

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4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 4 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 頁 |
| 五、購建固定資產執行情形明細表 | 第 7 至 8 頁 |
| 六、購置無形資產執行情形明細表 | 第 9 頁 |
| 七、遞延支出執行情形明細表 | 第 10 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 | 12,331,221 | 7,836,250 | 4,494,971 | 57.36 | 43,700,982 | 31,345,000 | 12,355,982 | 39.42 |
| 45 | 財產收入 | 4,464,167,000 | 12,331,221 | 7,836,250 | 4,494,971 | 57.36 | 43,699,982 | 31,345,000 | 12,354,982 | 39.42 |
| 452 | 租金收入 | 4,370,132,000 | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 454 | 利息收入 | 94,035,000 | 12,331,221 | 7,836,250 | 4,494,971 | 57.36 | 43,699,982 | 31,345,000 | 12,354,982 | 39.42 |
| 4Y | 其他收入 | 20,000,000 | - | - | - | -- | 1,000 | - | 1,000 | -- |
| 4YY | 雜項收入 | 20,000,000 | - | - | - | -- | 1,000 | - | 1,000 | -- |
| 5 | 基金用途 | 770,744,000 | 43,110,024 | 12,947,743 | 30,162,281 | 232.95 | 60,269,741 | 35,087,796 | 25,181,945 | 71.77 |
| 51 | 捷運設備重置計畫 | 126,377,000 | - | 447,500 | -447,500 | -- | - | 460,000 | -460,000 | -- |
| 5L | 一般行政管理計畫 | 26,918,000 | 1,784,911 | 1,771,987 | 12,924 | 0.73 | 10,098,086 | 12,892,449 | -2,794,363 | -21.67 |
| 5M | 建築及設備計畫 | 617,449,000 | 41,325,113 | 10,728,256 | 30,596,857 | 285.20 | 50,171,655 | 21,735,347 | 28,436,308 | 130.83 |
| | 購建固定資產 | 493,656,000 | 17,155,882 | 6,228,256 | 10,927,626 | 175.45 | 17,155,882 | 10,235,347 | 6,920,535 | 67.61 |
| | 其他 | 123,793,000 | 24,169,231 | 4,500,000 | 19,669,231 | 437.09 | 33,015,773 | 11,500,000 | 21,515,773 | 187.09 |
| 6 | 本期賸餘(短絀) | 3,713,423,000 | -30,778,803 | -5,111,493 | -25,667,310 | -- | -16,568,759 | -3,742,796 | -12,825,963 | -- |
| 71 | 期初基金餘額 | 42,348,422,000 | 42,391,076,588 | 42,349,790,697 | 41,285,891 | 0.10 | 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 | 42,360,297,785 | 42,344,679,204 | 15,618,581 | 0.04 | 42,360,297,785 | 42,344,679,204 | 15,618,581 | 0.04 |

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4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.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.捷運設備重置計畫執行落後，主要係因捷運劍潭站屋頂懸吊系統自動化監測作業及結構安全檢視與評估，於108年4月29日始決標，預計將於108年7月給付第1期款項。
- 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.建築及設備計畫主要係因臺北捷運系統已營運車站全面建置月台門，由臺北捷運公司代辦，因可靠度驗證順利，較預估時程提前達成，致執行數較預估數高。

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4月30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 | 42,360,297,785 | 100.00 | 2 | 負債 | - | - |
| 11 | 流動資產 | 42,112,200,576 | 99.41 | 3 | 基金餘額 | 42,360,297,785 | 100.00 |
| 111 | 現金 | 19,049,188,250 | 44.97 | 31 | 基金餘額 | 42,360,297,785 | 100.00 |
| 1112 | 銀行存款 | 19,049,173,250 | 44.97 | 311 | 基金餘額 | 42,360,297,785 | 100.00 |
| 11121 | 專戶存款 | 6,699,173,250 | 15.81 | 3111 | 累積餘額 | 42,376,866,544 | 100.04 |
| 11122 | 定期存款 | 12,350,000,000 | 29.15 | 3113 | 本期短絀 | -16,568,759 | -0.04 |
| 1113 | 零用及週轉金 | 15,000 | 0.00 | | | | |
| 113 | 應收款項 | 37,141,290 | 0.09 | | | | |
| 1139 | 應收利息 | 37,141,290 | 0.09 | | | | |
| 114 | 存貨 | 5,871,036 | 0.01 | | | | |
| 1141 | 物料 | 5,871,036 | 0.01 | | | | |
| 116 | 短期貸墊款 | 23,020,000,000 | 54.34 | | | | |
| 1162 | 短期貸款 | 23,020,000,000 | 54.34 | | | | |
| 13 | 其他資產 | 248,097,209 | 0.59 | | | | |
| 131 | 什項資產 | 248,097,209 | 0.59 | | | | |
| 1315 | 暫付及待結轉帳項 | 248,097,209 | 0.59 | | | | |
| | 合 計 | 42,360,297,785 | 100.00 | | 合 計 | 42,360,297,785 | 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 | - | - | - | - | 447,500 | -- | -- |
| | | 累計數 | - | - | - | - | 460,000 | -- | -- |
| 辦理捷運系統設施、設備重置 | | 本月數 | - | - | - | 41,325,113 | 40,990,256 | 334,857 | 0.82 |
| | | 累計數 | - | - | - | 50,171,655 | 59,997,347 | -9,825,692 | -16.38 |
| | | 本月數 | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | |
| 合 計 | | 本月數 | | | | 41,325,113 | 41,437,756 | -112,643 | -0.27 |
| | | 累計數 | | | | 50,171,655 | 60,457,347 | -10,285,692 | -17.01 |

