

# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 會計月報

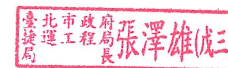
### 特別收入基金

中華民國111年1月份

主辦會計人員



機關長官



# 臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

## 目 次

中華民國111年1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 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 2 頁
二、資本資產明細表	第 3 至 4 頁
三、長期負債變動表	第 5 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6 頁
五、遞延支出執行情形明細表	第 7 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 8 至 10 頁
二、收入支出表	第 11 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 12 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111年1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	3,623,475,000	13,842,842	-	13,842,842	--	13,842,842	-	13,842,842	--
財產收入	3,619,195,000	13,837,556	-	13,837,556	--	13,837,556	-	13,837,556	--
租金收入	3,412,500,000	-	-	-	--	-	-	-	--
利息收入	206,695,000	13,837,556	-	13,837,556	--	13,837,556	-	13,837,556	--
其他收入	4,280,000	5,286	-	5,286	--	5,286	-	5,286	--
雜項收入	4,280,000	5,286	-	5,286	--	5,286	-	5,286	--
基金用途	1,331,027,000	3,690,422	-	3,690,422	--	3,690,422	-	3,690,422	--
捷運設備重置計畫	141,089,000	-	-	-	--	-	-	-	--
一般行政管理計畫	25,511,000	3,666,662	-	3,666,662	--	3,666,662	-	3,666,662	--
建築及設備計畫	1,164,427,000	23,760	-	23,760	--	23,760	-	23,760	--
購建固定資產	964,692,000	23,760	-	23,760	--	23,760	-	23,760	--
其他	199,735,000	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	2,292,448,000	10,152,420	-	10,152,420	--	10,152,420	-	10,152,420	--
期初基金餘額	50,753,002,000	46,588,701,928	50,753,002,000	-4,164,300,072	-8.21	46,588,701,928	50,753,002,000	-4,164,300,072	-8.21
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	53,045,450,000	46,598,854,348	50,753,002,000	-4,154,147,652	-8.19	46,598,854,348	50,753,002,000	-4,154,147,652	-8.19

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111年1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		比較增減	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
捷運設備重置計畫		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
辦理捷運系統設施、設備重置		本月數	-	-	-	23,760	-	23,760	--
		累計數	-	-	-	23,760	-	23,760	--
		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							

## 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111年1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	-573,129,201	-	-	-907,577	62,303,518	
房屋及建築	98,706,369	-32,454,153	-	-	-144,527	66,107,689	
機械及設備	9,223,826,343	-6,249,866,951	-	-	-52,143,062	2,921,816,330	
交通及運輸設備	4,134,563,913	-2,757,247,428	-	-	-25,231,707	1,352,084,778	
雜項設備	1,071,238,805	-850,730,952	-	-	-3,836,479	216,671,374	
租賃資產	127,948	-10,550	-	-	-2,110	115,288	
購建中固定資產	894,660,956	-	-	-	-	894,660,956	
電腦軟體	528,750	-	-	14,850	-	513,900	
合 計	16,059,993,380	-10,463,439,235	-	14,850	-82,265,462	5,514,273,833	

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111年1月份

- 1.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23,760元，係110年度個人電腦租賃案於111年支付第二期款所致。
- 2.電腦軟體本年度變動減少數係無形資產攤銷，截至111年1月止累計攤銷金額14,850元。
- 3.機械及設備期末餘額29億2,181萬6,330元與財產管理系統之分類統計表中本期結存29億2,182萬4,415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。
- 4.交通及運輸設備期末餘額13億5,208萬4,778元與財產管理系統之分類統計表中本期結存13億5,208萬8,078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。
- 5.雜項設備期末餘額2億1,667萬1,374元與財產管理系統之分類統計表中本期結存2億1,667萬1,663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111年1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		79,310	-	-	79,310	
應付租賃款	國眾電腦(股)公司	79,310	-	-	79,310	

