

# 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3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 3 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
八、重大計畫預算執行績效分析表	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3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	11,903,040	7,836,250	4,066,790	51.90	31,369,761	23,508,750	7,861,011	33.44
45	財產收入	4,464,167,000	11,902,040	7,836,250	4,065,790	51.88	31,368,761	23,508,750	7,860,011	33.43
452	租金收入	4,370,132,000	-	-	-	--	-	-	-	--
454	利息收入	94,035,000	11,902,040	7,836,250	4,065,790	51.88	31,368,761	23,508,750	7,860,011	33.43
4Y	其他收入	20,000,000	1,000	-	1,000	--	1,000	-	1,000	--
4YY	雜項收入	20,000,000	1,000	-	1,000	--	1,000	-	1,000	--
5	基金用途	770,744,000	10,643,610	11,235,323	-591,713	-5.27	17,159,717	22,140,053	-4,980,336	-22.49
51	捷運設備重置計畫	126,377,000	-	-	-	--	-	12,500	-12,500	--
5L	一般行政管理計畫	26,918,000	1,797,068	3,258,232	-1,461,164	-44.85	8,313,175	11,120,462	-2,807,287	-25.24
5M	建築及設備計畫	617,449,000	8,846,542	7,977,091	869,451	10.90	8,846,542	11,007,091	-2,160,549	-19.63
	購建固定資產	493,656,000	-	3,977,091	-3,977,091	--	-	4,007,091	-4,007,091	--
	其他	123,793,000	8,846,542	4,000,000	4,846,542	121.16	8,846,542	7,000,000	1,846,542	26.38
6	本期賸餘(短絀)	3,713,423,000	1,259,430	-3,399,073	4,658,503	--	14,210,044	1,368,697	12,841,347	938.22
71	期初基金餘額	42,348,422,000	42,389,817,158	42,353,189,770	36,627,388	0.09	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	42,391,076,588	42,349,790,697	41,285,891	0.10	42,391,076,588	42,349,790,697	41,285,891	0.10

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3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，主要係因自動收費系統中央資料處理機電腦設備重置案，採用異質採購最有利標方式執行，因2月21日第1次開標流標，第2次委員會議原預計3月22日召開，因部分委員無法配合與會，故延至4月8日召開，致3月執行進度落後。
- 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.建築及設備計畫執行落後，主要係因淡水線不斷電系統重置，係委託臺北捷運公司代辦，查本案業依工程進度付款，臺北捷運公司於108年3月28日方函送本局核銷，預計於4月入帳。

# 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3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	42,392,893,909	100.00	2	負債	1,817,321	0.00
11	流動資產	42,105,077,934	99.32	21	流動負債	1,817,321	0.00
111	現金	12,852,277,958	30.32	212	應付款項	1,817,321	0.00
1112	銀行存款	12,852,262,958	30.32	2125	應付費用	1,817,321	0.00
11121	專戶存款	502,262,958	1.18	3	基金餘額	42,391,076,588	100.00
11122	定期存款	12,350,000,000	29.13	31	基金餘額	42,391,076,588	100.00
1113	零用及週轉金	15,000	0.00	311	基金餘額	42,391,076,588	100.00
113	應收款項	26,928,940	0.06	3111	累積餘額	42,376,866,544	99.96
1139	應收利息	26,928,940	0.06	3112	本期賸餘	14,210,044	0.03
114	存貨	5,871,036	0.01				
1141	物料	5,871,036	0.01				
116	短期貸墊款	29,220,000,000	68.93				
1162	短期貸款	29,220,000,000	68.93				
13	其他資產	287,815,975	0.68				
131	什項資產	287,815,975	0.68				
1315	暫付及待結轉帳項	287,815,975	0.68				
	合 計	42,392,893,909	100.00		合 計	42,392,893,909	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3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	金額						%	
捷運設備重置計畫		本月數	-	-	-	-	-	--	--
		累計數	-	-	-	-	12,500	--	--
辦理捷運系統設施、設備重置		本月數	-	-	-	8,846,542	15,977,091	-7,130,549	-44.63
		累計數	-	-	-	8,846,542	19,007,091	-10,160,549	-53.46
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
合 計		本月數				8,846,542	15,977,091	-7,130,549	-44.63
		累計數				8,846,542	19,019,591	-10,173,049	-53.49

