

# 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112年7月份

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  
王偉炳

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 目 次

中華民國112年7月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 至 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 至 6 頁
三、長期負債明細表	第 7 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 8 至 11 頁
五、遞延支出執行情形明細表	第 12 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 13 至 16 頁
二、收入支出表	第 17 至 18 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 19 至 20 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112年7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			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	4,383,683,000	42,420,502	37,394,418	5,026,084	13.44	2,220,675,118	2,443,060,918	-222,385,800	-9.10
財產收入	4,380,033,000	42,319,669	37,394,418	4,925,251	13.17	2,218,661,246	2,443,060,918	-224,399,672	-9.19
租金收入	3,931,300,000	-	-	-	--	1,927,779,886	2,181,300,000	-253,520,114	-11.62
利息收入	448,733,000	42,319,669	37,394,418	4,925,251	13.17	290,881,360	261,760,918	29,120,442	11.12
其他收入	3,650,000	100,833	-	100,833	--	2,013,872	-	2,013,872	--
雜項收入	3,650,000	100,833	-	100,833	--	2,013,872	-	2,013,872	--
基金用途	2,383,797,000	64,563,509	57,941,125	6,622,384	11.43	620,763,044	703,396,967	-82,633,923	-11.75
捷運設備重置計畫	233,445,000	26,433,194	72,306	26,360,888	36,457.40	146,695,765	111,155,833	35,539,932	31.97
一般行政管理計畫	27,641,000	1,795,666	1,827,999	-32,333	-1.77	18,680,110	17,205,577	1,474,533	8.57
建築及設備計畫	2,122,711,000	36,334,649	56,040,820	-19,706,171	-35.16	455,387,169	575,035,557	-119,648,388	-20.81
購建固定資產	1,797,799,000	27,432,760	53,040,820	-25,608,060	-48.28	417,404,887	561,670,557	-144,265,670	-25.69
其他	324,912,000	8,901,889	3,000,000	5,901,889	196.73	37,982,282	13,365,000	24,617,282	184.19
本期賸餘(短絀)	1,999,886,000	-22,143,007	-20,546,707	-1,596,300	--	1,599,912,074	1,739,663,951	-139,751,877	-8.03
期初基金餘額	46,588,702,000	48,922,408,703	48,348,912,658	573,496,045	1.19	47,300,353,622	46,588,702,000	711,651,622	1.53
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	48,588,588,000	48,900,265,696	48,328,365,951	571,899,745	1.18	48,900,265,696	48,328,365,951	571,899,745	1.18

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112年7月份

- 1.租金收入執行數落後，係因112年4月21日與臺北捷運公司簽訂捷運系統財產租賃契約補充協議，其中修正第三及第四條條文，第一期於112年6月20日前繳交租金為19.125億元與原契約21.813億元相差2.688億元所致。
- 2.利息收入執行數超前，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.雜項收入執行數超前，係因111年罰款收入。
- 4.捷運設備重置計畫執行數超前，係因高隔振基鉸重置(第三期)，由臺北捷運公司代辦，本案係執行【土城線海山-亞東醫院區段】，【中和新蘆線永安市場月台區段】之高隔振基鉸重置(財物採購含安裝)，財物部分提前於112/2/21交貨並依契約辦理核銷，另安裝進度亦較原訂期程超前，故執行數超前。
- 5.建築及設備計畫本年度可用預算數2,403,891,947元，包含法定預算數2,122,711,000元及以前年度保留數281,180,947元。截至7月底累計預算分配數631,881,135元，包含法定預算數575,035,557元及以前年度保留數56,845,578元。執行數落後，主要係6列高運量電聯車採購，由臺北捷運公司代辦因：
  - A.電聯車得標廠商(韓商樂鐵)係首次執行臺北捷運工程，因不熟悉相關行政作業，致預付款所需之相關文件，遲無法獲得核定。
  - B.針對預付款作業，捷運公司已提供相關行政程序供廠商參考，以加速付款行政作業。

## 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112年7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	-	-	-	26,433,194	72,306	26,360,888	36,457.40
		累計數	-	-	-	146,695,765	111,155,833	35,539,932	31.97
辦理捷運系統設施、設備重置		本月數	-	-	-	36,334,649	62,040,820	-25,706,171	-41.43
		累計數	-	-	-	455,387,169	631,881,135	-176,493,966	-27.93
		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							

