

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

臺北市總決算

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110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、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 11 頁
(二) 基金用途明細表	第 12 至 14 頁
(三) 貸出款明細表	第 16 至 17 頁
(四) 資本資產明細表	第 18 至 19 頁
(五) 長期負債明細表	第 20 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 21 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 22 頁
(十) 用人費用彙計表	第 24 至 25 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 26 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 27 至 28 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 29 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 30 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 32 至 33 頁
二、收入支出表	第 34 頁
三、現金流量表	第 35 至 36 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38 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	185,487,602	2,923,601,637	-2,738,114,035	-93.66
基金用途	1,218,365,159	1,370,423,555	-152,058,396	-11.10
賸餘(短絀)	-1,032,877,557	1,553,178,082	-2,586,055,639	--
餘絀情形：				
基金餘額	46,588,701,928	47,621,579,485	-1,032,877,557	-2.17
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	2,631,450,916	-	-	--
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。

42901-2

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 110 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 234,141,000 元，決算數 178,168,019 元，較預算數減少 55,972,981 元。

(三) 建築及設備計畫：有關購置固定資產預算之執行，依 110 年 4 月 23 日「臺北都會區捷運固定資產重置基金管理委員會」110 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。110 年度可用預算數包括以前年度保留款 111,784,188 元，本年度法定預算數 1,029,240,000 元，合計 1,141,024,188 元，執行結果實際支出 1,014,752,116 元，包括專案計畫支出購置機械及設備 596,429,506 元、購置交通及運輸設備 115,486,805 元、購置雜項設備 99,811,483 元及一般建築及設備計畫支出購置機械及設備 69,139,807 元、購置交通及運輸設備 1,296,618 元、遞延修繕房屋建築支出 132,587,897 元，累計執行數占 110 年度可用預算數 88.93%，購置固定資產預算保留 41,639,358 元，遞延支出預算保留 54,933,095 元，已奉准保留至下年度繼續執行，詳列如下：

1. 專案計畫 110 年度可用預算數 867,916,187 元，執行數 811,727,794 元，節餘款 14,549,035 元，預算保留 41,639,358 元，包含購置機械及設備預算保留 29,463,198 元、購置交通及運輸設備預算保留 8,155,842 元及購置雜項設備預算保留 4,020,318 元：

(1) 購置機械及設備：110 年度可用預算數 636,442,504 元，執行數 596,429,506 元，節餘款 10,549,800 元，預算保留 29,463,198 元。

(2) 購置交通及運輸設備：110 年度可用預算數 123,944,933 元，執行數 115,486,805 元，節餘款 302,286 元，預算保留 8,155,842 元。

(3) 購置雜項設備：110 年度可用預算數 107,528,750 元，執行數 99,811,483 元，節餘款 3,696,949 元，預算保留 4,020,318 元。

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 110 年度

2. 一般建築及設備計畫 110 年度可用預算數 79,282,000 元，執行數 70,436,425 元，節餘款 8,845,575 元。

3. 遞延支出 110 年度可用預算數 193,826,001 元，執行數 132,587,897 元，節餘款 6,305,009 元，預算保留 54,933,095 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	(年度執行數÷年度預算數)x100%	80%	租金收入：0% 捷運設備重置計畫：76.09% 建築及設備計畫：88.93%

1. 租金收入未達年度目標值，係依重置基金管理委員會 110 年度第 3 次會議決議，同意減租 4,150,000,000 元，並自 116 年起逐年攤還，每年回補 188,000,000 元。

2. 捷運設備重置計畫未達年度目標，係因物料，由臺北捷運公司代辦，公司購置之物料先入庫統一管理，後續再依預定檢修排程領出更換或有故障發生時領出更換，尚未達到預定檢修標準之項目或是無故障發生時，即無須領出庫存使用，因此產生未達原編預算數量之情形。

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 185,487,602 元，較預算數 4,420,740,000 元，減少 4,235,252,398 元，計減 95.80%，差異原因如下：

1. 租金收入：決算數 0 元，較預算數 4,150,000,000 元，減少 4,150,000,000 元，係依重置基金管理委員會 110 年度第 3 次會議決議，同意減租 4,150,000,000 元，並自 116 年起逐年攤還，每年回補 188,000,000 元。

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 110 年度

2. 利息收入：決算數 182,235,121 元，較預算數 265,740,000 元，減少 83,504,879 元，係因受新冠肺炎疫情影響，金融情勢調降利率，故實際數較預算數低。
3. 雜項收入：決算數 3,252,481 元，較預算數 5,000,000 元，減少 1,747,519 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，110 年度可用預算數為 1,401,101,188 元（包括以前年度保留款 111,784,188 元，本年度法定預算數為 1,289,317,000 元）。捷運設備重置計畫執行結果實際支用 178,168,019 元，一般行政管理計畫實際支用 25,445,024 元，建築及設備計畫執行結果實際支用 1,014,752,116 元，包括購置機械及設備 665,569,313 元、購置交通及運輸設備 116,783,423 元、購置雜項設備 99,811,483 元及遞延支出 132,587,897 元。基金用途決算數合計為 1,218,365,159 元，較預算數 1,289,317,000 元，減少 70,951,841 元，計減 5.50%（較可用預算數 1,401,101,188 元，減少 182,736,029 元，計減 13.04%），內容如下：

