

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

臺北市政府總決算

臺北市政府捷運工程局主管

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金附屬單位決算

(特 別 收 入 基 金)

臺北市政府捷運工程局編

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金109年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 7 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10 頁
二、現金流量表	第 11 頁
三、平衡表	第 12 至 13 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 15 頁
二、基金用途明細表	第 16 至 18 頁
三、貸出款明細表	第 20 至 21 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 22 至 23 頁
五、長期負債變動表	第 - - 頁
六、固定資產建設改良擴充明細表	第 24 頁
七、所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
八、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
九、員工人數彙計表	第 25 頁
十、用人費用彙計表	第 26 至 27 頁
十一、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
十二、主要業務計畫執行績效摘要表	第 28 頁
十三、各項費用彙計表	第 29 至 30 頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 31 頁
十五、市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 32 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	2,923,601,637	4,593,165,157	-1,669,563,520	-36.35
基金用途	1,370,423,555	901,630,298	468,793,257	51.99
賸餘(短絀)	1,553,178,082	3,691,534,859	-2,138,356,777	-57.93
餘絀情形：				
基金餘額	47,621,579,485	46,068,401,403	1,553,178,082	3.37
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	-	14,488,011,746	-	--
現金及約當現金之淨減	2,396,578,633	-	-	--

【附註】： 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

總 說 明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效

(一) 為加強都市運輸效能、改善生活環境、增進公共福利，並確保捷運設備安全、舒適，達成捷運系統永續經營的目標，推展臺北都會區大眾捷運系統設備重置，並籌措因捷運系統設備汰舊換新之財源，以促進大眾捷運系統穩定健全之發展，提升捷運服務水準，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金辦理臺北都會區大眾捷運系統設備（係指與捷運相關之機械、交通與運輸及雜項等設備）重置與管理等業務。

(二) 捷運設備重置計畫：本年度預算數 144,809,000 元，決算數 190,327,595 元，較預算數增加 45,518,595 元。

(三) 建築及設備計畫：有關購置固定資產預算之執行，依 109 年 5 月 1 日「臺北都會區捷運固定資產重置基金管理委員會」109 年度第 1 次委員會議決議，委託本局土建處、本局所屬工程處及臺北捷運公司辦理。109 年度可用預算數包括以前年度保留款 143,498,441 元，本年度法定預算數 1,148,811,000 元，合計 1,292,309,441 元，執行結果實際支出 1,155,142,092 元，包括專案計畫支出擴充改良房屋建築及設備 4,440,000 元、購置機械及設備 845,654,926 元、購置交通及運輸設備 123,417,222 元、購置雜項設備 48,735,711 元及一般建築及設備計畫支出購置機械及設備 35,907,893 元、購置交通及運輸設備 780,742 元、購置雜項設備 67,999 元、遞延修繕房屋建築支出 96,137,599 元，累計執行數占 109 年度可用預算數 89.39%，購置固定資產辦理預算保留數 64,327,187 元，遞延支出辦理預算保留數 47,457,001 元，已奉准保留至下年度繼續執行，詳列如下：

1. 專案計畫 109 年度可用預算數 1,097,707,006 元，執行數 1,022,247,859 元，節餘款 11,131,960 元，預算保留 64,327,187 元，包含購置機械及設備預算保留 62,059,254 元、購置交通及運輸設備 2,261,933 元及購置雜項設備保留 6,000 元：

(1) 擴充改良房屋建築及設備：109 年度可用預算數 4,624,486 元，執行數 4,440,000 元，節餘款 184,486 元。

(2) 購置機械及設備：109 年度可用預算數 914,211,046 元，執行數 845,654,926 元，節餘款 6,496,866 元，辦理保留 62,059,254 元。

(3) 購置交通及運輸設備：109 年度可用預算數 127,866,211 元，執行

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

總 說 明

中華民國 109 年度

數 123,417,222 元，節餘款 2,187,056 元，辦理保留 2,261,933 元。

(4) 購置雜項設備：109 年度可用預算數 51,005,263 元，執行數 48,735,711 元，節餘款 2,263,552 元，辦理保留 6,000 元。

2. 一般建築及設備計畫 109 年度可用預算數 44,200,000 元，執行數 36,756,634 元，節餘款 7,443,366 元。

3. 遞延支出 109 年度可用預算數 150,402,435 元，執行數 96,137,599 元，節餘款 6,807,835 元，預算保留 47,457,001 元。

