

# 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  
捷運工程局長 張澤雄(三)

# 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 頁
二、資本資產明細表	第 4 至 5 頁
三、長期負債明細表	第 6 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 至 10 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 11 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 12 至 14 頁
二、收入支出表	第 15 至 16 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 17 至 18 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	3,623,475,000	33,572,869	17,224,583	16,348,286	94.91	537,954,687	2,105,349,364	-1,567,394,677	-74.45
財產收入	3,619,195,000	29,459,190	17,224,583	12,234,607	71.03	517,201,872	2,101,970,417	-1,584,768,545	-75.39
租金收入	3,412,500,000	-	-	-	--	300,000,000	1,912,500,000	-1,612,500,000	-84.31
利息收入	206,695,000	29,459,190	17,224,583	12,234,607	71.03	217,201,872	189,470,417	27,731,455	14.64
其他收入	4,280,000	4,113,679	-	4,113,679	--	20,752,815	3,378,947	17,373,868	514.18
雜項收入	4,280,000	4,113,679	-	4,113,679	--	20,752,815	3,378,947	17,373,868	514.18
基金用途	1,331,027,000	131,659,862	46,895,078	84,764,784	180.75	639,682,405	509,862,699	129,819,706	25.46
捷運設備重置計畫	141,089,000	1,988,667	6,487,500	-4,498,833	-69.35	64,904,465	76,498,300	-11,593,835	-15.16
一般行政管理計畫	25,511,000	1,721,794	1,635,058	86,736	5.30	24,771,579	21,998,520	2,773,059	12.61
建築及設備計畫	1,164,427,000	127,949,401	38,772,520	89,176,881	230.00	550,006,361	411,365,879	138,640,482	33.70
購建固定資產	964,692,000	95,452,339	12,992,520	82,459,819	634.67	492,317,247	360,379,432	131,937,815	36.61
其他	199,735,000	32,497,062	25,780,000	6,717,062	26.06	57,689,114	50,986,447	6,702,667	13.15
本期賸餘(短絀)	2,292,448,000	-98,086,993	-29,670,495	-68,416,498	--	-101,727,718	1,595,486,665	-1,697,214,383	--
期初基金餘額	50,753,002,000	46,585,061,203	52,378,159,160	-5,793,097,957	-11.06	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	46,486,974,210	52,348,488,665	-5,861,514,455	-11.20	46,486,974,210	52,348,488,665	-5,861,514,455	-11.20

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111年11月份

- 1.租金收入執行數落後，係因臺北捷運公司於111年6月29日簽奉本府核定，同意比照去年(110)對捷運公司紓困政策，年度結算超過預算稅前盈餘120%部分，以租金方式繳入重置基金專戶，經111年11月28日重置基金管委會審議同意臺北捷運公司111年度系統財產租金減租紓困 22億元，並於年底前繳交9.125億元；倘年度結算有超過預算稅前盈餘120%部分一併納入111年度租金繳交數額。
- 2.利息收入執行數超前，係因洽金融機構詢價辦理定存，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，主要係因報廢捷運財產變賣收入移回捷運局所致。
- 4.捷運設備重置計畫落後，係因高隔振基鉅重置(第二期)，由臺北捷運公司代辦，本案因新冠肺炎疫情影響，影響廠商設備交貨及進場作業致進度落後，故稍微延遲，已於111年12月6日辦理驗收作業中，俟驗收合格後將儘速核銷。
- 5.一般行政管理計畫執行數超前，係因應中央宣布111年1月1日起調整軍公教人員待遇4%所致。
- 6.建築及設備計畫本年度可用預算數1,376,453,453元，包含法定預算數1,164,427,000元、以前年度保留數96,572,453元及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數115,454,000元。截至11月底累計預算分配數522,649,528元，包含法定預算數411,365,879元、以前年度保留數53,608,071元及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數57,675,578元。建築及設備計畫若加計以前年度保留數53,608,071元及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數57,675,578元，執行率為105.23%。