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4月份

- 1.捷運設備重置計畫執行落後，主要係因捷運劍潭站屋頂懸吊系統自動化監測作業及結構安全檢視與評估，於108年4月29日始決標，預計將於108年7月給付第1期款項。
- 2.建築及設備計畫執行落後，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，因契約變更作業尚未完成，影響廠商估驗計價進度，俟變更完成後督促廠商儘速辦理估驗計價。
- 3.建築及設備計畫預算數係可用預算數，包含法定預算數2,173萬5,347元及以前年度保留數3,826萬2,000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4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 | 17,155,882 | | - | | -333,519,378 | 5,917,703,971 | | |
| 土地改良物 | 636,340,296 | -445,842,485 | - | | - | | -15,208,424 | 175,289,387 | | |
| 房屋及建築 | 85,583,855 | -23,742,969 | - | | - | | -829,724 | 61,011,162 | | |
| 機械及設備 | 7,872,855,402 | -4,509,940,073 | - | | - | | -209,219,143 | 3,153,696,186 | | |
| 交通及運輸設備 | 3,347,098,275 | -1,956,883,029 | - | | - | | -89,232,747 | 1,300,982,499 | | |
| 雜項設備 | 947,199,857 | -716,657,418 | - | | - | | -19,029,340 | 211,513,099 | | |
| 購建中固定資產 | 998,055,756 | - | 17,155,882 | 1 | - | 辦理SPENO鋼軌 研磨車研磨機構 重置(軌道汽車)等 案 | - | 1,015,211,638 | | |

註: 本月份機械及設備期末餘額31億5,369萬6,186元與財產管理系統之分類統計表中本期結存31億5,370萬4,271元差異8,085元、交通及運輸設備期末餘額13億98萬2,499元與財產管理系統之分類統計表中本期結存13億98萬5,799元差異3,300元, 以及雜項設備期末餘額2億1,151萬3,099元與財產管理系統之分類統計表中本期結存2億1,151萬3,388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

購建固定資產執行情形明細表

中華民國108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 (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 | 40,000 | - | - | - | - | -40,000 | -- | | |
| 房屋及建築 | - | 3,712,000 | - | - | - | 3,712,000 | 40,000 | - | - | - | - | -40,000 | -- | | |
| 機械及設備 | 123,747,226 | 401,348,000 | - | - | - | 525,095,226 | 2,995,591 | 3,489,190 | - | 3,489,190 | 116.48 | 493,599 | 16.48 | | |
| 機械及設備 | 123,747,226 | 401,348,000 | - | - | - | 525,095,226 | 2,995,591 | - | - | - | - | -2,995,591 | -- | | |
| 購建中固定資產 | - | - | - | - | - | - | - | 3,489,190 | - | 3,489,190 | - | 3,489,190 | -- | | |
| 交通及運輸設備 | 70,259,676 | 65,702,000 | - | - | - | 135,961,676 | 14,691,756 | 13,666,692 | - | 13,666,692 | 93.02 | -1,025,064 | -6.98 | | |
| 交通及運輸設備 | 70,259,676 | 65,702,000 | - | - | - | 135,961,676 | 14,691,756 | - | - | - | - | -14,691,756 | -- | | |
| 購建中固定資產 | - | - | - | - | - | - | - | 13,666,692 | - | 13,666,692 | - | 13,666,692 | -- | | |
| 雜項設備 | - | 22,894,000 | - | - | - | 22,894,000 | - | - | - | - | - | - | -- | 詳後 附另 表說 明 | 詳後 附另 表說 明 |
| 雜項設備 | - | 22,894,000 | - | - | - | 22,894,000 | - | - | - | - | - | - | -- | | |
| 總計 | 194,006,902 | 493,656,000 | - | - | - | 687,662,902 | 17,727,347 | 17,155,882 | - | 17,155,882 | | -571,465 | | | |

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差異或落後及改進措施表

中華民國108年4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，本標為統包工程，初期為設計作業，目前僅執行空汙費及專家學者出席費，將促請第一區工程處儘速將憑證移還本局核銷。 | 本局持續督請第一區工程處積極辦理。 |
| 房屋及建築 | | |
| 機械及設備 | 超預算執行主要係因臺北捷運系統已營運車站全面建置月台門，由臺北捷運公司代辦，因可靠度驗證順利，較預估時程提前達成，致執行數較預估數高。 | 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 | | |
| 交通及運輸設備 | | |
| 購建中固定資產 | | |
| 雜項設備 | | |
| 雜項設備 | | |

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 (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 (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 | 42,270,000 | 33,015,773 | - | 33,015,773 | 78.11 | -9,254,227 | -21.89 | 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，因契 約變更作 業尚未完 成，影響 廠商估驗 計價進 度，俟變 更完成後 督促廠商 儘速辦理 估驗計 價。 | 本局持續 督請第一 區工程處 及機電系 統工程處 積極辦 理。 |
| 遞延修繕房屋 | 121,270,535 | 122,843,000 | 244,113,535 | 42,270,000 | 33,015,773 | - | 33,015,773 | 78.11 | -9,254,227 | -21.89 | | |
| 總計 | 121,270,535 | 122,843,000 | 244,113,535 | 42,270,000 | 33,015,773 | - | 33,015,773 | 78.11 | -9,254,227 | -21.89 | | |

製表

覆核