(四) 年度關鍵績效達成情形：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形 (執行率)
加強都市運輸效能、改善生活環境、增進公共福利、確保捷運設備安全、舒適，達成捷運系統永續經營之目標。	租金收入、捷運設備重置計畫、建築及設備計畫執行率	$(\text{年度執行數} \div \text{年度預算數}) \times 100\%$	80%	租金收入：63.86% 捷運設備重置計畫：131.43% 建築及設備計畫：89.39%

1. 租金收入未達年度目標值，係因受疫情衝擊減租臺北捷運公司 109 年捷運系統財產第二期租金 15 億元所致。

2. 捷運設備重置計畫超預算執行，係因已結案之「高運量 15 個月台門建置工程」案，依法院判決退還以前年度廠商逾期罰款收入所致。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

依「公營大眾捷運股份有限公司設置管理條例」第 15 條第 2 項規定：「捷運公司負責捷運系統財產與設備之維護，及系統設備之重置」，營運機構應對使用之捷運系統設備按耐用年限逐年提列重置所需之費用，並以租金方式繳入。本年度基金來源決算數 2,923,601,637 元，較預算數 4,422,621,000 元，減少 1,499,019,363 元，計減 33.89%，差異原因如下：

1. 租金收入：決算數 2,650,000,000 元，較預算數 4,150,000,000 元，減少 1,500,000,000 元，係因受疫情衝擊減租臺北捷運公司 109 年捷運系統財產第二期租金 15 億元所致。

2. 利息收入：決算數 270,186,045 元，較預算數 257,621,000 元，增加

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

總 說 明

中華民國 109 年度

12,565,045 元，係因洽金融機構辦理定存，以取得較高利息收入，更靈活資金調度，致利息收入實際數較預算數增加所致。

3. 雜項收入：決算數 3,415,592 元，較預算數 15,000,000 元，減少 11,584,408 元，主要係因捷運公司實際報廢代管之捷運財產變賣及廠商罰款收入預估較實際收入減少所致。

(二) 基金用途：

本年度主要係用於捷運系統文湖線、淡水信義線、松山新店線、中和新蘆線、板南線等之設備重置，及辦理本基金之行政管理業務等所需之相關費用。本基金用途，109 年度可用預算數為 1,466,558,441 元（包括以前年度保留款 143,498,441 元，本年度法定預算數為 1,323,060,000 元）。捷運設備重置計畫執行結果實際支用 190,327,595 元，一般行政管理計畫實際支用 24,953,868 元，建築及設備計畫執行結果實際支用 1,155,142,092 元，包括擴充改良房屋建築及設備 4,440,000 元、購置機械及設備 881,562,819 元、購置交通及運輸設備 124,197,964 元、購置雜項設備 48,803,710 元及遞延支出 96,137,599 元。基金用途決算數合計為 1,370,423,555 元，較預算數 1,323,060,000 元，增加 47,363,555 元，計增 3.58%（較可用預算數 1,466,558,441 元，減少 96,134,886 元，計減 6.56%），內容如下：

1. 捷運設備重置計畫：本年度執行數 190,327,595 元，較預算數 144,809,000 元，增加 45,518,595 元。
2. 一般行政管理計畫：本年度執行數 24,953,868 元，較預算數 29,440,000 元，減少 4,486,132 元。
3. 建築及設備計畫：購置固定資產因估驗計價、驗收作業中及工程合約履約期限需延至 110 年度及以後年度完成，辦理預算保留 111,784,188 元：
 - (1) 專案計畫，辦理預算保留 64,327,187 元，包含購置機械及設備預算保留 62,059,254 元、購置交通及運輸設備預算保留 2,261,933 元、購置雜項設備預算保留 6,000 元。
 - (2) 遞延修繕房屋建築支出：辦理預算保留 47,457,001 元。
4. 購置固定資產執行後之節餘款 18,575,326 元：
 - (1) 專案計畫，節餘款 11,131,960 元，包含擴充改良房屋建築及設備 184,486 元、購置機械及設備節餘款 6,496,866 元、購置交通及運

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

總 說 明

中華民國 109 年度

輸設備節餘款 2,187,056 元、購置雜項設備節餘款 2,263,552 元。

(2) 一般建築及設備計畫，節餘款 7,443,366 元，包含購置機械及設備節餘款 7,350,107 元、購置交通及運輸設備節餘款 93,258 元、購置雜項設備 1 元。

5. 遞延修繕房屋建築支出，節餘款 6,807,835 元，為專案計畫 4,116,488 元及一般建築及設備計畫 2,691,347 元。

(三) 本期賸餘：

本年度決算數 1,553,178,082 元，較本年度預算數 3,099,561,000 元，減少 1,546,382,918 元，計減 49.89%，詳細原因如前揭「基金來源」及「基金用途」所述。