## 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	-	-	-	1,988,667	6,487,500	-4,498,833	-69.35
		累計數	-	-	-	64,904,465	76,498,300	-11,593,835	-15.16
辦理捷運系統設施、設備重置		本月數	-	-	-	127,949,401	66,328,615	61,620,786	92.90
		累計數	-	-	-	550,006,361	522,649,528	27,356,833	5.23
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 1.捷運設備重置計畫執行數落後, 主要係因高隔振基鉸重置(第二期), 由臺北捷運公司代辦, 本案因新冠肺炎疫情影響, 影響廠商設備交貨及進場作業致進度落後, 故稍微延遲, 已於111年12月6日辦理驗收作業中, 俟驗收合格後將儘速核銷。

2.辦理捷運系統設施、設備重置本年度可用預算數1,376,453,453元, 包含法定預算數1,164,427,000元、以前年度保留數96,572,453元及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數115,454,000元。截至11月底累計預算分配數522,649,528元, 包含法定預算數411,365,879元、以前年度保留數53,608,071元及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數57,675,578元。

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	-573,129,201	-	-	-8,763,356	54,447,739	
房屋及建築	98,706,369	-32,454,153	-	-	-1,589,797	64,662,419	
機械及設備	9,223,826,343	-6,249,866,951	65,702,840	2,468,957	-592,007,004	2,445,186,271	
交通及運輸設備	4,134,563,913	-2,757,247,428	6,943,109	3,412,477	-262,018,856	1,118,828,261	
雜項設備	1,071,238,805	-850,730,952	220,500	220,500	-41,835,309	178,672,544	
租賃資產	127,948	-10,550	124,387	-	-29,366	212,419	
購建中固定資產	894,660,956	-	492,264,114	72,878,317	-	1,314,046,753	
電腦軟體	528,750	-	-	163,350	-	365,400	
合 計	16,059,993,380	-10,463,439,235	565,254,950	79,143,601	-906,243,688	5,176,421,806	

# 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11月份

- 1.機械及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(64,101,552元)、以工管費購置財產(1,571,437元)及購置網路及資訊周邊設備(電腦切換器29,851元),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(897,520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(1,571,437元)。
- 2.交通及運輸設備本年度變動增加數係以工管費購置財產(889,267元)及購建中轉入完工驗收之捷運系統設備重置案相關財產(6,053,842元),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(2,523,210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(889,267元)。
- 3.雜項設備本年度變動增加數係以工管費購置財產,本年度變動減少數係以工管費購置財產,經雙方協議財產無償交由臺北捷運公司使用。
- 4.租賃資產本年度變動增加數係111年個人電腦租賃案。
- 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(492,248,252元)及工程項目調整增列高運量北投備援環控軟硬體重置施工費(15,862元)所致,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(70,155,394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(2,681,204元)、空汙費退費(25,857元)及工程項目調整減列高運量環控電腦軟硬體重置施工費(15,862元)所致。
- 6.電腦軟體本年度變動減少數係無形資產攤銷,截至111年11月底止累計攤銷金額163,350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85,243元,係111年個人電腦租賃案124,387元、110年度個人電腦租賃案於111年支付第二期款23,760元及支付111年度個人電腦租賃案第一期款15,384元所致。
- 8.機械及設備期末餘額24億4,518萬6,271元與財產管理系統之分類統計表中本期結存24億4,519萬4,356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。
- 9.交通及運輸設備期末餘額11億1,882萬8,261元與財產管理系統之分類統計表中本期結存11億1,883萬1,561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。
- 10.雜項設備期末餘額1億7,867萬2,544元與財產管理系統之分類統計表中本期結存1億7,867萬2,833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		79,310	124,387	15,384	188,313	
應付租賃款	國眾電腦(股)公司	79,310	124,387	15,384	188,313	

【附註】：應付租賃款本年度變動增加數係111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執行情形明細表

