入超預算執行，主要係因臺北捷運公司實際繳交代辦重置案件之廠商罰款收入所致。
- 3.捷運設備重置計畫超預算執行，主要係因特殊型基鈹重置，由臺北捷運公司代辦，本案於106年7月18日決標，決標金額2,300萬72元，原規劃於107年度辦理驗收及核銷事宜，因廠商遲至107年9月18日提送測試樣品及報告，11月28日完成交貨，捷運公司於12月13日辦理初驗，並依契約規定於108年2月15日完成委外檢驗，於5月3日函送本局辦理核銷。
- 4.一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。
- 5.建築及設備計畫加計以前年度保留數1億5,339萬2,557元後，執行率為87.65%。主要落後原因臚列如下：
 - (1)HTT鋼軌研磨車研磨機構重置(軌道汽車)，係由臺北捷運公司代辦，已分配未執行數5,550萬元，本案履約期限為108年8月7日，廠商6月13日交貨至北投機廠，查已付款4,400萬元，將請捷運公司儘速函送本局辦理核銷，另廠商已進場進行更換作業中，將持續加強管控執行進度。
 - (2)淡水線北投站增設第二出入口工程，由第一區工程處及機電系統工程處代辦，已分配未執行數1,147萬6,968元，本案工程已完工，契約變更亦已完成。俟第一區工程處完成檢討廠商之責任，即辦理後續計價及驗收作業。

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7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	44,248,162,209	100.00	2	負債	50,000	0.00
11	流動資產	44,019,028,081	99.48	22	其他負債	50,000	0.00
111	現金	43,958,513,107	99.35	221	什項負債	50,000	0.00
1112	銀行存款	43,958,498,107	99.35	2211	存入保證金	50,000	0.00
11121	專戶存款	19,608,498,107	44.31	3	基金餘額	44,248,112,209	100.00
11122	定期存款	24,350,000,000	55.03	31	基金餘額	44,248,112,209	100.00
1113	零用及週轉金	15,000	0.00	311	基金餘額	44,248,112,209	100.00
113	應收款項	54,643,938	0.12	3111	累積餘額	42,376,866,544	95.77
1139	應收利息	54,643,938	0.12	3112	本期賸餘	1,871,245,665	4.23
114	存貨	5,871,036	0.01				
1141	物料	5,871,036	0.01				
13	其他資產	229,134,128	0.52				
131	什項資產	229,134,128	0.52				
1315	暫付及待結轉帳項	229,134,128	0.52				
	合 計	44,248,162,209	100.00		合 計	44,248,162,209	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7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	-	-	-	433,384	32,755,993	-32,322,609	-98.68
		累計數	-	-	-	52,847,077	34,147,993	18,699,084	54.76
辦理捷運系統設施、設備重置		本月數	-	-	-	96,528,837	29,193,174	67,335,663	230.66
		累計數	-	-	-	234,887,773	267,986,204	-33,098,431	-12.35
		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108年7月份

1.捷運設備重置計畫超預算執行，主要係因特殊型基鈹重置，由臺北捷運公司代辦，本案於106年7月18日決標，決標金額2,300萬72元，原規劃於107年度辦理驗收及核銷事宜，因廠商遲至107年9月18日提送測試樣品及報告，11月28日完成交貨，捷運公司於12月13日辦理初驗，並依契約規定於108年2月15日完成委外檢驗，於5月3日函送本局辦理核銷。

2.建築及設備計畫主要落後原因臚列如下：

(1)HTT鋼軌研磨車研磨機構重置(軌道汽車)，係由臺北捷運公司代辦，已分配未執行數5,550萬元，本案履約期限為108年8月7日，廠商6月13日交貨至北投機廠，查已付款4,400萬元，將請捷運公司儘速函送本局辦理核銷，另廠商已進場進行更換作業中，將持續加強管控執行進度。

(2)淡水線北投站增設第二出入口工程，由第一區工程處及機電系統工程處代辦，已分配未執行數1,147萬6,968元，本案工程已完工，契約變更亦已完成。俟第一區工程處完成檢討廠商之責任，即辦理後續計價及驗收作業。

3.建築及設備計畫預算數係可用預算數，包含法定預算數1億1,459萬3,647元及以前年度保留數1億5,339萬2,557元。

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7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	371,192,553		339,237,604		-473,222,076	5,792,800,340		
土地改良物	636,340,296	-445,842,485	-		-		-26,614,742	163,883,069		
房屋及建築	85,583,855	-23,742,969	-		-		-1,452,017	60,388,869		
機械及設備	7,872,855,402	-4,509,940,073	162,357,199	12	24,395,596	5	-349,812,988	3,151,063,944	本年度變動增加數與購建固定資產執行情形明細表之機械及設備實支數差異1億2,584萬5,555元,係以前年度付款並於本年度完成驗收,由購建中固定資產轉列機	
交通及運輸設備	3,347,098,275	-1,956,883,029	56,496,660	12	96,096,683	5	-62,639,568	1,287,975,655	本年度變動增加數與購建固定資產執行情形明細表之交通及運輸設備實支數差異3,892萬1,159元,係以前年度付款並於本年度完成驗收,由購建中固定資產轉列交通及運輸設備。	
雜項設備	947,199,857	-716,657,418	-		-		-32,702,761	197,839,678		