三、現金流量結果

(一) 本年度業務活動之現金淨流入 1,849,840,150 元。

(二) 本年度其他活動之現金淨流出 4,246,418,783 元。

(三) 期初現金及約當現金 45,491,923,948 元，本年度現金及約當現金淨減 2,396,578,633 元，期末現金及約當現金 43,095,345,315 元。

四、資產負債情況

(一) 本年度決算日資產總額為 47,621,924,303 元：流動資產 47,479,329,348 元占資產總額 99.70%，包括現金 43,095,345,315 元、應收款項 83,984,033 元、短期貸墊款 4,300,000,000 元；其他資產 142,594,955 元占資產總額 0.30%，係雜項資產。資產總額較上年度 46,071,172,667 元，增加 1,550,751,636 元，係因捷運公司依雙方簽定之財產租賃契約繳交重置租金所致。

(二) 本年度決算日負債總額為 344,818 元，較上年度 2,771,264 元，減少 2,426,446 元，係因認列應付款項減少所致。

(三) 本年度決算日基金餘額 47,621,579,485 元，係累積餘額。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

本年度決算日資產餘額為 5,744,263,426 元，包括土地改良物 99,399,419 元、房屋及建築 60,927,600 元、機械及設備 2,628,858,646 元、交通及運輸設備 1,686,750,774 元、雜項設備 139,660,698 元、購建中固定資產 1,127,944,489 元及電腦軟體 721,800 元。另無長期負債。

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

總 說 明

中華民國 109 年度

六、其他

(一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

本年度預算執行期間辦理併決算，計有下列 2 項：

1. 利息收入：109 年 12 月 23 日簽奉核准併決算 25,521,620 元，主要係因洽金融機構辦理定存，以取得較高利息收入，更靈活資金調度，致利息收入實際數較預算數增加所致。
2. 捷運設備重置計畫：109 年 5 月 29 日簽奉核准併決算 53,880,635 元，主要係因「高運量已營運路線 15 個車站月台門建置工程」，經訴訟判決結果應返還廠商罰款所致。

本年度無奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：無

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無

(五) 推動各項業務計畫或中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明：無

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無

本 頁 空 白

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 109 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
4,593,165,157	100.00	基金來源	4,422,621,000	100.00	2,923,601,637	100.00	-1,499,019,363	-33.89
4,588,737,217	99.90	財產收入	4,407,621,000	99.66	2,920,186,045	99.88	-1,487,434,955	-33.75
4,373,583,631	95.22	租金收入	4,150,000,000	93.84	2,650,000,000	90.64	-1,500,000,000	-36.14
215,153,586	4.68	利息收入	257,621,000	5.83	270,186,045	9.24	12,565,045	4.88
4,427,940	0.10	其他收入	15,000,000	0.34	3,415,592	0.12	-11,584,408	-77.23
4,427,940	0.10	雜項收入	15,000,000	0.34	3,415,592	0.12	-11,584,408	-77.23
901,630,298	19.63	基金用途	1,323,060,000	29.92	1,370,423,555	46.87	47,363,555	3.58
136,384,866	2.97	捷運設備重置計畫	144,809,000	3.27	190,327,595	6.51	45,518,595	31.43
25,583,328	0.56	一般行政管理計畫	29,440,000	0.67	24,953,868	0.85	-4,486,132	-15.24
739,662,104	16.10	建築及設備計畫	1,148,811,000	25.98	1,155,142,092	39.51	6,331,092	0.55
541,489,236	11.79	購建固定資產	1,012,222,000	22.89	1,059,004,493	36.22	46,782,493	4.62
198,172,868	4.31	其他	136,589,000	3.09	96,137,599	3.29	-40,451,401	-29.62
3,691,534,859	80.37	本期賸餘(短絀)	3,099,561,000	70.08	1,553,178,082	53.13	-1,546,382,918	-49.89
42,376,866,544	922.61	期初基金餘額	46,090,290,000	1,042.15	46,068,401,403	1,575.74	-21,888,597	-0.05
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
46,068,401,403	1,002.98	期末基金餘額	49,189,851,000	1,112.23	47,621,579,485	1,628.87	-1,568,271,515	-3.19

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 109 年度

一、建築及設備計畫可用預算數1,292,309,441元，包含本年度預算數1,148,811,000元及以前年度保留數143,498,441元；另以前年度保留決算數140,202,310元。