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111年1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	-	964,692,000	-	-	-	964,692,000	23,760	-	23,760	-	23,760	--			-100.00	
房屋及建築	-	3,105,000	-	-	-	3,105,000	-	-	-	-	-	--			--	
房屋建築及設備	-	3,105,000	-	-	-	3,105,000	-	-	-	-	-	--			--	
機械及設備	-	645,731,440	-	-	-	645,731,440	-	-	-	-	-	--			--	
機械及設備	-	645,731,440	-	-	-	645,731,440	-	-	-	-	-	--			--	
交通及運輸設備	-	203,151,560	-	-	-	203,151,560	-	-	-	-	-	--			--	
交通及運輸設備	-	203,151,560	-	-	-	203,151,560	-	-	-	-	-	--			--	
雜項設備	-	112,655,000	-	-	-	112,655,000	-	-	-	-	-	--			--	
雜項設備	-	112,655,000	-	-	-	112,655,000	-	-	-	-	-	--			--	
租賃資產	-	49,000	-	-	-	49,000	23,760	-	23,760	-	23,760	--			-51.51	
租賃資產	-	49,000	-	-	-	49,000	23,760	-	23,760	-	23,760	--			-51.51	
總 計	-	964,692,000	-	-	-	964,692,000	23,760	-	23,760	--	23,760	--			-100.00	



## 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111年1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	-	199,735,000	199,735,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
遞延支出	-	199,735,000	199,735,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
遞延修繕房屋建築支出	-	199,735,000	199,735,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總計	-	199,735,000	199,735,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

中華民國111年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	52,113,264,790	100.00	負債	215,919	0.00
流動資產	42,092,561,334	80.77	流動負債	136,609	0.00
現金	41,364,643,802	79.37	應付款項	136,609	0.00
銀行存款	41,364,628,802	79.37	應付費用	136,609	0.00
零用及週轉金	15,000	0.00	長期負債	79,310	0.00
應收款項	82,550,348	0.16	應付租賃款	79,310	0.00
應收利息	82,550,348	0.16	應付租賃款	79,310	0.00
短期貸墊款	600,000,000	1.15	淨資產	52,113,048,871	100.00
短期貸款	600,000,000	1.15	淨資產	52,113,048,871	100.00
存貨	45,367,184	0.09	淨資產	52,113,048,871	100.00
物料	45,367,184	0.09	累積餘額	52,185,153,003	100.14
固定資產	5,513,759,933	10.58	本期短絀	-72,104,132	-0.14
土地改良物	62,303,518	0.12			
土地改良物	636,340,296	1.22			
累計折舊 - 土地改良物	-574,036,778	-1.10			
房屋建築及設備	66,107,689	0.13			
房屋建築及設備	98,706,369	0.19			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-32,598,680	-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111年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	2,921,816,330	5.61			
機械及設備	9,223,826,343	17.70			
累計折舊 - 機械及設備	-6,302,010,013	-12.09			
交通及運輸設備	1,352,084,778	2.59			
交通及運輸設備	4,134,563,913	7.93			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,782,479,135	-5.34			
雜項設備	216,671,374	0.42			
雜項設備	1,071,238,805	2.06			
累計折舊 - 雜項設備	-854,567,431	-1.64			
租賃資產	115,288	0.00			
租賃資產	127,948	0.00			
累計折舊 - 租賃資產	-12,660	0.00			
購建中固定資產	894,660,956	1.72			
購建中固定資產	894,660,956	1.72			
無形資產	513,900	0.00			
無形資產	513,900	0.00			
電腦軟體	513,900	0.00			
其他資產	4,506,429,623	8.65			

# 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111年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項資產	4,506,429,623	8.65			
暫付及待結轉帳項	4,506,429,623	8.65			
合 計	52,113,264,790	100.00	合 計	52,113,264,790	100.00

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。

## 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111年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,842,842	13,842,842
財產收益	13,837,556	13,837,556
財產孳息收入	13,837,556	13,837,556
其他收入	5,286	5,286
雜項收入	5,286	5,286
支出	85,946,974	85,946,974
人事支出	3,666,662	3,666,662
人事支出	3,666,662	3,666,662
折舊、折耗及攤銷	82,280,312	82,280,312
固定資產折舊	82,265,462	82,265,462
無形資產攤銷	14,850	14,850
本期賸餘(短絀)	-72,104,132	-72,104,132
期初淨資產	-	52,185,153,003
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	52,113,048,871

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

中華民國111年1月1日至111年1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	13,842,842	-	13,842,842	收入
財產收入	13,837,556	-	13,837,556	財產收益
其他收入	5,286	-	5,286	其他收入
基金用途	3,690,422	82,256,552	85,946,974	支出
用人費用	3,666,662	-	3,666,662	人事支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	23,760	-23,760	82,280,312	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,152,420	-82,256,552	-72,104,132	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	46,588,701,928	5,596,451,075	52,185,153,003	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	46,598,854,348	5,514,194,523	52,113,048,871	期末淨資產

# 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111年1月1日至111年1月31日

- 1.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」82,280,312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。
- 2.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」23,760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。