1. 捷運設備重置計畫：本年度執行數 178,168,019 元，較預算數 234,141,000 元，減少 55,972,981 元。
2. 一般行政管理計畫：本年度執行數 25,445,024 元，較預算數 25,936,000 元，減少 490,976 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 111 年度及以後年度完成，預算保留 96,572,453 元：
 - (1) 專案計畫，預算保留 41,639,358 元，包含購置機械及設備預算保留 29,463,198 元、購置交通及運輸設備預算保留 8,155,842 元、購置雜項設備預算保留 4,020,318 元。
 - (2) 遞延修繕房屋建築支出：預算保留 54,933,095 元。
4. 購置固定資產執行後之節餘款 23,394,610 元：
 - (1) 專案計畫，節餘款 14,549,035 元，包含購置機械及設備節餘款

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 110 年度

10,549,800 元、購置交通及運輸設備節餘款 302,286 元、購置雜項設備節餘款 3,696,949 元。

(2) 一般建築及設備計畫，節餘款 8,845,575 元，包含購置機械及設備節餘款 8,621,193 元、購置交通及運輸設備節餘款 224,382 元。

5. 遞延修繕房屋建築支出，節餘款 6,305,009 元，為專案計畫 3,899,285 元及一般建築及設備計畫 2,405,724 元。

(三) 本期賸餘：

本年度決算短絀數 1,032,877,557 元，較本年度預算賸餘數 3,131,423,000 元，由賸餘轉為短絀，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出 184,394,751 元。

(二) 本年度投資活動之現金淨流入 2,815,871,817 元。

(三) 本年度籌資活動之現金淨流出 26,150 元。

(四) 期初現金及約當現金 43,095,345,315 元，本年度現金及約當現金淨增 2,631,450,916 元，期末現金及約當現金 45,726,796,231 元。

四、資產負債情況

(一) 本年度決算日資產總額為 52,185,539,130 元：流動資產 46,444,399,916 元占資產總額 89%，包括現金 45,726,796,231 元、應收款項 72,236,501 元、短期貸墊款 600,000,000 元及物料 45,367,184 元；固定資產 5,596,025,395 元占資產總額 10.72%，包括土地改良物 63,211,095 元、房屋建築及設備 66,252,216 元、機械及設備 2,973,959,392 元、交通及運輸設備 1,377,316,485 元、雜項設備 220,507,853 元、租賃資產 117,398 元及購建中固定資產 894,660,956 元；無形資產 528,750 元，係電腦軟體；其他資產 144,585,069 元占資產總額 0.28%，係雜項資產。資產總額較上年度 53,366,187,729 元，減少 1,180,648,599 元，係因捷運公司未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 386,127 元：流動負債 306,817 元，包括應付款項 283,057 元及其他流動負債 23,760 元；長期負債 79,310 元；負債總額較上年度 344,818 元，增加 41,309 元，係因增加個人電腦租賃案所致。

(三) 本年度決算日淨資產總額 52,185,153,003 元，係累積餘額。

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 110 年度

五、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. 捷運設備重置計畫：110 年 9 月 16 日簽奉核准併決算 106,189 元，主要係因第一區工程處「CT207B-CK376G 標北投站增設出入口與忠孝新生站增設電梯改善工程」履約爭議調解案，依調解建議返還扣罰款 106,189 元所致。
2. 建築及設備計畫：110 年 9 月 16 日簽奉核准併決算 244,307 元，主要係因第一區工程處「CT207B-CK376G 標北投站增設出入口與忠孝新生站增設電梯改善工程」履約爭議調解案，依調解建議給付工期展延追加管理費 244,307 元所致。