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7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				
購建中固定資產	998,055,756	-	152,338,694	1	218,745,325	12	-	931,649,125	1.本年度變動增加數與購建固定資產執行情形明細表之購建中固定資產實支數差異5,397萬8,611元，係本年度付款並完成驗收轉列財產。 2.本年度增置類型增加數與購建固定資產執行情形明細表實支數差異10萬8,534元，係本年度購置個人電腦及資訊相關設備逕列於機械及設備項下所致。	

註: 本月份機械及設備期末餘額31億5,106萬3,944元與財產管理系統之分類統計表中本期結存31億5,107萬2,029元差異8,085元、交通及運輸設備期末餘額12億8,797萬5,655元與財產管理系統之分類統計表中本期結存12億8,797萬8,955元差異3,300元，以及雜項設備期末餘額1億9,783萬9,678元與財產管理系統之分類統計表中本期結存1億9,783萬9,967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7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	550,000	16,550	-	16,550	3.01	-533,450	-96.99	詳 後 附 另 表 說 明	詳 後 附 另 表 說 明
房屋及建築	-	3,712,000	-	-	-	3,712,000	550,000	-	-	-	-	-550,000	--		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	16,550	-	16,550	-	16,550	--		
機械及設備	123,747,226	401,348,000	-	-	-	525,095,226	73,247,154	118,564,267	-	118,564,267	161.87	45,317,113	61.87		
機械及設備	123,747,226	401,348,000	-	-	-	525,095,226	73,247,154	36,511,644	-	36,511,644	49.85	-36,735,510	-50.15		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	82,052,623	-	82,052,623	-	82,052,623	--		
交通及運輸設備	70,259,676	65,702,000	-	-	-	135,961,676	101,615,444	33,780,247	-	33,780,247	33.24	-67,835,197	-66.76		
交通及運輸設備	70,259,676	65,702,000	-	-	-	135,961,676	101,615,444	17,575,501	-	17,575,501	17.30	-84,039,943	-82.70		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	16,204,746	-	16,204,746	-	16,204,746	--		
雜項設備	-	22,894,000	-	-	-	22,894,000	833,306	86,164	-	86,164	10.34	-747,142	-89.66		
雜項設備	-	22,894,000	-	-	-	22,894,000	833,306	-	-	-	-	-833,306	--		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	86,164	-	86,164	-	86,164	--		
總計	194,006,902	493,656,000	-	-	-	687,662,902	176,245,904	152,447,228	-	152,447,228		-23,798,676			

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差異或落後及改進措施表

中華民國108年7月份

單位：新臺幣元

項目名稱	差異或落後原因	改進措施
房屋及建築	主要係因捷運淡水信義線明德站增設出入口工程，由第一區工程處代辦，本案於108年3月25日開工，初期為設計階段，於6月初進場施作，目前進行出入口階梯及無障礙坡道之鋼筋施工及雨遮基座施工。預定進度2.661%，實際進度4.827%。	本局持續促請第一區工程處積極辦理。
房屋及建築 購建中固定資產		
機械及設備	主要係因高運量301型電聯車車載號誌系統重置，由臺北捷運公司代辦，本案因廠商2列車施作順利，於6月21日完成核銷，故執行數超前。	爾後覈實分配預算。
機械及設備 購建中固定資產		
交通及運輸設備	(1)HTT鋼軌研磨車研磨機構重置(軌道汽車)，係由臺北捷運公司代辦，已分配未執行數5,550萬元，本案履約期限為108年8月7日，廠商6月13日交貨至北投機廠，查已付款4,400萬元，將請捷運公司儘速函送本局辦理核銷，另廠商已進場進行更換作業中，將持續加強管控執行進度。 (2)文湖線內湖段監視系統攝影機及錄影設備，係由臺北捷運公司代辦，已分配未執行數944萬1,744元，查本案第2階段已於108年5月中旬報竣，因計價文件因素已完成計價700萬餘元，將請捷運公司儘速函送本局辦理核銷。	本局持續促請臺北捷運公司積極辦理。
交通及運輸設備 購建中固定資產		
雜項設備	(1)木柵機廠火警受信總機及停車場泡沫管路重置工程，係由臺北捷運公司代辦，已分配未執行數52萬7,065元，主要材料設備進場延誤，另於執行火警系統管線配置受天候影響，無法進場施作致執行落後，已要求廠商趕工。 (2)中和線部分車站空調設備重置工程，係由臺北捷運公司代辦，已分配未執行數15萬7,645元，查已於6月支付移動式空調機、空汙費及印花稅等費用14萬餘元，將請捷運公司儘速函送本局辦理核銷作業。	本局持續促請臺北捷運公司積極辦理。
雜項設備 購建中固定資產		

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7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)			
購置無形資產	-	950,000	950,000	-	-	-	-	-	-	-	--		
購置電腦軟體	-	950,000	950,000	-	-	-	-	-	-	-	--		
總計	-	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7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)	121,270,535	122,843,000	244,113,535	91,740,300	82,440,545	-	82,440,545	89.86	-9,299,755	-10.14		
遞延修繕房屋	121,270,535	122,843,000	244,113,535	91,740,300	82,440,545	-	82,440,545	89.86	-9,299,755	-10.14	主要係因淡水線北投站增設第二出入口工程，由第一區工程處及機電系統工程處代辦，已分配未執行數1,147萬6,968元，本案工程已完工，契約變更亦已完成。俟第一區工程處完成檢討廠商之責任，	本局持續促請第一區工程處及機電系統工程處積極辦理。

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7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)				

製表

覆核