

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

會計月報

營業基金

中華民國112年8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 鄭德發(丁二)

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

目 次

中華民國112年8月份

名 稱	頁 次
一、損益表	第 1 至 3 頁
二、資產負債表	第 4 至 7 頁
三、產品銷售營運（業務）量值表	第 8 頁
四、產品生產營運（業務）量值表	第 - - 頁
五、主要營運項目執行明細表	第 - - 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 9 至 11 頁
七、其他長期投資、長期應收款、長期貸款、無形資產及遞延費用執行情形明細表	第 12 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 - - 頁

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

損益表

中華民國112年8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	%
營業收入	1,525,423,000	108,449,325	111,043,960	-2,594,635	-2.34	870,099,839	917,104,311	-47,004,472	-5.13
銷貨收入	183,753,000	-	-	-	--	-	25,282,000	-25,282,000	--
銷貨收入	183,753,000	-	-	-	--	-	25,282,000	-25,282,000	--
其他營業收入	1,341,670,000	108,449,325	111,043,960	-2,594,635	-2.34	870,099,839	891,822,311	-21,722,472	-2.44
投資性不動產收入	1,328,642,000	108,449,325	111,043,960	-2,594,635	-2.34	864,054,615	885,777,087	-21,722,472	-2.45
什項營業收入	13,028,000	-	-	-	--	6,045,224	6,045,224	0	0.00
營業成本	453,394,000	20,455,043	20,467,350	-12,307	-0.06	501,964,520	284,308,458	217,656,062	76.56
銷貨成本	46,454,000	-	-	-	--	-	7,509,485	-7,509,485	--
銷貨成本	46,454,000	-	-	-	--	-	7,509,485	-7,509,485	--
其他營業成本	406,940,000	20,455,043	20,467,350	-12,307	-0.06	501,964,520	276,798,973	225,165,547	81.35
投資性不動產費用	406,940,000	20,455,043	20,467,350	-12,307	-0.06	501,964,520	276,798,973	225,165,547	81.35
營業毛利(毛損)	1,072,029,000	87,994,282	90,576,610	-2,582,328	-2.85	368,135,319	632,795,853	-264,660,534	-41.82
營業費用	107,011,000	5,318,182	7,037,825	-1,719,643	-24.43	56,934,842	74,215,270	-17,280,428	-23.28
業務費用	54,356,000	2,191,438	3,220,307	-1,028,869	-31.95	26,030,748	36,774,604	-10,743,856	-29.22
業務費用	54,356,000	2,191,438	3,220,307	-1,028,869	-31.95	26,030,748	36,774,604	-10,743,856	-29.22
管理費用	52,655,000	3,126,744	3,817,518	-690,774	-18.09	30,904,094	37,440,666	-6,536,572	-17.46
管理費用	52,655,000	3,126,744	3,817,518	-690,774	-18.09	30,904,094	37,440,666	-6,536,572	-17.46