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 110 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	%
2,923,601,637	100.00	基金來源	4,420,740,000	100.00	185,487,602	100.00	-4,235,252,398	-95.80
2,920,186,045	99.88	財產收入	4,415,740,000	99.89	182,235,121	98.25	-4,233,504,879	-95.87
2,650,000,000	90.64	租金收入	4,150,000,000	93.88	-	-	-4,150,000,000	--
270,186,045	9.24	利息收入	265,740,000	6.01	182,235,121	98.25	-83,504,879	-31.42
3,415,592	0.12	其他收入	5,000,000	0.11	3,252,481	1.75	-1,747,519	-34.95
3,415,592	0.12	雜項收入	5,000,000	0.11	3,252,481	1.75	-1,747,519	-34.95
1,370,423,555	46.87	基金用途	1,289,317,000	29.17	1,218,365,159	656.84	-70,951,841	-5.50
190,327,595	6.51	捷運設備重置計畫	234,141,000	5.30	178,168,019	96.05	-55,972,981	-23.91
24,953,868	0.85	一般行政管理計畫	25,936,000	0.59	25,445,024	13.72	-490,976	-1.89
1,155,142,092	39.51	建築及設備計畫	1,029,240,000	23.28	1,014,752,116	547.07	-14,487,884	-1.41
1,059,004,493	36.22	購建固定資產	882,871,000	19.97	882,164,219	475.59	-706,781	-0.08
96,137,599	3.29	其他	146,369,000	3.31	132,587,897	71.48	-13,781,103	-9.42
1,553,178,082	53.13	本期賸餘(短絀)	3,131,423,000	70.83	-1,032,877,557	-556.84	-4,164,300,557	-132.98
46,068,401,403	1,575.74	期初基金餘額	49,167,961,000	1,112.21	47,621,579,485	25,673.73	-1,546,381,515	-3.15
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
47,621,579,485	1,628.87	期末基金餘額	52,299,384,000	1,183.05	46,588,701,928	25,116.88	-5,710,682,072	-10.92

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 110 年度

一、建築及設備計畫可用預算數1,141,024,188元，包含本年度預算數1,029,240,000元及以前年度保留數111,784,188元；另以前年度保留決算數80,919,615元。

二、本年度預算執行期間辦理併決算，計有下列2項：

1.捷運設備重置計畫：110年9月16日簽奉核准併決算106,189元，主要係因第一區工程處「CT207B-CK376G標北投站增設出入口與忠孝新生站增設電梯改善工程」履約爭議調解案，依調解建議返還扣罰款106,189元所致。

2.建築及設備計畫：110年9月16日簽奉核准併決算244,307元，主要係因第一區工程處「CT207B-CK376G標北投站增設出入口與忠孝新生站增設電梯改善工程」履約爭議調解案，依調解建議給付工期展延追加管理費244,307元所致。

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 110 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	4,420,740,000	185,487,602	-4,235,252,398	-95.80	執行數落後依重置基金管理委員會110年度第3次會議決議同意減租4,150,000,000元，並自116年起逐年攤還，每年回補188,000,000元。 。執行數落後主要係因受新冠肺炎疫情影響，金融情勢調降利率，故實際數較預算數低。 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。
財產收入	4,415,740,000	182,235,121	-4,233,504,879	-95.87	
租金收入	4,150,000,000	-	-4,150,000,000	--	
利息收入	265,740,000	182,235,121	-83,504,879	-31.42	
其他收入	5,000,000	3,252,481	-1,747,519	-34.95	
雜項收入	5,000,000	3,252,481	-1,747,519	-34.95	
合計	4,420,740,000	185,487,602	-4,235,252,398	-95.80	

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 110 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	1,289,317,000	1,218,365,159	-70,951,841	-5.50	
捷運設備重置計畫	234,141,000	178,168,019	-55,972,981	-23.91	執行數落後主要係因物料，由臺北捷運公司代辦，公司購置之物料先入庫統一管理，後續再依預定檢修排程領出更換或有故障發生時領出更換，尚未達到預定檢修標準之項目或是無故障發生時，即無須領出庫存使用，因此產生未達原編預算數量之情形。
服務費用	486,000	214,200	-271,800	-55.93	
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	286,000	214,200	-71,800	-25.10	
工程及管理諮詢服務費	286,000	214,200	-71,800	-25.10	
材料及用品費	233,655,000	177,847,630	-55,807,370	-23.88	
使用材料費	233,655,000	177,847,630	-55,807,370	-23.88	
物料	233,655,000	177,847,630	-55,807,370	-23.88	
其他	-	106,189	106,189	--	
其他支出	-	106,189	106,189	--	
其他	-	106,189	106,189	--	
一般行政管理計畫	25,936,000	25,445,024	-490,976	-1.89	
用人費用	25,461,000	25,090,956	-370,044	-1.45	
正式員額薪資	16,356,000	16,340,200	-15,800	-0.10	
職員薪金	16,356,000	16,340,200	-15,800	-0.10	
超時工作報酬	866,000	707,739	-158,261	-18.27	
加班費	866,000	707,739	-158,261	-18.27	
獎金	4,053,000	3,954,647	-98,353	-2.43	
考績獎金	2,185,000	2,097,140	-87,860	-4.02	
其他獎金	1,868,000	1,857,507	-10,493	-0.56	
退休及卹償金	1,404,000	1,501,333	97,333	6.93	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
職員退休及離職金	1,404,000	1,501,333	97,333	6.93	
福利費	2,782,000	2,587,037	-194,963	-7.01	
分擔員工保險費	1,368,000	1,555,573	187,573	13.71	
員工通勤交通費	302,400	199,584	-102,816	-34.00	
其他福利費	1,111,600	831,880	-279,720	-25.16	
服務費用	151,000	77,716	-73,284	-48.53	
旅運費	1,000	-	-1,000	--	
其他旅運費	1,000	-	-1,000	--	
印刷裝訂與廣告費	29,000	11,796	-17,204	-59.32	
印刷及裝訂費	29,000	11,796	-17,204	-59.32	
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	25,920	-54,080	-67.60	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	25,920	-54,080	-67.60	
材料及用品費	324,000	232,873	-91,127	-28.13	
使用材料費	19,200	19,122	-78	-0.41	
設備零件	19,200	19,122	-78	-0.41	
用品消耗	304,800	213,751	-91,049	-29.87	
辦公(事務)用品	133,400	56,993	-76,407	-57.28	
其他用品消耗	171,400	156,758	-14,642	-8.54	
稅捐及規費(強制費)	-	43,479	43,479	--	
消費與行為稅	-	43,479	43,479	--	
印花稅	-	43,479	43,479	--	
建築及設備計畫	1,029,240,000	1,014,752,116	-14,487,884	-1.41	以前年度保留數計111,784,188元，其決算數計80,919,615元。建築及設備計畫加計以前年度保留數執行率為88.93%。落後原因主要係板南線台北車站月台區、通道出入口及部分大廳區天花板更新工

