

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8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 8 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 13 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8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	22,997,684	7,836,250	15,161,434	193.48	2,197,222,676	2,263,277,192	-66,054,516	-2.92
45	財產收入	4,464,167,000	22,997,684	7,836,250	15,161,434	193.48	2,196,615,171	2,263,277,192	-66,662,021	-2.95
452	租金收入	4,370,132,000	-	-	-	--	2,092,724,565	2,200,587,192	-107,862,627	-4.90
454	利息收入	94,035,000	22,997,684	7,836,250	15,161,434	193.48	103,890,606	62,690,000	41,200,606	65.72
4Y	其他收入	20,000,000	-	-	-	--	607,505	-	607,505	--
4YY	雜項收入	20,000,000	-	-	-	--	607,505	-	607,505	--
5	基金用途	770,744,000	1,695,050	12,976,465	-11,281,415	-86.94	304,674,377	179,666,277	125,008,100	69.58
51	捷運設備重置計畫	126,377,000	-	1,847,966	-1,847,966	--	52,847,077	35,995,959	16,851,118	46.81
5L	一般行政管理計畫	26,918,000	1,694,642	1,537,999	156,643	10.18	16,939,119	19,486,171	-2,547,052	-13.07
5M	建築及設備計畫	617,449,000	408	9,590,500	-9,590,092	-100.00	234,888,181	124,184,147	110,704,034	89.15
	購建固定資產	493,656,000	408	6,060,500	-6,060,092	-99.99	152,447,636	98,885,103	53,562,533	54.17
	其他	123,793,000	-	3,530,000	-3,530,000	--	82,440,545	25,299,044	57,141,501	225.86
6	本期賸餘(短絀)	3,713,423,000	21,302,634	-5,140,215	26,442,849	--	1,892,548,299	2,083,610,915	-191,062,616	-9.17
71	期初基金餘額	42,348,422,000	44,248,112,209	44,437,173,130	-189,060,921	-0.43	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	44,269,414,843	44,432,032,915	-162,618,072	-0.37	44,269,414,843	44,432,032,915	-162,618,072	-0.37

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8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2億759萬5,607元後，執行率為70.80%。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，本案廠商於108年6月13日交貨至北投機廠，經捷運公司檢視廠商所交之財物及核對清單確認無誤，核付契約價金80%予廠商並函送本局，預計於108年9月份辦理核銷轉正作業。目前全案辦理驗收相關作業，並於驗收合格後支付尾款。
 - (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，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)捷運新北投支線隔音牆重置工程，係由臺北捷運公司代辦，已分配未執行數1,004萬6,745元，因配合大安站至新北投站行車測試計畫，目前廠商進場施作新北投站上行側，捷運公司督促廠商進行趕工。另捷運公司業依進度計價並函送本局，預計於108年9月份辦理核銷轉正作業。
 - (4)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，捷運公司業依進度計價並函送本局，預計於108年9月份辦理核銷轉正作業。

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8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	44,269,464,843	100.00	2	負債	50,000	0.00
11	流動資產	44,040,379,723	99.48	22	其他負債	50,000	0.00
111	現金	43,956,867,065	99.29	221	什項負債	50,000	0.00
1112	銀行存款	43,956,852,065	99.29	2211	存入保證金	50,000	0.00
11121	專戶存款	2,606,852,065	5.89	3	基金餘額	44,269,414,843	100.00
11122	定期存款	41,350,000,000	93.41	31	基金餘額	44,269,414,843	100.00
1113	零用及週轉金	15,000	0.00	311	基金餘額	44,269,414,843	100.00
113	應收款項	77,641,622	0.18	3111	累積餘額	42,376,866,544	95.72
1139	應收利息	77,641,622	0.18	3112	本期賸餘	1,892,548,299	4.28
114	存貨	5,871,036	0.01				
1141	物料	5,871,036	0.01				
13	其他資產	229,085,120	0.52				
131	什項資產	229,085,120	0.52				
1315	暫付及待結轉帳項	229,085,120	0.52				
	合 計	44,269,464,843	100.00		合 計	44,269,464,843	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8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	-	-	-	-	1,847,966	--	--
		累計數	-	-	-	52,847,077	35,995,959	16,851,118	46.81
辦理捷運系統設施、設備重置		本月數	-	-	-	408	63,793,550	-63,793,142	-100.00
		累計數	-	-	-	234,888,181	331,779,754	-96,891,573	-29.20
		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8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，本案廠商於108年6月13日交貨至北投機廠，經捷運公司檢視廠商所交之財物及核對清單確認無誤，核付契約價金80%予廠商並函送本局，預計於108年9月份辦理核銷轉正作業。目前全案辦理驗收相關作業，並於驗收合格後支付尾款。
 - (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，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)捷運新北投支線隔音牆重置工程，係由臺北捷運公司代辦，已分配未執行數1,004萬6,745元，因配合大安站至新北投站行車測試計畫，目前廠商進場施作新北投站上行側，捷運公司督促廠商進行趕工。另捷運公司業依進度計價並函送本局，預計於108年9月份辦理核銷轉正作業。
 - (4)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，捷運公司業依進度計價並函送本局，預計於108年9月份辦理核銷轉正作業。
- 3.建築及設備計畫預算數係可用預算數，包含法定預算數1億2,418萬4,147元及以前年度保留數2億759萬5,607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8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	371,192,961		352,184,380		-543,608,893	5,709,467,155		
土地改良物	636,340,296	-445,842,485	-		-		-30,416,848	160,080,963		
房屋及建築	85,583,855	-23,742,969	-		-		-1,659,448	60,181,438		
機械及設備	7,872,855,402	-4,509,940,073	162,357,199	1,12	24,395,596	5	-402,027,977	3,098,848,955	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械及設備。	
交通及運輸設備	3,347,098,275	-1,956,883,029	56,496,660	12	109,043,459	5	-72,327,757	1,265,340,690	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	

