

# 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10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10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 14 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10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	30,461,400	7,836,250	22,625,150	288.72	2,255,521,380	2,278,949,692	-23,428,312	-1.03
45	財產收入	4,464,167,000	27,937,890	7,836,250	20,101,640	256.52	2,252,063,365	2,278,949,692	-26,886,327	-1.18
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	27,937,890	7,836,250	20,101,640	256.52	159,338,800	78,362,500	80,976,300	103.34
4Y	其他收入	20,000,000	2,523,510	-	2,523,510	--	3,458,015	-	3,458,015	--
4YY	雜項收入	20,000,000	2,523,510	-	2,523,510	--	3,458,015	-	3,458,015	--
5	基金用途	770,744,000	64,220,868	48,875,711	15,345,157	31.40	445,302,133	243,062,621	202,239,512	83.20
51	捷運設備重置計畫	126,377,000	8,402,602	8,852,181	-449,579	-5.08	63,580,900	48,338,208	15,242,692	31.53
5L	一般行政管理計畫	26,918,000	1,734,926	1,447,999	286,927	19.82	20,342,021	22,382,169	-2,040,148	-9.12
5M	建築及設備計畫	617,449,000	54,083,340	38,575,531	15,507,809	40.20	361,379,212	172,342,244	189,036,968	109.69
	購建固定資產	493,656,000	39,664,618	19,255,531	20,409,087	105.99	251,994,511	122,733,200	129,261,311	105.32
	其他	123,793,000	14,418,722	19,320,000	-4,901,278	-25.37	109,384,701	49,609,044	59,775,657	120.49
6	本期賸餘(短絀)	3,713,423,000	-33,759,468	-41,039,461	7,279,993	--	1,810,219,247	2,035,887,071	-225,667,824	-11.08
71	期初基金餘額	42,348,422,000	44,220,845,259	44,425,348,532	-204,503,273	-0.46	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	44,187,085,791	44,384,309,071	-197,223,280	-0.44	44,187,085,791	44,384,309,071	-197,223,280	-0.44

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10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及第一區工程處實際繳交代辦重置案件之廠商罰款收入，以及捷運公司實際繳交報廢代管之捷運系統財產變賣所得所致。
- 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.建築及設備計畫加計以前年度保留數2億2,633萬2,193元後，執行率為90.65%。

# 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10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	44,187,135,791	100.00	2	負債	50,000	0.00
11	流動資產	43,959,079,480	99.48	22	其他負債	50,000	0.00
111	現金	43,832,743,202	99.20	221	什項負債	50,000	0.00
1112	銀行存款	43,832,728,202	99.20	2211	存入保證金	50,000	0.00
11121	專戶存款	532,728,202	1.21	3	基金餘額	44,187,085,791	100.00
11122	定期存款	43,300,000,000	97.99	31	基金餘額	44,187,085,791	100.00
1113	零用及週轉金	15,000	0.00	311	基金餘額	44,187,085,791	100.00
113	應收款項	120,465,242	0.27	3111	累積餘額	42,376,866,544	95.90
1139	應收利息	120,465,242	0.27	3112	本期賸餘	1,810,219,247	4.10
114	存貨	5,871,036	0.01				
1141	物料	5,871,036	0.01				
13	其他資產	228,056,311	0.52				
131	什項資產	228,056,311	0.52				
1315	暫付及待結轉帳項	228,056,311	0.52				
	合 計	44,187,135,791	100.00		合 計	44,187,135,791	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10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	-	-	-	8,402,602	8,852,181	-449,579	-5.08
		累計數	-	-	-	63,580,900	48,338,208	15,242,692	31.53
辦理捷運系統設施、設備重置		本月數	-	-	-	54,083,340	46,127,531	7,955,809	17.25
		累計數	-	-	-	361,379,212	398,674,437	-37,295,225	-9.35
		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10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.建築及設備計畫預算數係可用預算數，包含法定預算數1億7,234萬2,244元及以前年度保留數2億2,633萬2,193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10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	1,285,443,018		1,180,760,102		-724,444,494	5,614,305,889		
土地改良物	636,340,296	-445,842,485	-		-		-38,010,966	152,486,845		
房屋及建築	85,583,855	-23,742,969	-		-		-2,074,310	59,766,576		
機械及設備	7,872,855,402	-4,509,940,073	215,896,571	1,12	24,834,058	5	-508,858,657	3,045,119,185	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1億7,541萬3,809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	817,600,950	12	122,401,517	5,7	-129,375,554	1,956,039,125	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7億8,296萬1,427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10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	76,020	12	76,020	7	-46,125,007	184,417,432	通及運輸設備。	
購建中固定資產	998,055,756	-	251,869,477	1	1,033,448,507	12	-	216,476,726	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7,507萬3,271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30億4,511萬9,185元與財產管理系統之分類統計表中本期結存30億4,512萬7,270元差異8,085元、交通及運輸設備期末餘額19億5,603萬9,125元與財產管理系統之分類統計表中本期結存19億5,604萬2,425元差異3,300元，以及雜項設備期末餘額1億8,441萬7,432元與財產管理系統之分類統計表中本期結存1億8,441萬7,721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10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	2,050,000	16,550	-	16,550	0.81	-2,033,450	-99.19	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	2,050,000	-	-	-	-	-2,050,000	--		
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	142,633,972	161,306,036	-	161,306,036	113.09	18,672,064	13.09		
機械及設備	123,747,226	401,348,000	-	-	-	525,095,226	142,633,972	40,482,762	-	40,482,762	28.38	-102,151,210	-71.62		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	120,823,274	-	120,823,274	-	120,823,274	--		
交通及運輸設備	70,259,676	65,702,000	-	-	-	135,961,676	107,616,273	90,036,421	-	90,036,421	83.66	-17,579,852	-16.34		
交通及運輸設備	70,259,676	65,702,000	-	-	-	135,961,676	107,616,273	34,639,523	-	34,639,523	32.19	-72,976,750	-67.81		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	55,396,898	-	55,396,898	-	55,396,898	--		
雜項設備	-	22,894,000	-	-	-	22,894,000	2,027,306	635,504	-	635,504	31.35	-1,391,802	-68.65		
雜項設備	-	22,894,000	-	-	-	22,894,000	2,027,306	76,020	-	76,020	3.75	-1,951,286	-96.25		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	559,484	-	559,484	-	559,484	--		
總計	194,006,902	493,656,000	-	-	-	687,662,902	254,327,551	251,994,511	-	251,994,511		-2,333,040			