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 110 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	1,029,240,000	1,014,752,116	-14,487,884	-1.41	程，由臺北捷運公司代辦，因較晚決標，又因部分案件廠商未依契約規定如期履約致預算須保留至翌年繼續執行，致使本年度預算未能全部執行完畢。
購建固定資產	882,871,000	882,164,219	-706,781	-0.08	
購置機械及設備	652,144,250	665,569,313	13,425,063	2.06	其以前年度保留數為64,327,187元，其決算數為53,982,211元。
購置交通及運輸設備	123,204,000	116,783,423	-6,420,577	-5.21	
購置雜項設備	107,522,750	99,811,483	-7,711,267	-7.17	其以前年度保留數為47,457,001元，其決算數為26,937,404元。
遞延支出	146,369,000	132,587,897	-13,781,103	-9.42	
遞延修繕房屋建築支出	146,369,000	132,587,897	-13,781,103	-9.42	
合計	1,289,317,000	1,218,365,159	-70,951,841	-5.50	

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12,941,887元，決算數為4,611,382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	-	600,000,000
貸款予土開基金（機場線）	110	-	-	600,000,000
財政局市庫調度	109	4,300,000,000	-	-
小計		4,300,000,000	-	600,000,000
合計		4,300,000,000	-	600,000,000

運固定資產重置基金

明細表

110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	600,000,000	本年度增加金額： 預算數0元，決算數600,000,000元，係為節省 土開基金項下專戶「臺灣桃園國際機場聯外捷 運系統建設計畫（三重站至臺北車站）」工程 經費借款利息負擔，以及衡量重置基金近期辦 理定存調度之存款利率區間，基於雙方資金靈 活運用互有利益之情況下，爰依「臺北市未納 入集中支付特種基金間資金互為借貸作業要點 」相關規定，以土開基金之名義向重置基金辦 理借款600,000,000元。 本年度減少金額： 預算數0元，決算數4,300,000,000元，係財政 局償還調借資金4,300,000,000元墊還捷運自償 性市政專案建設借款。
-	-	600,000,000	
-	4,300,000,000	-	
-	4,300,000,000	600,000,000	
-	4,300,000,000	600,000,000	

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

資本資產明細表

中華民國 110 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	15,206,486,735	-9,462,223,309	1,405,033,517	2,034,165,577	596,987,570	1,180,658,932	-1,001,215,926	5,596,554,145
土地改良物	636,340,296	-536,940,877	-	-	-	-	-36,188,324	63,211,095
房屋及建築	90,583,855	-29,656,255	-	8,122,514	-	-	-2,797,898	66,252,216
機械及設備	8,276,730,685	-5,647,872,039	438,299,504	971,760,138	47,461,887	24,664,480	-601,994,912	2,973,959,392
交通及運輸設備	4,120,431,330	-2,433,680,556	48,242,933	18,034,425	39,646,567	3,901,842	-323,566,872	1,377,316,485
雜項設備	953,734,280	-814,073,582	35,497,400	117,504,525	-	-	-36,657,370	220,507,853
租賃資產	-	-	122,680	127,948	-	-	-10,550	117,398
購建中固定資產	1,127,944,489	-	882,871,000	918,616,027	509,644,000	1,151,899,560	-	894,660,956
電腦軟體	721,800	-	-	-	235,116	193,050	-	528,750

