

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11月份

主辦會計人員

會計室主任劉秀蓮

機關長官

臺北市政府鄭德發(二)
臺北捷運工程局長

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11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 7 頁
三、長期負債明細表	第 8 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 09 至 11 頁
五、遞延支出執行情形明細表	第 12 至 14 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 15 至 18 頁
二、收入支出表	第 19 至 20 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 21 至 22 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11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	7,522,196	37,394,416	-29,872,220	-79.88	2,437,212,028	2,592,638,584	-155,426,556	-5.99
財產收入	4,380,033,000	7,085,134	37,394,416	-30,309,282	-81.05	2,424,708,887	2,592,638,584	-167,929,697	-6.48
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	7,085,134	37,394,416	-30,309,282	-81.05	496,929,001	411,338,584	85,590,417	20.81
其他收入	3,650,000	437,062	-	437,062	--	12,503,141	-	12,503,141	--
雜項收入	3,650,000	437,062	-	437,062	--	12,503,141	-	12,503,141	--
基金用途	2,383,797,000	81,014,898	182,085,283	-101,070,385	-55.51	1,189,534,408	965,795,262	223,739,146	23.17
捷運設備重置計畫	233,445,000	28,329,766	809,981	27,519,785	3,397.58	189,255,263	112,077,167	77,178,096	68.86
一般行政管理計畫	27,641,000	1,897,849	1,748,839	149,010	8.52	25,971,158	24,224,858	1,746,300	7.21
建築及設備計畫	2,122,711,000	50,787,283	179,526,463	-128,739,180	-71.71	974,307,987	829,493,237	144,814,750	17.46
購建固定資產	1,797,799,000	21,939,437	99,136,463	-77,197,026	-77.87	850,987,727	719,738,237	131,249,490	18.24
其他	324,912,000	28,847,846	80,390,000	-51,542,154	-64.12	123,320,260	109,755,000	13,565,260	12.36
本期賸餘(短絀)	1,999,886,000	-73,492,702	-144,690,867	71,198,165	--	1,247,677,620	1,626,843,322	-379,165,702	-23.31
期初基金餘額	46,588,702,000	48,621,523,944	48,360,236,189	261,287,755	0.54	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	48,548,031,242	48,215,545,322	332,485,920	0.69	48,548,031,242	48,215,545,322	332,485,920	0.69

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11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1,912,500,000元與原契約2,181,300,000元相差268,800,000元所致。
- 2.利息收入執行數超前，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。
- 3.雜項收入執行數超前，主要係因重置案件罰款收入。
- 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年2月21日交貨並依契約辦理核銷，因財物提前交貨故安裝進度亦較原訂期程超前，10月24日竣工，11月23日核銷完成，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11月底累計預算分配數992,295,369元，包含法定預算數829,493,237元及以前年度保留數162,802,132元。執行數超前，主要係超音波探傷車重置，由臺北捷運公司代辦，本案112年7月21日決標，8月4日簽約，廠商8月21日來函提送預付款還款保證相關證明文件，並於8月25日簽奉核定給付預付款67,960,000元，8月28日核銷，因執行進度亦較原訂期程超前，故執行數超前。

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11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	-	-	-	28,329,766	809,981	27,519,785	3,397.58
		累計數	-	-	-	189,255,263	112,077,167	77,178,096	68.86
辦理捷運系統設施、設備重置		本月數	-	-	-	50,787,283	227,893,394	-177,106,111	-77.71
		累計數	-	-	-	974,307,987	992,295,369	-17,987,382	-1.81
		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11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年2月21日交貨並依契約辦理核銷，因財物提前交貨故安裝進度亦較原訂期程超前，10月24日竣工，11月23日核銷完成，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11月底累計預算分配數992,295,369元，包含法定預算數829,493,237元及以前年度保留數162,802,132元。