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

損益表

中華民國112年8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	%
營業利益 (損失)	965,018,000	82,676,100	83,538,785	-862,685	-1.03	311,200,477	558,580,583	-247,380,106	-44.29
營業外收入	162,986,000	12,722,834	12,253,151	469,683	3.83	121,552,976	116,563,968	4,989,008	4.28
財務收入	153,986,000	12,686,729	12,253,151	433,578	3.54	118,604,928	107,563,968	11,040,960	10.26
利息收入	153,986,000	12,686,729	12,253,151	433,578	3.54	118,604,928	107,563,968	11,040,960	10.26
其他營業外收入	9,000,000	36,105	-	36,105	--	2,948,048	9,000,000	-6,051,952	-67.24
賠償收入	5,000,000	26,161	-	26,161	--	581,397	5,000,000	-4,418,603	-88.37
什項收入	4,000,000	9,944	-	9,944	--	2,366,651	4,000,000	-1,633,349	-40.83
營業外費用	1,244,000	14,356	-	14,356	--	5,784,443	1,244,000	4,540,443	364.99
財務費用	1,244,000	13,869	-	13,869	--	2,697,926	1,244,000	1,453,926	116.88
利息費用	1,244,000	13,869	-	13,869	--	2,697,926	1,244,000	1,453,926	116.88
其他營業外費用	-	487	-	487	--	3,086,517	-	3,086,517	--
什項費用	-	487	-	487	--	3,086,517	-	3,086,517	--
營業外利益 (損失)	161,742,000	12,708,478	12,253,151	455,327	3.72	115,768,533	115,319,968	448,565	0.39
稅前淨利 (淨損)	1,126,760,000	95,384,578	95,791,936	-407,358	-0.43	426,969,010	673,900,551	-246,931,541	-36.64
繼續營業單位本期淨利 (淨損)	1,126,760,000	95,384,578	95,791,936	-407,358	-0.43	426,969,010	673,900,551	-246,931,541	-36.64
本期淨利 (淨損)	1,126,760,000	95,384,578	95,791,936	-407,358	-0.43	426,969,010	673,900,551	-246,931,541	-36.64

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

損益表附表

中華民國112年8月份

- 1.本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%者，其增減原因說明如下：
 - (1)銷貨收入及銷貨成本執行數落後，主要係因港墘站(交9)標售流標，致實際數較預算數減少。
 - (2)投資性不動產費用執行數超前，主要係因投資性不動產折舊費用及一般房屋稅等執行數因補提列蘆洲站(捷6)539戶折舊費用、信義安和站(捷5)111年8月新分回22戶房屋稅爰較原預估數增加，致實際數較預算數增加。
 - (3)業務費用執行數落後，主要係因用人費用、法律事務費、工程及管理諮詢服務費、材料及用品費等執行數較原預估數減少，致實際數較預算數減少。
 - (4)管理費用執行數落後，主要係因用人費用、工程及管理諮詢服務費、電腦軟體服務費及電腦軟體攤銷數等較原預估數減少，致實際數較預算數減少。
 - (5)利息收入執行數超前主要係因向金融機構存款基準利率自111年12月21日起陸續2次調升，致利息收入金額較原預估高。112年度定存利率於111年3月編列112年預算時，原以0.92%估算，惟目前銀行實際承作土開基金存款之定存利率為1.6%~1.68%之間，致實際數較預算數增加。
 - (6)賠償收入執行數落後，主要係新莊線大橋頭站(捷2)、蘆洲站、新店站等租金遲延繳交罰款、新店線新店區公所(捷22)3樓之5、新店線公館站(交11)9樓之13、新店線新店機廠(捷17,18,19)等，提前解約沒入押租金及臺北橋站(捷2)、新店線新店機廠(捷17、18、19)公共住宅違約金等執行數較原預估減少，致實際數較預算數減少。
 - (7)什項收入執行數落後，主要係因捷運開發大樓公有不動產委託租賃服務案，111年12月份契約價金估驗案核銷剩餘款轉入、新莊線忠孝新生站(捷14)、大橋頭站(捷2)及蘆洲線蘆洲站(捷6)停車位等租金收入及淡水線關渡站捷運大樓供出租公有不動產房屋稅退稅款(利息)、淡水線關渡站(交40)溢繳地價稅退稅款(利息)、新店線公館站(交11)、內湖線港墘站(交9)、淡水線關渡站(交40)、新店線新店機廠(捷17,18,19)等區權會/管委會出席費、新莊線臺北橋站(捷2)等4站公共住宅移回111年度管理費、租金收入等、新店線新店機廠(捷17,18,19)保證金扣抵111年度違約金，新莊線大橋頭站(捷2)、忠孝新生站(捷14)租金遲延繳交罰款、萬大線第一期捷運開發區(捷10)販賣徵求投資人文件、新店線新店機廠(捷17,18,19)111年度美河市續約案公證費認列應付費用差額轉入、新店線新店機廠(捷17,18,19)欠繳款項認列111年以前年度催收款項及111年度法律顧問服務費用剩餘款轉列等執行數較原預估減少，致實際數較預算數減少。
 - (8)利息費用執行數超前，主要係因本局管有出租公有不動產間有提前解約、新承租及租賃權移轉，又因完成開立本年度押金銷售額時程較預估期間為提前及設算押金利息所採112年1月1日郵政定期儲金一年期固定利率升至1.475%(前一年相對日為0.78%)，致各站押金銷售額之實際數字與估列數有所差距。
 - (9)什項費用執行數超前，主要係因板橋線龍山寺站等都發局代辦公宅112年度第1次(111年8-12月)超商代收手續費、111年12月管理傳輸服務費及主管帳號費用、土城線永寧站(捷1、10)受大法官釋字第743號解釋拘束無法續行開發和南港線南港機廠(交33、33-1、33-2)於105年度簽報核定配合本府政策不辦理開發，帳列執行數轉入什項費用及蘆洲線蘆洲站(捷6)111年11-12月租金應收認列高估，辦理沖轉作業等，致實際數較預算數增加。
- 2.捷運文湖線忠孝復興站(交4,10)協議權益分配地主56.30%,委建造價以每坪19萬元計算。目前建物以共同持分辦理產權登記，土地辦理信託登記。
- 3.本期其他綜合損益本月份實際數及本年度截至本月份累計實際數皆為0。