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

資本資產明細表

中華民國 110 年度

1. 房屋及建築：

(1) 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8,122,514元，係以前年度購建、本年度完工之金額。

2. 機械及設備：

(1) 增加數可用預算數438,299,504元，係法定預算數376,240,250元及以前年度保留數62,059,254元。

(2) 減少數可用預算數47,461,887元，係法定預算數47,461,887元。

(3) 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971,736,234元及購置電腦周邊設備23,904元所致，與固定資產建設改良擴充明細表之差額971,736,234元，係以前年度購建、本年度完工之金額。

(4) 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。

(5) 期末餘額2,973,959,392元與財產管理系統之分類統計表中本期結存2,973,967,477元差異8,085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。

3. 交通及運輸設備：

(1) 增加數可用預算數48,242,933元，係法定預算數45,981,000元及以前年度保留數2,261,933元。

(2) 減少數可用預算數39,646,567元，係法定預算數39,646,567元。

(3) 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18,034,425元，係以前年度購建、本年度完工之金額。

(4) 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。

(5) 期末餘額1,377,316,485元與財產管理系統之分類統計表中本期結存1,377,319,785元差異3,300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。

4. 雜項設備：

(1) 增加數可用預算數35,497,400元，係法定預算數35,491,400元及以前年度保留數6,000元。

(2) 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117,504,525元，係以前年度購建、本年度完工之金額。

(3) 期末餘額220,507,853元與財產管理系統之分類統計表中本期結存220,508,142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。

5. 租賃資產：

(1) 增加數可用預算數122,680元，係法定預算數122,680元。

(2) 本年度變動增加數與固定資產建設改良擴充明細表之差額127,948元，皆係110年度個人電腦租賃案所致。

6. 購建中固定資產：

(1) 增加數可用預算數882,871,000元，係法定預算數882,871,000元。

(2) 減少數可用預算數509,644,000元，係法定預算數509,644,000元。

(3) 本年度變動增加數係辦理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等案所致，與固定資產建設改良擴充明細表之差額36,475,712元，係依契約規定支付廠商之款項，併隨估驗計價逐期扣回之金額36,501,862元及扣除支付租賃資產第一年租賃款之金額26,150元所致。

(4) 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之金額1,115,397,698元及依契約規定支付廠商之款項，併隨估驗計價逐期扣回之金額36,501,862元所致。

7. 電腦軟體：

(1) 減少數可用預算數235,116元，係法定預算數235,116元。

(2) 本年度變動減少數係無形資產攤銷，截至110年12月止累計攤銷金額193,050元。

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

長期負債明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

項 目	期初帳面 金額	本年度增加數		本年度減少數		期末帳面 金額
		預算數	決算數	預算數	決算數	
長期負債	-	95,388	129,220	-	49,910	79,310
應付租賃款	-	95,388	129,220	-	49,910	79,310

【附註】：應付租賃款本年度變動增加數係110年度個人電腦租賃案所致，本年度變動減少數係支付第一期租賃款26,150元及年度終了將一年內到期之應付租賃款23,760元重分類為其他流動負債所致。

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 110 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	64,327,187	882,871,000	-	-	-	947,198,187	882,164,219	-65,033,968	41,639,358
機械及設備	62,059,254	652,144,250	-	-	-	714,203,504	665,569,313	-48,634,191	29,463,198
機械及設備	62,059,254	652,144,250	-	-	-	714,203,504	23,904	-714,179,600	29,463,198
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	665,545,409	665,545,409	-
交通及運輸設備	2,261,933	123,204,000	-	-	-	125,465,933	116,783,423	-8,682,510	8,155,842
交通及運輸設備	2,261,933	123,204,000	-	-	-	125,465,933	-	-125,465,933	8,155,842
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	116,783,423	116,783,423	-
雜項設備	6,000	107,522,750	-	-	-	107,528,750	99,811,483	-7,717,267	4,020,318
雜項設備	6,000	107,522,750	-	-	-	107,528,750	-	-107,528,750	4,020,318
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	99,811,483	99,811,483	-
合計	64,327,187	882,871,000	-	-	-	947,198,187	882,164,219	-65,033,968	41,639,358

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 110 年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減	備註
一般行政管理計畫部分	20	19	-1	
職員	20	19	-1	
合計	20	19	-1	

本 頁 空 白

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	16,356,000	-	866,000	-	4,053,000	1,404,000	-	2,782,000	-	25,461,000	-	25,461,000
正式人員	16,356,000	-	866,000	-	4,053,000	1,404,000	-	2,782,000	-	25,461,000	-	25,461,000
合計	16,356,000	-	866,000	-	4,053,000	1,404,000	-	2,782,000	-	25,461,000	-	25,461,000