二、本年度預算執行期間辦理併決算，計有下列2項：

1.利息收入：109年12月23日簽奉核准併決算25,521,620元，主要係因洽金融機構辦理定存，以取得較高利息收入，更靈活資金調度，致利息收入實際數較預算數增加所致。

2.捷運設備重置計畫：109年5月29日簽奉核准併決算53,880,635元，主要係因「高運量已營運路線15個車站月台門建置工程」，經訴訟判決結果應返還廠商罰款所致。

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

現金流量表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	3,099,561,000	1,553,178,082	-1,546,382,918	-49.89
調整非現金項目	183,884,000	296,662,068	112,778,068	61.33
流動資產淨增(淨增)	183,884,000	299,088,514	115,204,514	62.65
流動負債淨增(淨減)	-	-2,426,446	-2,426,446	--
業務活動之淨現金流入(流出)	3,283,445,000	1,849,840,150	-1,433,604,850	-43.66
其他活動之現金流量				
減少其他資產	-26,629,000	53,581,217	80,210,217	--
增加短期投資及短期貸墊款	-	-4,300,000,000	-4,300,000,000	--
其他活動之淨現金流入(流出)	-26,629,000	-4,246,418,783	-4,219,789,783	--
現金及約當現金之淨增(淨減)	3,256,816,000	-2,396,578,633	-5,653,394,633	--
期初現金及約當現金	44,942,225,000	45,491,923,948	549,698,948	1.22
期末現金及約當現金	48,199,041,000	43,095,345,315	-5,103,695,685	-10.59

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	47,621,924,303	100.00	46,071,172,667	100.00	1,550,751,636	3.37
流動資產	47,479,329,348	99.70	45,874,996,495	99.57	1,604,332,853	3.50
現金	43,095,345,315	90.49	45,491,923,948	98.74	-2,396,578,633	-5.27
銀行存款	43,095,345,315	90.49	45,491,923,948	98.74	-2,396,578,633	-5.27
應收款項	83,984,033	0.18	377,201,511	0.82	-293,217,478	-77.73
應收帳款	-	-	204,019,858	0.44	-204,019,858	--
應收利息	82,877,571	0.17	172,239,528	0.37	-89,361,957	-51.88
其他應收款	1,106,462	0.00	942,125	0.00	164,337	17.44
存貨	-	-	5,871,036	0.01	-5,871,036	--
物料	-	-	5,871,036	0.01	-5,871,036	--
短期貸墊款	4,300,000,000	9.03	-	-	4,300,000,000	--
短期貸款	4,300,000,000	9.03	-	-	4,300,000,000	--
其他資產	142,594,955	0.30	196,176,172	0.43	-53,581,217	-27.31
什項資產	142,594,955	0.30	196,176,172	0.43	-53,581,217	-27.31
暫付及待結轉帳項	142,594,955	0.30	196,176,172	0.43	-53,581,217	-27.31
合計	47,621,924,303	100.00	46,071,172,667	100.00	1,550,751,636	3.37

【附註】：1. 本年度信託代理與保證資產（負債）4,082,105 元，係廠商履約保證金之存入保證品，上年度信託代理與保證資產（負債）4,082,105 元，係廠商履約保證金之存入保證品。

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）0元及或有資產0元。

運固定資產重置基金

衡表

109年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	344,818	0.00	2,771,264	0.01	-2,426,446	-87.56
流動負債	344,818	0.00	2,751,264	0.01	-2,406,446	-87.47
應付款項	344,818	0.00	2,751,264	0.01	-2,406,446	-87.47
應付費用	344,818	0.00	2,751,264	0.01	-2,406,446	-87.47
其他負債	-	-	20,000	-	-20,000	--
什項負債	-	-	20,000	-	-20,000	--
存入保證金	-	-	20,000	-	-20,000	--
基金餘額	47,621,579,485	100.00	46,068,401,403	99.99	1,553,178,082	3.37
基金餘額	47,621,579,485	100.00	46,068,401,403	99.99	1,553,178,082	3.37
基金餘額	47,621,579,485	100.00	46,068,401,403	99.99	1,553,178,082	3.37
累積餘額	47,621,579,485	100.00	46,068,401,403	99.99	1,553,178,082	3.37
合計	47,621,924,303	100.00	46,071,172,667	100.00	1,550,751,636	3.37