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附表

中華民國112年7月份

- 1.捷運設備重置計畫執行數超前，係因高隔振基鉸重置(第三期)，由臺北捷運公司代辦，本案係執行【土城線海山-亞東醫院區段】，【中和新蘆線永安市場月台區段】之高隔振基鉸重置(財物採購含安裝)，財物部分提前於112/2/21交貨並依契約辦理核銷，另安裝進度亦較原訂期程超前，故執行數超前。
- 2.辦理捷運系統設施、設備重置本年度可用預算數2,403,891,947元，包含法定預算數2,122,711,000元及以前年度保留數281,180,947元。截至7月底累計預算分配數631,881,135元，包含法定預算數575,035,557元及以前年度保留數56,845,578元。執行數落後，主要係6列高運量電聯車採購，由臺北捷運公司代辦因：
  - A.電聯車得標廠商(韓商樂鐵)係首次執行臺北捷運工程，因不熟悉相關行政作業，致預付款所需之相關文件，遲無法獲得核定。
  - B.針對預付款作業，捷運公司已提供相關行政程序供廠商參考，以加速付款行政作業。

## 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112年7月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地改良物	636,340,296	-582,386,524	-	-	-3,457,769	50,496,003	
房屋及建築	98,706,369	-34,188,477	-	-	-1,011,689	63,506,203	
機械及設備	9,515,621,417	-6,890,234,944	100,532,653	26,584,066	-297,502,556	2,401,832,504	
交通及運輸設備	4,288,806,945	-3,058,675,566	115,550,090	1,400,326	-185,576,156	1,158,704,987	
雜項設備	1,157,741,972	-900,939,095	64,688,823	39,800,359	236,992	281,928,333	
租賃資產	252,335	-44,078	-	-	-29,134	179,123	
購建中固定資產	1,313,108,429	-	417,424,648	280,839,087	-	1,449,693,990	
電腦軟體	350,550	-	-	103,950	-	246,600	
合 計	17,010,928,313	-11,466,468,684	698,196,214	348,727,788	-487,340,312	5,406,587,743	

製表

覆核

# 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112年7月份

- 1.機械及設備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，本年度變動增加數係購建中轉入完工驗收之捷運系統設備重置案相關財產。
- 2.交通及運輸設備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，本年度變動增加數係購建中轉入完工驗收之捷運系統設備重置案相關財產。
- 3.雜項設備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，本年度變動增加數係購建中轉入完工驗收之捷運系統設備重置案相關財產。
- 4.購建中固定資產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417,357,127元，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280,771,566元所致。
- 5.本年度機電工程處核銷「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」施工費67,521元，併隨估驗計價逐期扣回之金額67,521元，致購建中固定資產成本變動數同額增減67,521元。
- 6.電腦軟體本年度變動減少數係無形資產攤銷，截至112年7月底止累計攤銷金額103,950元。
- 7.租賃資產本年度變動增加數與固定資產建設改良擴充執行情形明細表之差異47,760元，係支付110年度個人電腦租賃案第三期款23,760元及111年度個人電腦租賃案第二期款24,000元所致。
- 8.購建中固定資產本年度變動增加數與固定資產建設改良擴充執行情形明細表之差異46,512,858元，係購建中轉入完工驗收之捷運系統設備重置案相關財產。
- 9.機械及設備期末餘額2,401,832,504元與財產管理系統之分類統計表中本期結存2,401,840,589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。
- 10.交通及運輸設備期末餘額1,158,704,987元與財產管理系統之分類統計表中本期結存1,158,708,287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。
- 11.雜項設備期末餘額281,928,333元與財產管理系統之分類統計表中本期結存281,928,622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

## 長期負債明細表

中華民國112年7月份

單位:新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)	備註
長期負債		143,368	-	-	143,368	
應付租賃款	國眾電腦(股)公司	143,368	-	-	143,368	