【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，110年度預算編列20人，計2,185,000元，執行結果決算19人，計2,097,140元。

運固定資產重置基金

彙計表

110 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
16,340,200	-	707,739	-	3,954,647	1,501,333	-	2,587,037	-	25,090,956	-	25,090,956
16,340,200	-	707,739	-	3,954,647	1,501,333	-	2,587,037	-	25,090,956	-	25,090,956
16,340,200	-	707,739	-	3,954,647	1,501,333	-	2,587,037	-	25,090,956	-	25,090,956

2. 年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定核發，110年度預算編列20人，計1,868,000元，執行結果決算20人，計1,857,507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 110 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		-	234,141,000	-	178,168,019	-	--	-55,972,981	-23.91	執行數落後主要係因物料，由臺北捷運公司代辦，公司購置之物料先入庫統一管理，後續再依預定檢修排程領出更換或有故障發生時領出更換，尚未達到預定檢修標準之項目或是無故障發生時，即無須領出庫存使用，因此產生未達原編預算數量之情形。 預算數係可用預算數1,141,024,188元，包含法定預算數1,029,240,000元及以前年度保留數11,784,188元。落後原因主要係因板南線台北車站月台區、通道入口及部分大廳區天花板更新工程，由臺北捷運公司代辦，因較晚決標，又因部分案件廠商未依契約規定如期履約致預算須保留至翌年繼續執行，致使本年度預算未能全部執行完畢。
辦理捷運系統設施、設備重置		-	1,141,024,188	-	1,014,752,116	-	--	-126,272,072	-11.07	
			1,375,165,188		1,192,920,135			-182,245,053	-13.25	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	25,461,000	25,090,956	-370,044	-1.45
正式員額薪資	16,356,000	16,340,200	-15,800	-0.10
職員薪金	16,356,000	16,340,200	-15,800	-0.10
超時工作報酬	866,000	707,739	-158,261	-18.27
加班費	866,000	707,739	-158,261	-18.27
獎金	4,053,000	3,954,647	-98,353	-2.43
考績獎金	2,185,000	2,097,140	-87,860	-4.02
其他獎金	1,868,000	1,857,507	-10,493	-0.56
退休及卹償金	1,404,000	1,501,333	97,333	6.93
職員退休及離職金	1,404,000	1,501,333	97,333	6.93
福利費	2,782,000	2,587,037	-194,963	-7.01
分擔員工保險費	1,368,000	1,555,573	187,573	13.71
員工通勤交通費	302,400	199,584	-102,816	-34.00
其他福利費	1,111,600	831,880	-279,720	-25.16
服務費用	637,000	291,916	-345,084	-54.17
旅運費	1,000	-	-1,000	--
其他旅運費	1,000	-	-1,000	--
印刷裝訂與廣告費	29,000	11,796	-17,204	-59.32
印刷及裝訂費	29,000	11,796	-17,204	-59.32
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	366,000	240,120	-125,880	-34.39
工程及管理諮詢服務費	286,000	214,200	-71,800	-25.10
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	25,920	-54,080	-67.60
材料及用品費	233,979,000	178,080,503	-55,898,497	-23.89
使用材料費	233,674,200	177,866,752	-55,807,448	-23.88
物料	233,655,000	177,847,630	-55,807,370	-23.88
設備零件	19,200	19,122	-78	-0.41
用品消耗	304,800	213,751	-91,049	-29.87

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
辦公(事務)用品	133,400	56,993	-76,407	-57.28
其他用品消耗	171,400	156,758	-14,642	-8.54
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,029,240,000	1,014,752,116	-14,487,884	-1.41
購建固定資產	882,871,000	882,164,219	-706,781	-0.08
購置機械及設備	652,144,250	665,569,313	13,425,063	2.06
購置交通及運輸設備	123,204,000	116,783,423	-6,420,577	-5.21
購置雜項設備	107,522,750	99,811,483	-7,711,267	-7.17
遞延支出	146,369,000	132,587,897	-13,781,103	-9.42
遞延修繕房屋建築支出	146,369,000	132,587,897	-13,781,103	-9.42
稅捐及規費(強制費)	-	43,479	43,479	--
消費與行為稅	-	43,479	43,479	--
印花稅	-	43,479	43,479	--
其他	-	106,189	106,189	--
其他支出	-	106,189	106,189	--
其他	-	106,189	106,189	--
合計	1,289,317,000	1,218,365,159	-70,951,841	-5.50

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110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：	382,400	225,504	-156,896	-41.03	
員工通勤交通費	302,400	199,584	-102,816	-34.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	25,920	-54,080	-67.60	

