

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5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 5 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 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5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	12,005,844	7,836,250	4,169,594	53.21	55,706,826	39,181,250	16,525,576	42.18
45	財產收入	4,464,167,000	11,764,311	7,836,250	3,928,061	50.13	55,464,293	39,181,250	16,283,043	41.56
452	租金收入	4,370,132,000	-	-	-	--	-	-	-	--
454	利息收入	94,035,000	11,764,311	7,836,250	3,928,061	50.13	55,464,293	39,181,250	16,283,043	41.56
4Y	其他收入	20,000,000	241,533	-	241,533	--	242,533	-	242,533	--
4YY	雜項收入	20,000,000	241,533	-	241,533	--	242,533	-	242,533	--
5	基金用途	770,744,000	78,474,378	7,639,715	70,834,663	927.19	138,744,119	42,727,511	96,016,608	224.72
51	捷運設備重置計畫	126,377,000	23,555,644	30,000	23,525,644	78,418.81	23,555,644	490,000	23,065,644	4,707.27
5L	一般行政管理計畫	26,918,000	1,888,249	1,771,987	116,262	6.56	11,986,335	14,664,436	-2,678,101	-18.26
5M	建築及設備計畫	617,449,000	53,030,485	5,837,728	47,192,757	808.41	103,202,140	27,573,075	75,629,065	274.29
	購建固定資產	493,656,000	37,210,760	2,027,728	35,183,032	1,735.10	54,366,642	12,263,075	42,103,567	343.34
	其他	123,793,000	15,819,725	3,810,000	12,009,725	315.22	48,835,498	15,310,000	33,525,498	218.98
6	本期賸餘(短絀)	3,713,423,000	-66,468,534	196,535	-66,665,069	--	-83,037,293	-3,546,261	-79,491,032	--
71	期初基金餘額	42,348,422,000	42,360,297,785	42,344,679,204	15,618,581	0.04	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	42,293,829,251	42,344,875,739	-51,046,488	-0.12	42,293,829,251	42,344,875,739	-51,046,488	-0.12

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5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，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，捷運公司於108年5月3日函送本局辦理核銷事宜，致超預算執行。
- 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.建築及設備計畫超預算執行，主要係因臺北捷運系統初期路網車站出入口電扶梯電梯中期改善工程，其中：
 - (1)DX106細設標廠商提前完成「設計成果送審」文件，經本局審查通過並將施工標招標文件送所屬工程處辦理招標，達第二期款付款條件，提前於108年5月辦理估驗計價，致超預算執行。
 - (2)CT306J標工程由機電系統工程處代辦，已達付款條件故提前於108年4月辦理估驗計價，108年5月完成核銷，致超預算執行。

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5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	42,293,879,251	100.00	2	負債	50,000	0.00
11	流動資產	41,926,527,663	99.13	22	其他負債	50,000	0.00
111	現金	41,887,588,856	99.04	221	什項負債	50,000	0.00
1112	銀行存款	41,887,573,856	99.04	2211	存入保證金	50,000	0.00
11121	專戶存款	29,537,573,856	69.84	3	基金餘額	42,293,829,251	100.00
11122	定期存款	12,350,000,000	29.20	31	基金餘額	42,293,829,251	100.00
1113	零用及週轉金	15,000	0.00	311	基金餘額	42,293,829,251	100.00
113	應收款項	33,067,771	0.08	3111	累積餘額	42,376,866,544	100.20
1139	應收利息	33,067,771	0.08	3113	本期短絀	-83,037,293	-0.20
114	存貨	5,871,036	0.01				
1141	物料	5,871,036	0.01				
13	其他資產	367,351,588	0.87				
131	什項資產	367,351,588	0.87				
1315	暫付及待結轉帳項	367,351,588	0.87				
	合 計	42,293,879,251	100.00		合 計	42,293,879,251	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5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								
		捷運設備重置計畫		本月數	-	-	-	23,555,644	30,000
累計數	-			-	-	23,555,644	490,000	23,065,644	4,707.27
辦理捷運系統設施、設備重置		本月數	-	-	-	53,030,485	23,964,316	29,066,169	121.29
		累計數	-	-	-	103,202,140	83,961,663	19,240,477	22.92
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
合 計		本月數				76,586,129	23,994,316	52,591,813	219.18
		累計數				126,757,784	84,451,663	42,306,121	50.10