# 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3月份

- 1.捷運設備重置計畫執行落後，主要係因自動收費系統中央資料處理機電腦設備重置案，採用異質採購最有利標方式執行，因2月21日第1次開標流標，第2次委員會議原預計3月22日召開，因部分委員無法配合與會，故延至4月8日召開，致3月執行進度落後。
- 2.建築及設備計畫執行落後，主要係因「淡水線不斷電系統重置」，係委託臺北捷運公司代辦，查本案業依工程進度付款，臺北捷運公司於108年3月28日方函送本局核銷，預計於4月入帳。
- 3.建築及設備計畫預算數係可用預算數，包含法定預算數1,100萬7,091元及以前年度保留數800萬元。

# 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3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	-		-		-250,447,470	5,983,619,997		
土地改良物	636,340,296	-445,842,485	-		-		-11,406,318	179,091,493		
房屋及建築	85,583,855	-23,742,969	-		-		-622,293	61,218,593		
機械及設備	7,872,855,402	-4,509,940,073	-		-		-156,941,725	3,205,973,604		
交通及運輸設備	3,347,098,275	-1,956,883,029	-		-		-67,015,386	1,323,199,860		
雜項設備	947,199,857	-716,657,418	-		-		-14,461,748	216,080,691		
購建中固定資產	998,055,756	-	-		-		-	998,055,756		

註: 本月份機械及設備期末餘額32億597萬3,604元與財產管理系統之分類統計表中本期結存32億598萬1,689元差異8,085元、交通及運輸設備期末餘額13億2,319萬9,860元與財產管理系統之分類統計表中本期結存13億2,320萬3,160元差異3,300元, 以及雜項設備期末餘額2億1,608萬691元與財產管理系統之分類統計表中本期結存2億1,608萬980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3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	35,000	-	-	-	-	-35,000	--	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	35,000	-	-	-	-	-35,000	--		
機械及設備	123,747,226	401,348,000	-	-	-	525,095,226	-	-	-	-	-	-	--		
機械及設備	123,747,226	401,348,000	-	-	-	525,095,226	-	-	-	-	-	-	--		
交通及運輸設備	70,259,676	65,702,000	-	-	-	135,961,676	3,972,091	-	-	-	-	-3,972,091	--		
交通及運輸設備	70,259,676	65,702,000	-	-	-	135,961,676	3,972,091	-	-	-	-	-3,972,091	--		
雜項設備	-	22,894,000	-	-	-	22,894,000	-	-	-	-	-	-	--		
雜項設備	-	22,894,000	-	-	-	22,894,000	-	-	-	-	-	-	--		
總計	194,006,902	493,656,000	-	-	-	687,662,902	4,007,091	-	-	-	-	-4,007,091	--		

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3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 機械及設備 機械及設備 交通及運輸設備  交通及運輸設備 雜項設備 雜項設備	<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，查本案採最有利標並已支付委員出席費及審查費，將促請第一區工程處儘速將憑證移還本局核銷。</p> <p>主要係因淡水線不斷電系統重置，由臺北捷運公司代辦，查本案業依工程進度付款，臺北捷運公司於108年3月28日方函送本局核銷，預計於4月入帳。</p>	<p>本局持續督請第一區工程處積極辦理。</p> <p>本局持續督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3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)			
合計	-	950,000	950,000	-	-	-	-	-	-	-	--		
購置無形資產	-	950,000	950,000	-	-	-	-	-	-	-	--		
購置電腦軟體	-	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3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)		
合計	121,270,535	122,843,000	244,113,535	15,000,000	8,846,542	-	8,846,542	58.98	-6,153,458	-41.02		
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	15,000,000	8,846,542	-	8,846,542	58.98	-6,153,458	-41.02		
遞延修繕房屋	121,270,535	122,843,000	244,113,535	15,000,000	8,846,542	-	8,846,542	58.98	-6,153,458	-41.02	主要係因永春站、後山埤站天花板更新工程，由臺北捷運公司代辦，查本案業依工程進度付款，臺北捷運公司於108年3月28日方函送本局辦理核銷，預計4月入帳。	本局持續督請臺北捷運公司積極辦理。