本 頁 空 白

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

基金來源明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	4,422,621,000	2,923,601,637	-1,499,019,363	-33.89	
財產收入	4,407,621,000	2,920,186,045	-1,487,434,955	-33.75	
租金收入	4,150,000,000	2,650,000,000	-1,500,000,000	-36.14	執行數落後係因受疫情衝擊減租臺北捷運公司109年捷運系統財產第二期租金15億元所致。
利息收入	257,621,000	270,186,045	12,565,045	4.88	
其他收入	15,000,000	3,415,592	-11,584,408	-77.23	
雜項收入	15,000,000	3,415,592	-11,584,408	-77.23	執行數落後主要係因廠商違約罰款收入屬不可控因素，實際執行數較預算數低。
合計	4,422,621,000	2,923,601,637	-1,499,019,363	-33.89	

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	1,323,060,000	1,370,423,555	47,363,555	3.58	
捷運設備重置計畫	144,809,000	190,327,595	45,518,595	31.43	執行數超前主要係因已結案之「高運量15個車站月台門建置工程」案依調解結果退還以前年度廠商罰款收入所致。
服務費用	1,013,000	687,866	-325,134	-32.10	
修理保養及保固費	200,000	-	-200,000	--	
土地改良物修護費	200,000	-	-200,000	--	
專業服務費	813,000	687,866	-125,134	-15.39	
工程及管理諮詢服務費	748,000	670,366	-77,634	-10.38	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	65,000	17,500	-47,500	-73.08	
材料及用品費	143,796,000	135,241,217	-8,554,783	-5.95	
使用材料費	143,796,000	135,241,217	-8,554,783	-5.95	
物料	143,796,000	135,241,217	-8,554,783	-5.95	
其他	-	54,398,512	54,398,512	--	
其他支出	-	54,398,512	54,398,512	--	
其他	-	54,398,512	54,398,512	--	
一般行政管理計畫	29,440,000	24,953,868	-4,486,132	-15.24	
用人費用	29,023,000	24,658,011	-4,364,989	-15.04	
正式員額薪資	16,654,500	16,299,313	-355,187	-2.13	
職員薪金	16,654,500	16,299,313	-355,187	-2.13	
超時工作報酬	713,408	686,665	-26,743	-3.75	
加班費	713,408	686,665	-26,743	-3.75	
獎金	7,272,951	3,937,510	-3,335,441	-45.86	
考績獎金	4,413,478	2,049,498	-2,363,980	-53.56	
其他獎金	2,859,473	1,888,012	-971,461	-33.97	

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
退休及卹償金	1,440,984	1,388,730	-52,254	-3.63	
職員退休及離職金	1,440,984	1,388,730	-52,254	-3.63	
福利費	2,941,157	2,345,793	-595,364	-20.24	
分擔員工保險費	1,407,432	1,423,432	16,000	1.14	
員工通勤交通費	302,400	218,326	-84,074	-27.80	
其他福利費	1,231,325	704,035	-527,290	-42.82	
服務費用	152,000	116,631	-35,369	-23.27	
旅運費	1,000	-	-1,000	--	
其他旅運費	1,000	-	-1,000	--	
印刷裝訂與廣告費	30,000	21,551	-8,449	-28.16	
印刷及裝訂費	30,000	21,551	-8,449	-28.16	
一般服務費	41,000	40,000	-1,000	-2.44	
佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	-	-1,000	--	
體育活動費	40,000	40,000	0	0.00	
專業服務費	80,000	55,080	-24,920	-31.15	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	55,080	-24,920	-31.15	
材料及用品費	265,000	152,805	-112,195	-42.34	
使用材料費	19,200	18,688	-512	-2.67	
設備零件	19,200	18,688	-512	-2.67	
用品消耗	245,800	134,117	-111,683	-45.44	
辦公(事務)用品	134,400	59,979	-74,421	-55.37	
其他用品消耗	111,400	74,138	-37,262	-33.45	
稅捐及規費(強制費)	-	26,421	26,421	--	
消費與行為稅	-	26,421	26,421	--	
印花稅	-	26,421	26,421	--	
建築及設備計畫	1,148,811,000	1,155,142,092	6,331,092	0.55	以前年度保留數計143,498,441元，其決算數計140,202,310元。建築及設備計畫加計以前年度保留數執行率為89.39%。主要落後原因臚列如下：