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5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，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，捷運公司於108年5月3日函送本局辦理核銷事宜，致超預算執行。
- 2.建築及設備計畫超預算執行，主要係因臺北捷運系統初期路網車站出入口電扶梯電梯中期改善工程，其中：
 - (1)DX106細設標廠商提前完成「設計成果送審」文件，經本局審查通過並將施工標招標文件送所屬工程處辦理招標，達第二期款付款條件，提前於108年5月辦理估驗計價，致超預算執行。
 - (2)CT306J標工程由機電系統工程處代辦，已達付款條件故提前於108年4月辦理估驗計價，108年5月完成核銷，致超預算執行。
- 3.建築及設備計畫預算數係可用預算數，包含法定預算數2,757萬3,075元及以前年度保留數5,638萬8,588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5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	57,383,389		70,406,192		-349,859,915	5,871,184,749		
土地改良物	636,340,296	-445,842,485	-		-		-19,010,530	171,487,281		
房屋及建築	85,583,855	-23,742,969	-		-		-1,037,155	60,803,731		
機械及設備	7,872,855,402	-4,509,940,073	95,440	1	14,337,672	5	-247,211,072	3,101,462,025	1.增置個人電腦。 2.報廢已逾耐用年限之捷運系統財產設備。	
交通及運輸設備	3,347,098,275	-1,956,883,029	3,016,747	12	53,051,773	5	-59,004,226	1,281,175,994	1.由購建中轉入完工驗收之捷運系統設備重置案相關財產。2.報廢已逾耐用年限之捷運系統財產設備。	
雜項設備	947,199,857	-716,657,418	-		-		-23,596,932	206,945,507		
購建中固定資產	998,055,756	-	54,271,202	1	3,016,747	12	-	1,049,310,211	1.本年度變動增加數與購置固定資產執行情形明細表之購建中固定資產實支數差異301萬6,747元，係本年度付款並完成驗收轉列財產。	

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5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				
							2.本年度變動減 少數係本年度付 款並完成驗收 301萬6,747元。			

註: 本月份機械及設備期末餘額31億146萬2,025元與財產管理系統之分類統計表中本期結存31億147萬110元差異8,085元、交通及運輸設備期末餘額12億8,117萬5,994元與財產管理系統之分類統計表中本期結存12億8,117萬9,294元差異3,300元, 以及雜項設備期末餘額2億694萬5,507元與財產管理系統之分類統計表中本期結存2億694萬5,796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5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	45,000	-	-	-	-	-45,000	--	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	45,000	-	-	-	-	-45,000	--		
機械及設備	123,747,226	401,348,000	-	-	-	525,095,226	11,056,304	37,677,835	-	37,677,835	340.78	26,621,531	240.78		
機械及設備	123,747,226	401,348,000	-	-	-	525,095,226	11,056,304	95,440	-	95,440	0.86	-10,960,864	-99.14		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	37,582,395	-	37,582,395	-	37,582,395	--		
交通及運輸設備	70,259,676	65,702,000	-	-	-	135,961,676	14,694,483	16,688,807	-	16,688,807	113.57	1,994,324	13.57		
交通及運輸設備	70,259,676	65,702,000	-	-	-	135,961,676	14,694,483	3,016,747	-	3,016,747	20.53	-11,677,736	-79.47		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	13,672,060	-	13,672,060	-	13,672,060	--		
雜項設備	-	22,894,000	-	-	-	22,894,000	87,876	-	-	-	-	-87,876	--		
雜項設備	-	22,894,000	-	-	-	22,894,000	87,876	-	-	-	-	-87,876	--		
總計	194,006,902	493,656,000	-	-	-	687,662,902	25,883,663	54,366,642	-	54,366,642		28,482,979			

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5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，本案為統包工程，目前是設計階段，尚未達施工階段。待達施工階段時，督促廠商儘速提送估驗計價。	本局持續促請第一區工程處積極辦理。
房屋及建築		
機械及設備	主要係因臺北捷運系統初期路網車站出入口電扶梯電梯中期改善工程，其中：	爾後覈實分配預算。
	(1)DX106細設標廠商提前完成「設計成果送審」文件，經本局審查通過並將施工標招標文件送所屬工程處辦理招標，達第二期款付款條件，提前於108年5月辦理估驗計價，致超預算執行。	
	(2)CT306J標工程由機電系統工程處代辦，已達付款條件故提前於108年4月辦理估驗計價，108年5月完成核銷，致超預算執行。	
機械及設備		
購建中固定資產		
交通及運輸設備	主要係因文湖線號誌系統偵測器採購，由臺北捷運公司代辦，因招標作業較預估時程提前，且捷運公司積極協助及廠商高度配合，致設備能提前交貨結案，致超預算執行。	爾後覈實分配預算。
交通及運輸設備		
購建中固定資產		
雜項設備	主要係因木柵機廠火警受信總機及停車場泡沫管路重置工程，由臺北捷運公司代辦，已完成第1、2次計價，惟廠商資料有誤，退回修正，將促請捷運公司儘速辦理並將憑證函送本局辦理核銷。	本局持續促請臺北捷運公司積極辦理。
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5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5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	58,078,000	48,835,498	-	48,835,498	84.09	-9,242,502	-15.91	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，廠商 本月份已 計價783 萬餘元， 惟尚未移 還本局核 銷，致執 行率落 後。	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	58,078,000	48,835,498	-	48,835,498	84.09	-9,242,502	-15.91		
總計	121,270,535	122,843,000	244,113,535	58,078,000	48,835,498	-	48,835,498	84.09	-9,242,502	-15.91		

製表

覆核