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110年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
1	社子島堤外鄰基隆河與淡水河兩岸之島頭公園及編定為社六濕地等未納入區段徵收範圍且現況已作公共設施、自行車道及規劃為紅樹林保護使用之私有土地，建議市府各相關權責單位於111年度起分別辦理徵收或價購。	遵照辦理。
2	爾後實施平均地權基金之補助，除急迫性案件外，應循預算年度編列程序辦理報議會審議。	遵照辦理。

本 頁 空 白

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	52,185,539,130	100.00	53,366,187,729	100.00	-1,180,648,599	-2.21
流動資產	46,444,399,916	89.00	47,479,329,348	88.97	-1,034,929,432	-2.18
現金	45,726,796,231	87.62	43,095,345,315	80.75	2,631,450,916	6.11
銀行存款	45,726,796,231	87.62	43,095,345,315	80.75	2,631,450,916	6.11
應收款項	72,236,501	0.14	83,984,033	0.16	-11,747,532	-13.99
應收利息	71,899,696	0.14	82,877,571	0.16	-10,977,875	-13.25
其他應收款	336,805	0.00	1,106,462	0.00	-769,657	-69.56
短期貸墊款	600,000,000	1.15	4,300,000,000	8.06	-3,700,000,000	-86.05
短期貸款	600,000,000	1.15	4,300,000,000	8.06	-3,700,000,000	-86.05
存貨	45,367,184	0.09	-	-	45,367,184	--
物料	45,367,184	0.09	-	-	45,367,184	--
固定資產	5,596,025,395	10.72	5,743,541,626	10.76	-147,516,231	-2.57
土地改良物	63,211,095	0.12	99,399,419	0.19	-36,188,324	-36.41
土地改良物	636,340,296	1.22	636,340,296	1.19	-	0.00
累計折舊 - 土地改良物	-573,129,201	-1.10	-536,940,877	-1.01	-36,188,324	--
房屋建築及設備	66,252,216	0.13	60,927,600	0.11	5,324,616	8.74
房屋建築及設備	98,706,369	0.19	90,583,855	0.17	8,122,514	8.97
累計折舊 - 房屋建築及設備	-32,454,153	-0.06	-29,656,255	-0.06	-2,797,898	--
機械及設備	2,973,959,392	5.70	2,628,858,646	4.93	345,100,746	13.13
機械及設備	9,223,826,343	17.68	8,276,730,685	15.51	947,095,658	11.44
累計折舊 - 機械及設備	-6,249,866,951	-11.98	-5,647,872,039	-10.58	-601,994,912	--
交通及運輸設備	1,377,316,485	2.64	1,686,750,774	3.16	-309,434,289	-18.34
交通及運輸設備	4,134,563,913	7.92	4,120,431,330	7.72	14,132,583	0.34
累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,757,247,428	-5.28	-2,433,680,556	-4.56	-323,566,872	--
雜項設備	220,507,853	0.42	139,660,698	0.26	80,847,155	57.89
雜項設備	1,071,238,805	2.05	953,734,280	1.79	117,504,525	12.32
累計折舊 - 雜項設備	-850,730,952	-1.63	-814,073,582	-1.53	-36,657,370	--
租賃資產	117,398	0.00	-	-	117,398	--
租賃資產	127,948	0.00	-	-	127,948	--
累計折舊 - 租賃資產	-10,550	0.00	-	-	-10,550	--
購建中固定資產	894,660,956	1.71	1,127,944,489	2.11	-233,283,533	-20.68
購建中固定資產	894,660,956	1.71	1,127,944,489	2.11	-233,283,533	-20.68
無形資產	528,750	0.00	721,800	0.00	-193,050	-26.75
無形資產	528,750	0.00	721,800	0.00	-193,050	-26.75
電腦軟體	528,750	0.00	721,800	0.00	-193,050	-26.75
其他資產	144,585,069	0.28	142,594,955	0.27	1,990,114	1.40
什項資產	144,585,069	0.28	142,594,955	0.27	1,990,114	1.40
暫付及待結轉帳項	144,585,069	0.28	142,594,955	0.27	1,990,114	1.40
合計	52,185,539,130	100.00	53,366,187,729	100.00	-1,180,648,599	-2.21

【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。

3. 無經管珍貴動產、不動產。

運固定資產重置基金

衡表

110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	386,127	0.00	344,818	0.00	41,309	11.98
流動負債	306,817	0.00	344,818	0.00	-38,001	-11.02
應付款項	283,057	0.00	344,818	0.00	-61,761	-17.91
應付費用	283,057	0.00	344,818	0.00	-61,761	-17.91
其他流動負債	23,760	-	-	-	23,760	--
其他流動負債	23,760	-	-	-	23,760	--
長期負債	79,310	0.00	-	-	79,310	--
應付租賃款	79,310	0.00	-	-	79,310	--
應付租賃款	79,310	0.00	-	-	79,310	--
淨資產	52,185,153,003	100.00	53,365,842,911	100.00	-1,180,689,908	-2.21
淨資產	52,185,153,003	100.00	53,365,842,911	100.00	-1,180,689,908	-2.21
淨資產	52,185,153,003	100.00	53,365,842,911	100.00	-1,180,689,908	-2.21
累積餘額	52,185,153,003	100.00	53,365,842,911	100.00	-1,180,689,908	-2.21
合計	52,185,539,130	100.00	53,366,187,729	100.00	-1,180,648,599	-2.21