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,148,811,000	1,155,142,092	6,331,092	0.55	(1)捷運北投站至復興崗站高架段隔音牆更新工程，由臺北捷運公司代辦，已分配未執行數2,711萬3,822元，除因冬季長期下雨造成可施工時間不足外，又因廠商人力安排不足及材料整備遲延，導致進度落後，未能完成本年度預算執行金額，本局將促請臺北捷運公司持續稽催管控進度。 (2)高運量301型電聯車車載號誌系統重置工程，由臺北捷運公司代辦，已分配未執行數4,233萬7,690元，因廠商人力安排不足及材料整備遲延，導致進度落後，未能完成本年度預算執行金額，本局將促請臺北捷運公司持續稽催管控進度。
購建固定資產	1,012,222,000	1,059,004,493	46,782,493	4.62	
擴充改良房屋建築及設備	4,595,000	4,440,000	-155,000	-3.37	其以前年度保留數為129,685,006元，其決算數為128,757,356元。
購置機械及設備	828,348,600	881,562,819	53,214,219	6.42	
購置交通及運輸設備	128,509,000	124,197,964	-4,311,036	-3.35	
購置雜項設備	50,769,400	48,803,710	-1,965,690	-3.87	
遞延支出	136,589,000	96,137,599	-40,451,401	-29.62	
遞延修繕房屋建築支出	136,589,000	96,137,599	-40,451,401	-29.62	其以前年度保留數為13,813,435元，其決算數為11,444,954元。
合計	1,323,060,000	1,370,423,555	47,363,555	3.58	

註：工程管理費原則依「本府所屬機關工程管理費及工作費支用要點」第七點之準提列，分項工程依前述標準逐級額累退計算各工程管理費上限，共計預算數為10,519,400元，決算數為4,619,560元。

本 頁 空 白

貸出款

中華民國

貸出款 計畫名稱	貸款 年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
短期貸款		-	-	4,300,000,000
財政局市庫調度	109	-	-	4,300,000,000
小計		-	-	4,300,000,000
合計		-	-	4,300,000,000

運固定資產重置基金

明細表

109年度

單位：新臺幣元

本 年 度 減 少 金 額		本 年 度 終 了 貸 出 餘 額	備 註
預 算 數	決 算 數		
-	-	4,300,000,000	預算數淨增加0元，決算數淨增加4,300,000,000元，係因財政局來函為節省捷運自償性債務利息，調借資金43億元墊還捷運自償性市政專案建設借款。
-	-	4,300,000,000	
-	-	4,300,000,000	
-	-	4,300,000,000	

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	14,229,608,274	-8,502,475,489	2,032,224,500	1,393,377,240	1,083,024,222	416,498,779	-959,747,820	5,744,263,426
土地改良物	636,340,296	-491,437,369	-	-	-	-	-45,503,508	99,399,419
房屋及建築	85,583,855	-26,232,141	8,307,000	5,000,000	-	-	-3,424,114	60,927,600
機械及設備	8,058,815,073	-5,079,907,758	899,392,100	263,321,340	16,067,554	45,405,728	-567,964,281	2,628,858,646
交通及運輸設備	4,097,333,303	-2,134,014,607	76,812,000	59,582,981	44,662,153	36,484,954	-299,665,949	1,686,750,774
雜項設備	947,199,857	-770,883,614	35,491,400	6,606,423	2,056,899	72,000	-43,189,968	139,660,698
購建中固定資產	403,450,740	-	1,012,222,000	1,058,866,496	1,020,002,500	334,372,747	-	1,127,944,489
電腦軟體	885,150	-	-	-	235,116	163,350	-	721,800

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表附表

中華民國 109 年度

- 1.房屋及建築本年度變動增加數係由購建中轉入完工驗收之捷運系統設備重置案相關財產所致。與固定資產建設改良擴充明細表之差額5,000,000元，係以前年度購建、本年度完工之金額。
- 2.機械及設備本年度變動增加數係由購建中轉入完工驗收之捷運系統設備重置案相關財產及購置筆記型電腦及周邊設備所致，與固定資產建設改良擴充明細表之差額52,122,740元，係以前年度購建、本年度完工之金額。本年度變動減少數係報廢已逾耐用年限之捷運系統財產設備。
- 3.交通及運輸設備本年度變動增加數係由購建中轉入完工驗收之捷運系統設備重置案相關財產，與固定資產建設改良擴充明細表之差額32,715,528元，係以前年度購建、本年度完工之金額。本年度變動減少數係因報廢已逾耐用年限之捷運系統財產設備。
- 4.雜項設備本年度變動增加數係由購建中轉入完工驗收之捷運系統設備重置案相關財產，與固定資產建設改良擴充明細表之差額4,108,895元，係以前年度購建、本年度完工之金額。本年度變動減少數係因報廢已逾耐用年限之捷運系統財產設備。
- 5.購建中固定資產本年度變動增加數係辦理秀捷主變壓器(油浸式)重置等案所致，與固定資產建設改良擴充明細表之差額240,425,584元，係本年度購建、本年度完工之金額。本年度變動減少數係以前年度及本年度付款並於本年度完成驗收所致。
- 6.電腦軟體本年度變動減少數係無形資產攤銷，截至109年12月止累計攤銷金額16萬3,350元。
- 7.本年度機械及設備期末餘額26億2,885萬8,646元與財產管理系統之分類統計表中本期結存26億2,886萬6,731元差異8,085元、交通及運輸設備期末餘額16億8,675萬774元與財產管理系統之分類統計表中本期結存16億8,675萬4,074元差異3,300元，以及雜項設備期末餘額1億3,966萬698元與財產管理系統之分類統計表中本期結存1億3,966萬987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。
- 8.無經管珍貴動產、不動產。