# 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10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	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，108年10月25日已將第2次估驗計價簽陳惟尚未核定，將請第一區工程處儘速完成付款並函送本局辦理後續核銷作業。	本局持續促請第一區工程處積極辦理。
機械及設備  機械及設備 購建中固定資產	主要為秀捷主變壓器(油浸式)重置，係由臺北捷運公司代辦，本案因廠商執行各項作業及廠測順利，較預定進度超前致超預算分配執行。	爾後覈實分配預算。
交通及運輸設備  交通及運輸設備 購建中固定資產	(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1,110萬元，本案9月驗收合格，已辦理付款予廠商，將請捷運公司儘速函送本局辦理後續核銷作業。 (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441萬1,780元，本案已依現況實作數量計價並付款，將請捷運公司儘速函送本局辦理後續核銷作業。	本局持續促請臺北捷運公司積極辦理。
雜項設備  雜項設備 購建中固定資產	主要為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133萬6,138元，本案已依進度付款，將請捷運公司儘速函送本局辦理後續核銷作業。	本局持續促請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

## 購置無形資產執行情形明細表

中華民國108年10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	950,000	-	-	-	-	-950,000	--		
購置電腦軟體	-	950,000	950,000	950,000	-	-	-	-	-950,000	--	主要係因 捷運財產 管理系統 擴增案， 本案已於 10月24日 完成驗 收，後續 付款等相 關作業刻 正簽辦 中。	預計於11 月初完成 付款作 業。
總計	-	950,000	950,000	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10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	143,396,886	109,384,701	-	109,384,701	76.28	-34,012,185	-23.72		
遞延修繕房屋	121,270,535	122,843,000	244,113,535	143,396,886	109,311,979	-	109,311,979	76.23	-34,084,907	-23.77	(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 1,689萬 1,382 元，本標 已驗收合 格，廠商 辦理尾款 資料整理 中。俟廠 商提出估 驗申請， 儘速辦理	本局持續 促請臺北 捷運公 司、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10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)				
													相關程序。 (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1,321萬7,383元，本案因配合行車測試計畫部分工項暫緩，目前廠商已進場且增派人力，日、夜間同時施作中，將請捷運公司儘速將憑證函送本局辦	

## 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10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)				
													理核銷，並持續加強管控執行進度。 (3)西門站出口包板更新工程，由臺北捷運公司代辦，已分配未執行數295萬259元，本案為露天施工易受天候影響，目前廠商已進場且增派人力，日、夜間同時施作中，將請捷運公司儘速將憑證函送本局辦	

## 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10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)			
其他遞延支出	-	-	-	-	72,722	-	72,722	-	-	72,722	--	理核銷， 並持續加 強管控執 行進度。 捷運文湖 線木柵段 辛亥站至 萬芳醫院 站間設置 隔音牆工 程，由臺 北捷運公 司代辦， 於108年1 月23日簽 奉市長核 准，先行 調整支應 不足再併 決算辦 理。	本局持續 促請臺北 捷運公司 積極辦 理。
總計	121,270,535	122,843,000	244,113,535	143,396,886	109,384,701	-	109,384,701	76.28	-34,012,185	-23.72			

製表

覆核