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

收入支出表

中華民國110年度

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	%
收入	185,487,602	100.00	-	-	-	-
財產收益	182,235,121	98.25	-	-	-	-
財產孳息收入	182,235,121	98.25	-	-	-	-
其他收入	3,252,481	1.75	-	-	-	-
雜項收入	3,252,481	1.75	-	-	-	-
支出	1,366,177,510	736.53	-	-	-	-
人事支出	25,090,956	13.53	-	-	-	-
人事支出	25,090,956	13.53	-	-	-	-
業務支出	178,415,898	96.19	-	-	-	-
業務支出	178,415,898	96.19	-	-	-	-
財產損失	1,307,166	0.70	-	-	-	-
財產交易損失	1,307,166	0.70	-	-	-	-
利息費用及手續費	1,272	0.00	-	-	-	-
其他利息	1,272	0.00	-	-	-	-
折舊、折耗及攤銷	1,028,668,132	554.58	-	-	-	-
固定資產折舊	1,028,475,082	554.47	-	-	-	-
無形資產攤銷	193,050	0.10	-	-	-	-
其他支出	132,694,086	71.54	-	-	-	-
其他支出	132,694,086	71.54	-	-	-	-
本期賸餘(短絀)	-1,180,689,908	-636.53	-	-	-	-
期初淨資產	53,365,842,911	28,770.5	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	52,185,153,003	28,134.0	-	-	-	-

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

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110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-1,180,689,908
調整非現金項目	996,295,157
折舊、折耗及攤銷	1,028,668,132
處理資產損失（利益）	1,307,166
其他	1,272
流動資產淨減（淨增）	-33,619,652
流動負債淨增（淨減）	-61,761
業務活動之淨現金流入（流出）	-184,394,751
投資活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	3,700,000,000
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-884,128,183
投資活動之淨現金流入（流出）	2,815,871,817
籌資活動之現金流量	
減少長期負債	-26,150
籌資活動之淨現金流入（流出）	-26,150
現金及約當現金之淨增（淨減）	2,631,450,916
期初現金及約當現金	43,095,345,315
期末現金及約當現金	45,726,796,231

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

現金流量表附表

中華民國110年度

說明：

1.採融資租賃方式取得資產127,948元，其中影響現金流量部分為本年度付款26,150元，另應付租賃款之利息費用1,272元及長期負債轉列流動負債23,760元，不影響現金流量。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

決算與會計收支對照表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

預 算 項 目	決 算 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	185,487,602	-	185,487,602	收入
財產收入	182,235,121	-	182,235,121	財產收益
其他收入	3,252,481	-	3,252,481	其他收入
基金用途	1,218,365,159	147,812,351	1,366,177,510	支出
用人費用	25,090,956	-	25,090,956	人事支出
服務費用	291,916	178,123,982	178,415,898	業務支出
材料及用品費	178,080,503	-178,080,503	-	
稅捐及規費(強制費)	43,479	-43,479	-	
		1,307,166	1,307,166	財產損失
		1,272	1,272	利息費用及手續費
		1,028,668,132	1,028,668,132	折舊、折耗及攤銷
其他	106,189	132,587,897	132,694,086	其他支出
購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	132,587,897	-132,587,897	-	
	882,164,219	-882,164,219	-	
本期賸餘(短絀)	-1,032,877,557	-147,812,351	-1,180,689,908	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	47,621,579,485	5,744,263,426	53,365,842,911	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	46,588,701,928	5,596,451,075	52,185,153,003	期末淨資產

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

決算與會計收支對照表附表

中華民國110年度

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」882,164,219元，已列入購建中固定資產等科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算執行數欄「服務費用」291,916元與會計收支欄「業務支出178,415,898元間之調整數178,123,982元，係「材料及用品費」178,080,503元及「稅捐及規費(強制費)」43,479元之調整數合計。

(二)預算執行數欄「其他」106,189元與會計收支欄「其他支出」132,694,086元間之調整數132,587,897元，係「遞延支出」132,587,897元之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計收支欄「財產損失」1,307,166元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

(二)會計收支欄「利息費用及手續費」1,272元係租賃資產年度終了攤銷利息，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

(三)會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」1,028,668,132元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

主辦會計人員：

會計室主任劉秀蓮

機關長官：

臺北市政府
捷運工程局長張澤雄