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
	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			
建築及設備計畫	129,685,006	1,012,222,000	-	-	-	1,141,907,006	1,059,004,493	-82,902,513	64,327,187
房屋及建築	29,486	4,595,000	-	-	-	4,624,486	4,440,000	-184,486	-
房屋及建築	29,486	4,595,000	-	-	-	4,624,486	-	-4,624,486	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	4,440,000	4,440,000	-
機械及設備	129,120,446	828,348,600	-	-	-	957,469,046	881,562,819	-75,906,227	62,059,254
機械及設備	129,120,446	828,348,600	-	-	-	957,469,046	211,198,600	-746,270,446	62,059,254
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	670,364,219	670,364,219	-
交通及運輸設備	231,211	128,509,000	-	-	-	128,740,211	124,197,964	-4,542,247	2,261,933
交通及運輸設備	231,211	128,509,000	-	-	-	128,740,211	26,867,453	-101,872,758	2,261,933
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	97,330,511	97,330,511	-
雜項設備	303,863	50,769,400	-	-	-	51,073,263	48,803,710	-2,269,553	6,000
雜項設備	303,863	50,769,400	-	-	-	51,073,263	2,497,528	-48,575,735	6,000
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	46,306,182	46,306,182	-
合計	129,685,006	1,012,222,000	-	-	-	1,141,907,006	1,059,004,493	-82,902,513	64,327,187

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項目名稱	預算數	決算數	比較增減	備註
一般行政管理計畫	20	20	0	
正式職員	20	20	0	
小計	20	20	0	
正式職員	20	20	0	
合計	20	20	0	

臺北市臺北都會區捷
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
一般行政管理計畫	16,654,500	-	713,408	-	7,272,951	1,440,984	-	2,941,157	-	29,023,000	-	29,023,000
職員	16,654,500	-	713,408	-	7,272,951	1,440,984	-	2,941,157	-	29,023,000	-	29,023,000
合計	16,654,500	-	713,408	-	7,272,951	1,440,984	-	2,941,157	-	29,023,000	-	29,023,000

【附註】：本表獎金包括以下各項：

1. 考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條規定核發，109年度預算編列20人，計4,413,478元，執行結果決算20人，計2,049,498元。

運固定資產重置基金

彙計表

109 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
16,299,313	-	686,665	-	3,937,510	1,388,730	-	2,345,793	-	24,658,011	-	24,658,011
16,299,313	-	686,665	-	3,937,510	1,388,730	-	2,345,793	-	24,658,011	-	24,658,011
16,299,313	-	686,665	-	3,937,510	1,388,730	-	2,345,793	-	24,658,011	-	24,658,011

2. 年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，109年度預算編列20人，計2,859,473元，執行結果決算20人，計1,888,012元。

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
捷運設備重置計畫		-	144,809,000	-	190,327,595	-	--	45,518,595	31.43	執行數超前主要係因已結案之「高運量15個車站月台門建置工程」案依調解結果退還以前年度廠商罰款收入所致。 預算數係可用預算數，包含法定預算數1,148,811,000元及以前年度保留數143,498,441元。主要落後原因臚列如下： (1)捷運北投站至復興崗站高架段隔音牆更新工程，由臺北捷運公司代辦，已分配未執行數2,711萬3,822元，除因冬季長期下雨造成可施工時間不足外，又因廠商人力安排不足及材料整備遲延，導致進度落後，未能完成本年度預算執行金額，本局將促請臺北捷運公司持續稽催管控進度。 (2)高運量301型電聯車車載號誌系統重置工程，由臺北捷運公司代辦，已分配未執行數4,233萬7,690元，因廠商人力安排不足及材料整備遲延，導致進度落後，未能完成本年度預算執行金額，本局將促請臺北捷運公司持續稽催管控進度。
辦理捷運系統設施、設備重置		-	1,292,309,441	-	1,155,142,092	-	--	-137,167,349	-10.61	
合 計			1,437,118,441		1,345,469,687			-91,648,754	-6.38	