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11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	-	-	-5,433,637	48,520,135	
房屋及建築	98,706,369	-34,188,477	12,594,993	-	-1,797,607	75,315,278	
機械及設備	9,515,621,417	-6,890,234,944	117,940,666	39,040,309	-465,334,092	2,238,952,738	
交通及運輸設備	4,288,806,945	-3,058,675,566	145,404,027	5,615,165	-288,281,852	1,081,638,389	
雜項設備	1,157,741,972	-900,939,095	64,823,811	40,377,901	-22,066,451	259,182,336	
租賃資產	252,335	-44,078	-	-	-45,782	162,475	
購建中固定資產	1,313,108,429	-	851,103,170	341,686,961	-	1,822,524,638	
電腦軟體	350,550	-	-	163,350	-	187,200	
合 計	17,010,928,313	-11,466,468,684	1,191,866,667	426,883,686	-782,959,421	5,526,483,189	

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11月份

- 1.房屋及建築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12,594,993元。
- 2.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38,669,180元、以工管費購置財產，經雙方協議財產無償交由臺北捷運公司使用297,129元，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117,643,537元及以工管費購置財產297,129元。
- 3.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3,832,472元及以工管費購置財產，經雙方協議財產無償交由臺北捷運公司使用1,782,693元，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143,621,334元及以工管費購置財產1,782,693元。
- 4.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40,215,613元及以工管費購置財產，經雙方協議財產無償交由臺北捷運公司使用162,288元，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64,661,523元及以工管費購置財產162,288元。
- 5.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850,939,967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338,521,387元、以工管費購置財產2,242,110元，經雙方協議財產無償交由臺北捷運公司使用及「捷運車站及機廠污水設備銜接衛生下水道系統工程」案，於101年度結案後，隔年核銷空污費6,839元，已列購置中固定資產，於今年度做帳務調整所致。
- 6.捷運車站及機廠污水設備銜接衛生下水道系統工程(第五期)(105-106)案，辦理帳務轉正，致購建中固定資產成本減少827,422元。
- 7.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。
- 8.本年度第一區工程處核銷施工費21,682元，空污費退費21,682元，致購建中固定資產成本變動數同額增減21,682元。
- 9.「文湖線木柵段部分車站空調設備重置工程」案，於110年度結案時未扣除以工管費購置財產74,000元，於今年度做帳務調整，致購建中固定資產成本增加74,000元，機械及設備減少74,000元。
- 10.電腦軟體本年度變動減少數係無形資產攤銷，截至112年11月底止累計攤銷金額163,350元。
- 11.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。
- 12.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89,458,993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。
- 13.機械及設備期末餘額2,238,952,738元與財產管理系統之分類統計表中本期結存2,238,960,823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。
- 14.交通及運輸設備期末餘額1,081,638,389元與財產管理系統之分類統計表中本期結存1,081,641,689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。

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11月份

15.雜項設備期末餘額259,182,336元與財產管理系統之分類統計表中本期結存259,182,625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11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	

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11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	800,509,882	850,987,727	-	850,987,727	106.31	50,477,845	6.31		43.99	
房屋及建築	-	10,395,000	-	-	-	10,395,000	9,747,173	9,490,035	-	9,490,035	97.36	-257,138	-2.64		91.29	
房屋建築及設備	-	-	-	-	-	-	-	9,490,035	-	9,490,035						
機械及設備	95,815,793	1,248,461,077	-	-	450,000	1,344,726,870	520,230,580	468,402,387	-	468,402,387	90.04	-51,828,193	-9.96		34.83	
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	43,916,553	-	43,916,553						
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	424,485,834	-	424,485,834						
交通及運輸設備	34,972,318	428,398,643	-	-	-450,000	462,920,961	227,688,270	319,710,226	-	319,710,226	140.42	92,021,956	40.42	交通及運輸設備執行數超前，主要係超音波探傷車重置，由臺北捷運公司代辦，本案112年7月21日決標，8月4日簽約，廠商8月21日來函提送預付款還款保證相關證明文件，並於8月25日簽奉核定給付預付款67,960,000元，8月28日核銷，因執行進度亦	69.06	