製表

覆核

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

108年度第1期(民國108年1月至3月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至108年3月 底累計分配數 (2)	截至108年3月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
HTT鋼軌研磨 車研磨機構重 置(軌道汽車) (107-108年度)	67,725,000	58,280,000	55,500,000	-	-	-	-		107/02/12	55,500,000	-	-
SPENO鋼軌研 磨車研磨機構 重置(軌道汽車) (107-108年度)	59,733,000	58,383,000	15,599,000	-	-	-	-		107/04/02	46,981,800	100.00	100.00
中和新蘆線及 南港東延段車 站監視設備暨 錄影系統重置 工程(108-111年 度)	150,341,000	4,790,000	4,790,000	-	-	-	-			-	-	-
中和線部分車 站空調設備重 置工程(108-109 年度)	60,097,000	12,303,000	12,303,000	-	-	-	-			-	-	-
文湖線內湖段 監視系統攝影 機及錄影設備 (107-109年度)	61,500,000	31,905,000	27,474,746	-	-	-	-		107/07/23	53,583,000	10.90	10.91
文湖線電聯車 車軸(差速器齒 輪組及減速齒	94,926,000	5,000	5,000	-	-	-	-		107/12/21	92,000,000	-	-

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

108年度第1期(民國108年1月至3月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至108年3月 底累計分配數 (2)	截至108年3月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
輪組)重置(108-112年度)												
文湖線電聯車 車軸重置(106-108年度)	77,546,000	77,364,600	30,835,000	-	-	-	-		106/03/24	77,090,000	100.00	100.00
自動收費系統 中央資料處理 機電腦設備重 置案(108-109年 度)	58,653,000	7,130,000	7,130,000	-	-	-	-			-	-	-
秀捷主變壓器 (油浸式)重置 (108-109年度)	81,320,000	30,635,000	30,635,000	-	-	-	-		108/03/14	81,239,000	-	-
板南線部分車 站空調設備重 置工程(108-110 年度)	89,680,000	14,598,000	14,598,000	-	-	-	-			-	-	-
高運量301型電 聯車車載號誌 系統重置(106-109年度)	559,740,000	297,995,500	277,215,843	-	-	-	-		106/06/22	547,034,253	5.00	5.00
捷運北投站至 復興崗站高架 段隔音牆更新 工程(108-110年 度)	57,709,000	5,550,000	5,550,000	-	-	-	-			-	-	-

## 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

108年度第1期(民國108年1月至3月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至108年3月 底累計分配數 (2)	截至108年3月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
捷運新北投支 線隔音牆重置 工程(106-108年 度)	83,072,880	63,373,880	50,583,000	-	-	-	-		106/04/14	58,680,095	40.05	61.01
淡水、新店及 小南門線油壓 電梯重置工程 (108-110年度)	55,089,000	4,883,000	4,883,000	-	-	-	-			-	-	-
淡水線北投站 增設第二出入 口工程(104-107 年度)	123,933,276	123,933,276	42,739,350	2,000,000	2,302,612	115.13	5.39		105/10/26	103,006,232	100.00	100.00
臺北捷運系統 已營運車站全 面建置月台門 工程(102-107年 度)	810,467,586	810,467,586	17,626,548	-	-	-	-		102/12/24	764,184,901	100.00	100.00
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(107-111年 度)	632,823,500	84,082,000	81,930,419	-	-	-	-		107/08/03	40,821,050	-	-

製表人

業務主管

機關首長

主辦會計人員