製表

覆核

# 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執行情形明細表

中華民國112年7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 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	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 (1)		累計執行數				比較增減				
								實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	136,580,460	1,797,799,000	-	-	-	1,934,379,460	613,236,317	417,404,887	-	417,404,887	68.07	-195,831,430	-31.93			21.58
房屋及建築	-	10,395,000	-	-	-	10,395,000	9,616,173	9,488,627	-	9,488,627	98.67	-127,546	-1.33			91.28
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	9,488,627	-	9,488,627						
機械及設備	95,815,793	1,248,461,077	-	-	1,000,000	1,345,276,870	378,468,704	332,889,497	-	332,889,497	87.96	-45,579,207	-12.04	機械及設備執行數落後，主要係6列高運量電聯車採購，由臺北捷運公司代辦，另車載號誌系統5%預付款12,978,602元，捷運公司已於112/7/31辦理內部核銷，後續將儘速送黏貼憑證至捷運局辦理相關作業。	爾後覈實分配預算。	24.75
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	29,474,469	-	29,474,469						
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	303,415,028	-	303,415,028						
交通及運輸設備	34,972,318	428,398,643	-	-	-1,000,000	462,370,961	196,109,124	41,875,985	-	41,875,985	21.35	-154,233,139	-78.65	交通及運輸設備執行數落後，主要	爾後覈實分配預算。	9.06

# 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執行情形明細表

中華民國112年7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 (2)	執 行 情 形						差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施	累 計 執 行 數 占 可 用 預 算 數 % (5)/(1)
	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 (1)		累 計 執 行 數				比 較 增 減				
								實 支 數 (3)	應 付 未 付 數 (4)	合 計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金 額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	2,818,841	-	2,818,841	-	-	-	係6列高運量電聯車採購，由臺北捷運公司代辦因： A.電聯車得標廠商(韓商樂鐵)係首次執行台北捷運工程，因不熟悉相關行政作業，致預付款所需之相關文件，遲無法獲得核定。 B.針對預付款作業，本公司已提供相關行政程序供廠商參考，以加速付款行政作業。	爾後覈實分配預算。	28.47
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	39,057,144	-	39,057,144	-	-	-				
雜項設備	5,792,349	110,471,280	-	-	-	116,263,629	28,970,076	33,103,018	-	33,103,018	114.27	4,132,942	14.27			

# 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執行情形明細表

中華民國112年7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 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)	
	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 (1)		累計執行數				比較增減					
								實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)				
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-	14,152,027	-	14,152,027	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	18,950,991	-	18,950,991	-	-	-	-	-	-	-
租賃資產	-	73,000	-	-	-	73,000	72,240	47,760	-	47,760	66.11	-24,480	-33.89	廠站及北投機廠火警系統及木柵機廠自動滅火系統重置工程，由臺北捷運公司代辦，因預算執行較預期順利，故執行數超前。  租賃資產執行數落後，係因本府租賃契約於112年6月13日起提供採購，本案經奉核簽陳採購、下單於112年7月12日完成，依契約規定，廠商資料移轉完成時間為50個工作天，本案預定於10月初完成查驗作業，屆時將	爾後覈實分配預算。	65.42	

**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執行情形明細表**

中華民國112年7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 (2)	執 行 情 形						差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施	累 計 執 行 數 占 可 用 預 算 數 % (5)/(1)
	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 (1)		累 計 執 行 數				比 較 增 減				
								實 支 數 (3)	應 付 未 付 數 (4)	合 計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金 額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
租賃資產	-	-	-	-	-	-	47,760	-	47,760					可辦理付款 作業。		
總 計	136,580,460	1,797,799,000	-	-	-	1,934,379,460	613,236,317	417,404,887	-	417,404,887	68.07	-195,831,430	-31.93			21.58

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112年7月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
					實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	144,600,487	324,912,000	469,512,487	18,644,818	37,982,282	-	37,982,282	203.71	19,337,464	103.71			8.09
遞延支出	144,600,487	324,912,000	469,512,487	18,644,818	37,982,282	-	37,982,282	203.71	19,337,464	103.71	遞延支出執行數超前主要是因淡水線民權西路出土段隔管重置工程，由臺北捷運公司代辦，本案因廠商工程進度超前預定進度，故執行數核銷超前。	爾後覈實分配預算。	8.09
遞延修繕房屋建築支出	144,600,487	324,912,000	469,512,487	18,644,818	37,982,282	-	37,982,282	203.71	19,337,464	103.71			8.09
總計	144,600,487	324,912,000	469,512,487	18,644,818	37,982,282	-	37,982,282	203.71	19,337,464	103.71			8.09