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11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	-	-	-	-	-	-	-	21,900,378	-	21,900,378	-	-	-	-	較原訂期程超前，故執行數超前。 雜項設備執行數超前，主要係文湖、板南線部分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(111-113)，由臺北捷運公司代辦，本案分採3個契約辦理，其中板南線火警重置契約，因廠商購料作業較預期順遂，及增派工班進場施作，故預算核銷進度較預期超前。	45.88
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	297,809,848	-	297,809,848	-	-	-	-			
雜項設備	5,792,349	110,471,280	-	-	-	116,263,629	42,771,619	53,337,319	-	53,337,319	124.70	10,565,700	24.70			

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11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	-	-	-	-	-	-	-	39,185,292	-	39,185,292	-	-	-	-	-	-
租賃資產	-	73,000	-	-	-	73,000	72,240	47,760	-	47,760	66.11	-24,480	-33.89	租賃資產執行數落後，係因本府電腦租賃契約於112年6月13日起提供採購，致本項整體作業時程延後執行2個月，影響預算執行率。	-	65.42
租賃資產	-	-	-	-	-	-	-	47,760	-	47,760	-	-	-		-	-
總 計	136,580,460	1,797,799,000	-	-	-	1,934,379,460	800,509,882	850,987,727	-	850,987,727	106.31	50,477,845	6.31	-	-	43.99

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11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	191,785,487	123,320,260	-	123,320,260	64.30	-68,465,227	-35.70			26.27
遞延支出	144,600,487	324,912,000	469,512,487	191,785,487	123,320,260	-	123,320,260	64.30	-68,465,227	-35.70	1.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程，由臺北捷運公司代辦，本案係因111年1月6日因廠商圖審不符契約規定解約，導致整體期程延後，考量台北車站設計之一致性板南線與淡水信義線台北車站併案施作，整併後之預算無法分攤致未能如期核銷。本案已於111年度完成評選作業，111年10月6日決標，111年12月21日細部設計文件核定，112年2月20日工程開工施作，112年4月14日完成第一階段東區地下街天花板施		26.27

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11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)											
																			<p>1. 雖開幕部分已於112年11月16日完成國父紀念館站天花板施作，本案版南線台北車站預計113年5月14日完成，淡水信義線台北車站預計114年3月30日完成，故預算部分各年度會持續有落後情形。</p> <p>2. 淡水線民權西路出土段站至復興崗站間GRC胸牆更新工程(111-113)，由臺北捷運公司代辦，本案因施作範圍位於管制區，考量施工過程恐影響營運，故於招標前先辦理2次試安裝，於111年6月30日第一次召開評選會結果為廢標，經檢討規範內容後續於</p>		

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11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)			
遞延修繕房屋建築支出	144,600,487	324,912,000	469,512,487	191,785,487	123,320,260	-	123,320,260	64.30	-68,465,227	-35.70	第二次開評選會才決標，於112年2月14日開工。另本案於施作民權西路站至劍潭站之GRC拆除時因廠商施工法不當，導致胸牆部分玻璃纖維混凝土塊掉落，本公司立即要求停工檢討，因屬新聞事件，經捷運公司及相關單位檢討復查後才同意復工，故執行數落後。		26.27
總計	144,600,487	324,912,000	469,512,487	191,785,487	123,320,260	-	123,320,260	64.30	-68,465,227	-35.70			26.27

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11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	54,074,514,431	100.00	負債	143,368	0.00
流動資產	47,054,665,381	87.02	長期負債	143,368	0.00
現金	41,648,382,264	77.02	應付租賃款	143,368	0.00
銀行存款	41,648,367,264	77.02	應付租賃款	143,368	0.00
零用及週轉金	15,000	0.00	淨資產	54,074,371,063	100.00
應收款項	256,090,190	0.47	淨資產	54,074,371,063	100.00
應收利息	256,090,190	0.47	淨資產	54,074,371,063	100.00
短期貸墊款	5,124,629,000	9.48	累積餘額	52,844,622,123	97.73
短期貸款	5,124,629,000	9.48	本期賸餘	1,229,748,940	2.27
存貨	25,563,927	0.05			
物料	25,563,927	0.05			
固定資產	5,526,295,989	10.22			
土地改良物	48,520,135	0.09			
土地改良物	636,340,296	1.18			
累計折舊 - 土地改良物	-587,820,161	-1.09			
房屋建築及設備	75,315,278	0.14			
房屋建築及設備	111,301,362	0.21			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-35,986,084	-0.07			