中華民國111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	41,639,358	964,692,000	115,454,000	-	-	1,121,785,358	421,169,869	492,317,247	-	492,317,247	116.89	71,147,378	16.89			43.89
房屋及建築	-	3,105,000	-	-	-	3,105,000	3,022,400	1,753,345	-	1,753,345	58.01	-1,269,055	-41.99	房屋及建築執行數落後，主要係因捷運淡水信義線奇岩站增設出入口工程，由第一區工程處代辦，因部分工項之計價資料廠商未如期提送影響執行金額，已督促廠商儘速補齊相關資料，預計12月份可完成支付。	爾後覈實分配預算。	56.47
房屋建築及設備	-	3,105,000	-	-	-	3,105,000	3,022,400	-	-	-	-	-3,022,400	--			--
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	1,753,345	-	1,753,345	-	1,753,345	--			--
機械及設備	29,463,198	645,731,440	115,454,000	-	550,000	791,198,638	368,112,689	404,403,582	-	404,403,582	109.86	36,290,893	9.86			51.11
機械及設備	29,463,198	645,731,440	115,454,000	-	550,000	791,198,638	368,112,689	29,851	-	29,851	0.01	-368,082,838	-99.99			0.00
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	404,373,731	-	404,373,731	-	404,373,731	--			--
交通及運輸設備	8,155,842	203,151,560	-	-	-550,000	210,757,402	13,327,260	58,871,869	-	58,871,869	441.74	45,544,609	341.74	交通及運輸設備超前，主要係因淡	爾後覈實分配預算。	27.93

# 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	8,155,842	203,151,560	-	-	-550,000	210,757,402	13,327,260	-	-	-	-	-13,327,260	--			--
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	58,871,869	-	58,871,869	-	58,871,869	--			--
雜項設備	4,020,318	112,655,000	-	-	-	116,675,318	36,659,280	27,249,307	-	27,249,307	74.33	-9,409,973	-25.67	水信義線車站及北投機廠監視設備暨錄影系統重置工程，由臺北捷運公司代辦，因增加施工組數，另備料、安裝工進亦順利，故工程及付款進度均較預估時程提前。	爾後覈實分配預算。	23.35

# 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	4,020,318	112,655,000	-	-	-	116,675,318	36,659,280	-	-	-	-	-36,659,280	--		--	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	27,249,307	-	27,249,307	-	27,249,307	--		--	
租賃資產	-	49,000	-	-	-	49,000	48,240	39,144	-	39,144	81.14	-9,096	-18.86	租賃資產執行數落後，係因111年個人電腦租賃費原依本府編列標準編列6個月（7月至12月）租金，後配合本府個人電腦租賃契約期程進行安裝設定及資料移轉作業，實際租期為4個月（9月至12月），已辦理完畢。	爾後覈實編列預算。	79.89
租賃資產	-	49,000	-	-	-	49,000	48,240	39,144	-	39,144	81.14	-9,096	-18.86			79.89

# 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)			
總 計	41,639,358	964,692,000	115,454,000	-	-	1,121,785,358	421,169,869	492,317,247	-	492,317,247	116.89	71,147,378	16.89			43.89

## 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	54,933,095	199,735,000	254,668,095	101,479,659	57,689,114	-	57,689,114	56.85	-43,790,545	-43.15			22.65
遞延支出	54,933,095	199,735,000	254,668,095	101,479,659	57,689,114	-	57,689,114	56.85	-43,790,545	-43.15	遞延支出執行數落後，主要原因係因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，本案因新冠肺炎疫情市場缺工，影響廠商進場作業致進度落後，故估驗核銷情形稍微延遲，已於111年11月24日驗收合格，目前辦理結算核銷作業中，俟結算作業確認完成後儘速辦理核銷事宜。	爾後覈實分配預算。	22.65
遞延修繕房屋建築支出	54,933,095	199,735,000	254,668,095	101,479,659	57,689,114	-	57,689,114	56.85	-43,790,545	-43.15			22.65
總計	54,933,095	199,735,000	254,668,095	101,479,659	57,689,114	-	57,689,114	56.85	-43,790,545	-43.15			22.65