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8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				
雜項設備	947,199,857	-716,657,418	-		-		-37,176,863	193,365,576	通及運輸設備。	
購建中固定資產	998,055,756	-	152,339,102	1	218,745,325	12	-	931,649,533	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。	

註: 本月份機械及設備期末餘額30億9,884萬8,955元與財產管理系統之分類統計表中本期結存30億9,885萬7,040元差異8,085元、交通及運輸設備期末餘額12億6,534萬690元與財產管理系統之分類統計表中本期結存12億6,534萬3,990元差異3,300元，以及雜項設備期末餘額1億9,336萬5,576元與財產管理系統之分類統計表中本期結存1億9,336萬5,865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8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	127,350,704	118,564,675	-	118,564,675	93.10	-8,786,029	-6.90		
機械及設備	123,747,226	401,348,000	-	-	-	525,095,226	127,350,704	36,511,644	-	36,511,644	28.67	-90,839,060	-71.33		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	82,053,031	-	82,053,031	-	82,053,031	--		
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	963,306	86,164	-	86,164	8.94	-877,142	-91.06		
雜項設備	-	22,894,000	-	-	-	22,894,000	963,306	-	-	-	-	-963,306	--		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	86,164	-	86,164	-	86,164	--		
總計	194,006,902	493,656,000	-	-	-	687,662,902	230,479,454	152,447,636	-	152,447,636		-78,031,818			

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8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 房屋及建築 購建中固定資產 機械及設備 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 購建中固定資產	<p>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即雨遮基座施工。預定進度2.661%，實際進度4.827%。</p> <p>(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，本案廠商於108年6月13日交貨至北投機廠，經捷運公司檢視廠商所交之財物及核對清單確認無誤，核付契約價金80%予廠商並函送本局，預計於108年9月份辦理核銷轉正作業。目前全案辦理驗收相關作業，並於驗收合格後支付尾款。</p> <p>(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，捷運公司業依進度計價並函送本局，預計於108年9月份辦理核銷轉正作業。</p> <p>(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，本案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。</p> <p>(2)板南線部分車站空調設備重置工程暨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28萬1,290元，捷運公司業依進度計價並函送本局，預計於108年9月份辦理核銷轉正作業。</p>	<p>本局持續促請第一區工程處積極辦理。</p> <p>本局持續促請臺北捷運公司積極辦理。</p> <p>本局持續促請臺北捷運公司積極辦理。</p>

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8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8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	101,300,300	82,440,545	-	82,440,545	81.38	-18,859,755	-18.62		
遞延修繕房屋	121,270,535	122,843,000	244,113,535	101,300,300	82,440,545	-	82,440,545	81.38	-18,859,755	-18.62	(1)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，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	本局持續 促請第一 區工程 處、機電 系統工程 處及臺北 捷運公司 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8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)			
												辦理後續計價及驗收作業。 (2)捷運新北投支線隔音牆重置工程，由臺北捷運公司代辦，已分配未執行數1,004萬6,745元，因配合大安站至新北投站行車測試計畫，目前廠商進場施作新北投站上行側，捷運公司督促廠商進行趕工。另捷運公司業	

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8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)				

依進度計價並函送本局，預計於108年9月份辦理核銷轉正作業。

製表

覆核