# 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112年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	54,306,853,439	100.00	負債	143,368	0.00
流動資產	48,568,122,057	89.43	長期負債	143,368	0.00
現金	43,944,052,898	80.92	應付租賃款	143,368	0.00
銀行存款	43,944,037,898	80.92	應付租賃款	143,368	0.00
零用及週轉金	15,000	0.00	淨資產	54,306,710,071	100.00
應收款項	198,505,232	0.37	淨資產	54,306,710,071	100.00
應收利息	198,505,232	0.37	淨資產	54,306,710,071	100.00
短期貸墊款	4,400,000,000	8.10	累積餘額	52,844,622,123	97.31
短期貸款	4,400,000,000	8.10	本期賸餘	1,462,087,948	2.69
存貨	25,563,927	0.05			
物料	25,563,927	0.05			
固定資產	5,406,341,143	9.96			
土地改良物	50,496,003	0.09			
土地改良物	636,340,296	1.17			
累計折舊 - 土地改良物	-585,844,293	-1.08			
房屋建築及設備	63,506,203	0.12			
房屋建築及設備	98,706,369	0.18			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-35,200,166	-0.06			

# 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112年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	2,401,832,504	4.42			
機械及設備	9,589,570,004	17.66			
累計折舊 - 機械及設備	-7,187,737,500	-13.24			
交通及運輸設備	1,158,704,987	2.13			
交通及運輸設備	4,402,956,709	8.11			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-3,244,251,722	-5.97			
雜項設備	281,928,333	0.52			
雜項設備	1,182,630,436	2.18			
累計折舊 - 雜項設備	-900,702,103	-1.66			
租賃資產	179,123	0.00			
租賃資產	252,335	0.00			
累計折舊 - 租賃資產	-73,212	0.00			
購建中固定資產	1,449,693,990	2.67			
購建中固定資產	1,449,693,990	2.67			
無形資產	246,600	0.00			
無形資產	246,600	0.00			
電腦軟體	246,600	0.00			
其他資產	332,143,639	0.61			

# 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112年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項資產	332,143,639	0.61			
暫付及待結轉帳項	332,143,639	0.61			
合 計	54,306,853,439	100.00	合 計	54,306,853,439	100.00

製表

覆核

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 平衡表附表

中華民國112年7月31日

- 註: 1. 本年度信託代理與保證資產(負債) 5,859,655 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。  
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 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112年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	42,420,502	2,220,675,118
財產收益	42,319,669	2,218,661,246
財產孳息收入	42,319,669	2,218,661,246
其他收入	100,833	2,013,872
雜項收入	100,833	2,013,872
支出	116,391,352	758,587,170
人事支出	1,795,666	18,622,293
人事支出	1,795,666	18,622,293
業務支出	26,433,194	146,753,582
業務支出	26,433,194	146,753,582
財產損失	475,696	1,148,785
財產交易損失	475,696	1,148,785
折舊、折耗及攤銷	78,784,907	554,080,228
固定資產折舊	78,770,057	553,976,278
無形資產攤銷	14,850	103,950
其他支出	8,901,889	37,982,282
其他支出	8,901,889	37,982,282
本期賸餘(短絀)	-73,970,850	1,462,087,948
期初淨資產	-	52,844,622,123

## 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112年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	54,306,710,071

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 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

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年7月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	2,220,675,118	-	2,220,675,118	收入
財產收入	2,218,661,246	-	2,218,661,246	財產收益
其他收入	2,013,872	-	2,013,872	其他收入
基金用途	620,763,044	137,824,126	758,587,170	支出
用人費用	18,622,293	-	18,622,293	人事支出
服務費用	40,600	146,712,982	146,753,582	業務支出
材料及用品費	146,712,982	-146,712,982	-	
		1,148,785	1,148,785	財產損失
		554,080,228	554,080,228	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	37,982,282	-	37,982,282	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	417,404,887	-417,404,887		
本期賸餘(短絀)	1,599,912,074	-137,824,126	1,462,087,948	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	47,300,353,622	5,544,268,501	52,844,622,123	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	48,900,265,696	5,406,444,375	54,306,710,071	期末淨資產

製表

覆核

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 預算執行與會計收支對照表附表

中華民國112年1月1日至112年7月31日

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」417,404,887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」40,600元與會計收支欄「業務支出」146,753,582元間之調整數146,712,982元，係「材料及用品費」146,712,982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「折舊、折耗及攤銷」554,080,228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。

(二)會計收支欄「財產損失」1,148,785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。