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

各項費用彙計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	29,023,000	24,658,011	-4,364,989	-15.04
正式員額薪資	16,654,500	16,299,313	-355,187	-2.13
職員薪金	16,654,500	16,299,313	-355,187	-2.13
超時工作報酬	713,408	686,665	-26,743	-3.75
加班費	713,408	686,665	-26,743	-3.75
獎金	7,272,951	3,937,510	-3,335,441	-45.86
考績獎金	4,413,478	2,049,498	-2,363,980	-53.56
其他獎金	2,859,473	1,888,012	-971,461	-33.97
退休及卹償金	1,440,984	1,388,730	-52,254	-3.63
職員退休及離職金	1,440,984	1,388,730	-52,254	-3.63
福利費	2,941,157	2,345,793	-595,364	-20.24
分擔員工保險費	1,407,432	1,423,432	16,000	1.14
員工通勤交通費	302,400	218,326	-84,074	-27.80
其他福利費	1,231,325	704,035	-527,290	-42.82
服務費用	1,165,000	804,497	-360,503	-30.94
旅運費	1,000	-	-1,000	--
其他旅運費	1,000	-	-1,000	--
印刷裝訂與廣告費	30,000	21,551	-8,449	-28.16
印刷及裝訂費	30,000	21,551	-8,449	-28.16
修理保養及保固費	200,000	-	-200,000	--
土地改良物修護費	200,000	-	-200,000	--
一般服務費	41,000	40,000	-1,000	-2.44
佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	-	-1,000	--
體育活動費	40,000	40,000	0	0.00
專業服務費	893,000	742,946	-150,054	-16.80
工程及管理諮詢服務費	748,000	670,366	-77,634	-10.38
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	145,000	72,580	-72,420	-49.94
材料及用品費	144,061,000	135,394,022	-8,666,978	-6.02
使用材料費	143,815,200	135,259,905	-8,555,295	-5.95
物料	143,796,000	135,241,217	-8,554,783	-5.95
設備零件	19,200	18,688	-512	-2.67
用品消耗	245,800	134,117	-111,683	-45.44

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

各項費用彙計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
辦公(事務)用品	134,400	59,979	-74,421	-55.37
其他用品消耗	111,400	74,138	-37,262	-33.45
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,148,811,000	1,155,142,092	6,331,092	0.55
購建固定資產	1,012,222,000	1,059,004,493	46,782,493	4.62
擴充改良房屋建築及設備	4,595,000	4,440,000	-155,000	-3.37
購置機械及設備	828,348,600	881,562,819	53,214,219	6.42
購置交通及運輸設備	128,509,000	124,197,964	-4,311,036	-3.35
購置雜項設備	50,769,400	48,803,710	-1,965,690	-3.87
遞延支出	136,589,000	96,137,599	-40,451,401	-29.62
遞延修繕房屋建築支出	136,589,000	96,137,599	-40,451,401	-29.62
稅捐及規費(強制費)	-	26,421	26,421	--
消費與行為稅	-	26,421	26,421	--
印花稅	-	26,421	26,421	--
其他	-	54,398,512	54,398,512	--
其他支出	-	54,398,512	54,398,512	--
其他	-	54,398,512	54,398,512	--
合計	1,323,060,000	1,370,423,555	47,363,555	3.58

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	447,400	290,906	-156,494	-34.98	
員工通勤交通費	302,400	218,326	-84,074	-27.80	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	145,000	72,580	-72,420	-49.94	

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金
市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表
中華民國109年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
1	為達精實人力及預算，所有委外案件請依輕重緩急，分級分類分別做出委託人力規模與服務案量的成本分析，並分析委外服務之最適規模，作為爾後年度編列預算之憑據。	遵照辦理。
2	為維護臺北市政府有關單位及臺北大眾捷運公司設立於地下系統工作員工之健康，臺北市政府勞動局應會同有關單位定期監控及公布其工作環境之空氣品質。市府有關單位及臺北捷運公司應依據其監控結果，更新或添置設備，俾有效改善之。	遵照辦理。
3	市府各單位所屬委外停車場尚未全部提供車牌辨識及電子票證繳費，致民眾進出不便。爾後各委外停車場新訂契約時，應要求業者提供智慧化設施，以利民眾使用。	遵照辦理。

主辦會計人員：



機關長官：