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11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	51,663,396,016	100.00	負債	188,313	0.00
流動資產	45,575,049,370	88.22	長期負債	188,313	0.00
現金	40,983,245,225	79.33	應付租賃款	188,313	0.00
銀行存款	40,983,230,225	79.33	應付租賃款	188,313	0.00
零用及週轉金	15,000	0.00	淨資產	51,663,207,703	100.00
應收款項	144,168,602	0.28	淨資產	51,663,207,703	100.00
應收利息	144,168,602	0.28	淨資產	51,663,207,703	100.00
短期貸墊款	4,400,000,000	8.52	累積餘額	52,185,153,003	101.01
短期貸款	4,400,000,000	8.52	本期短絀	-521,945,300	-1.01
存貨	47,635,543	0.09			
物料	47,635,543	0.09			
固定資產	5,176,056,406	10.02			
土地改良物	54,447,739	0.11			
土地改良物	636,340,296	1.23			
累計折舊 - 土地改良物	-581,892,557	-1.13			
房屋建築及設備	64,662,419	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	-34,043,950	-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111年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	2,445,186,271	4.73			
機械及設備	9,287,060,226	17.98			
累計折舊 - 機械及設備	-6,841,873,955	-13.24			
交通及運輸設備	1,118,828,261	2.17			
交通及運輸設備	4,138,094,545	8.01			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-3,019,266,284	-5.84			
雜項設備	178,672,544	0.35			
雜項設備	1,071,238,805	2.07			
累計折舊 - 雜項設備	-892,566,261	-1.73			
租賃資產	212,419	0.00			
租賃資產	252,335	0.00			
累計折舊 - 租賃資產	-39,916	0.00			
購建中固定資產	1,314,046,753	2.54			
購建中固定資產	1,314,046,753	2.54			
無形資產	365,400	0.00			
無形資產	365,400	0.00			
電腦軟體	365,400	0.00			
其他資產	911,924,840	1.77			

## 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11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項資產	911,924,840	1.77			
暫付及待結轉帳項	911,924,840	1.77			
合 計	51,663,396,016	100.00	合 計	51,663,396,016	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。

3. 本表係採會計基礎編製, 與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。



## 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111年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	33,572,869	537,928,830
財產收益	29,459,190	517,201,872
財產孳息收入	29,459,190	517,201,872
其他收入	4,113,679	20,726,958
雜項收入	4,113,679	20,726,958
支出	109,835,567	1,059,874,130
人事支出	1,721,794	24,639,714
人事支出	1,721,794	24,639,714
業務支出	1,988,667	65,036,330
業務支出	1,988,667	65,036,330
財產損失	350,900	2,715,410
財產交易損失	350,900	2,715,410
折舊、折耗及攤銷	73,277,144	909,793,562
固定資產折舊	73,262,294	909,630,212
無形資產攤銷	14,850	163,350
其他支出	32,497,062	57,689,114
其他支出	32,497,062	57,689,114
本期賸餘(短絀)	-76,262,698	-521,945,300
期初淨資產	-	52,185,153,003

## 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11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	-	51,663,207,703

註: 本表係採會計基礎編製, 與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 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111年1月1日至111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	537,954,687	-25,857	537,928,830	收入
財產收入	517,201,872	-	517,201,872	財產收益
其他收入	20,752,815	-25,857	20,726,958	其他收入
基金用途	639,682,405	420,191,725	1,059,874,130	支出
用人費用	24,639,714	-	24,639,714	人事支出
服務費用	54,814	64,981,516	65,036,330	業務支出
材料及用品費	64,981,516	-64,981,516	-	
		2,715,410	2,715,410	財產損失
		909,793,562	909,793,562	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	57,689,114	-	57,689,114	其他支出
	492,317,247	-492,317,247		
本期賸餘(短絀)	-101,727,718	-420,217,582	-521,945,300	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	46,486,974,210	5,176,233,493	51,663,207,703	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111年1月1日至111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「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」492,317,247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)預算執行數欄「其他收入」25,857元，係以前年度購建中固定資產空汙費退費，於會計收支上不列為收入科目，應自調整數欄位扣除。

### 二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算執行數欄「服務費用」54,814元與會計收支欄「業務支出」65,036,330元間之調整數64,981,516元，係「材料及用品費」64,981,516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」909,793,562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」2,715,410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。