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11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	2,238,952,738	4.14			
機械及設備	9,594,521,774	17.74			
累計折舊 - 機械及設備	-7,355,569,036	-13.60			
交通及運輸設備	1,081,638,389	2.00			
交通及運輸設備	4,428,595,807	8.19			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-3,346,957,418	-6.19			
雜項設備	259,182,336	0.48			
雜項設備	1,182,187,882	2.19			
累計折舊 - 雜項設備	-923,005,546	-1.71			
租賃資產	162,475	0.00			
租賃資產	252,335	0.00			
累計折舊 - 租賃資產	-89,860	0.00			
購建中固定資產	1,822,524,638	3.37			
購建中固定資產	1,822,524,638	3.37			
無形資產	187,200	0.00			
無形資產	187,200	0.00			
電腦軟體	187,200	0.00			
其他資產	1,493,365,861	2.76			

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11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項資產	1,493,365,861	2.76			
暫付及待結轉帳項	1,493,365,861	2.76			
合 計	54,074,514,431	100.00	合 計	54,074,514,431	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11月30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11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,522,196	2,436,390,587
財產收益	7,085,134	2,424,721,707
財產孳息收入	7,085,134	2,424,708,887
財產交易利益	-	12,820
其他收入	437,062	11,668,880
雜項收入	437,062	11,668,880
支出	132,388,123	1,206,641,647
人事支出	1,889,335	25,835,213
人事支出	1,889,335	25,835,213
業務支出	28,338,280	189,391,208
業務支出	28,338,280	189,391,208
財產損失	114,765	3,069,269
財產交易損失	114,765	3,069,269
折舊、折耗及攤銷	73,197,897	865,025,697
固定資產折舊	73,183,047	864,862,347
無形資產攤銷	14,850	163,350
其他支出	28,847,846	123,320,260
其他支出	28,847,846	123,320,260
本期賸餘(短絀)	-124,865,927	1,229,748,940

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11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產	-	52,844,622,123
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	54,074,371,063

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11月30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	2,437,212,028	-821,441	2,436,390,587	收入
財產收入	2,424,708,887	12,820	2,424,721,707	財產收益
其他收入	12,503,141	-834,261	11,668,880	其他收入
基金用途	1,189,534,408	17,107,239	1,206,641,647	支出
用人費用	25,835,213	-	25,835,213	人事支出
服務費用	460,121	188,931,087	189,391,208	業務支出
材料及用品費	188,931,087	-188,931,087	-	
		3,069,269	3,069,269	財產損失
		865,025,697	865,025,697	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	123,320,260	-	123,320,260	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	850,987,727	-850,987,727		
本期賸餘(短絀)	1,247,677,620	-17,928,680	1,229,748,940	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	48,548,031,242	5,526,339,821	54,074,371,063	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11月30日

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算執行數欄「其他收入」834,261元，係「捷運車站及機廠污水設備銜接衛生下水道系統工程」102年第6次核銷空污費，於104年辦理帳務調整未同步沖轉購建中固定資產及「捷運車站及機廠污水設備銜接衛生下水道系統工程(第五期)(105-106)」案，辦理帳務轉正，於會計收支上不列為收入科目，應自調整數欄位扣除。

(二)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」850,987,727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」460,121元與會計收支欄「業務支出」189,391,208元間之調整數188,931,087元，係「材料及用品費」188,931,087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「財產收益」12,820元係更正110年度第11次結報以工管費購置財產(冷氣機)金額，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「折舊、折耗及攤銷」865,025,697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。

(三)會計收支欄「財產損失」3,069,269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。