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

資產負債表

中華民國112年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	44,860,619,925	100.00	負債	12,610,237,202	28.11
流動資產	16,545,500,702	36.88	流動負債	4,752,369,235	10.59
現金	9,455,752,828	21.08	短期債務	4,400,000,000	9.81
銀行存款	9,455,652,828	21.08	短期借款	4,400,000,000	9.81
零用及週轉金	100,000	0.00	應付款項	96,917,817	0.22
流動金融資產	5,000,000,000	11.15	應付代收款	10,131,208	0.02
其他金融資產 - 流動	5,000,000,000	11.15	應付費用	20,991,619	0.05
應收款項	59,142,637	0.13	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.15
應收帳款	110,095	0.00	預收款項	255,451,418	0.57
應收利息	58,931,336	0.13	預收收入	245,048,459	0.55
其他應收款	101,206	0.00	銷項稅額	10,402,959	0.02
存貨	1,088,071,467	2.43	長期負債	7,568,796,843	16.87
商(藥)品存貨	1,088,071,467	2.43	長期債務	7,568,796,843	16.87
預付款項	942,533,770	2.10	長期借款	7,568,000,000	16.87
進項稅額	693,542	0.00	應付租賃款	796,843	0.00
留抵稅額	941,840,228	2.10	其他負債	289,071,124	0.64
不動產、廠房及設備	15,998,999	0.04	什項負債	289,071,124	0.64
機械及設備	15,084,216	0.03	存入保證金	256,813,365	0.57
機械及設備	28,129,922	0.06	暫收及待結轉帳項	32,257,759	0.07

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

資產負債表

中華民國112年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
累計折舊 - 機械及設備	-13,045,706	-0.03	權益	32,250,382,723	71.89
什項設備	705	0.00	資本	20,677,835,117	46.09
什項設備	70,476	0.00	資本	20,677,835,117	46.09
累計折舊 - 什項設備	-69,771	-0.00	資本	20,677,835,117	46.09
租賃資產	914,078	0.00	保留盈餘 (或累積虧損)	11,572,547,606	25.80
租賃資產	1,590,260	0.00	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.07
累計折舊 - 租賃資產	-676,182	-0.00	法定公積	33,067,067	0.07
投資性不動產	20,527,366,825	45.76	未指撥保留盈餘	11,539,480,539	25.72
投資性不動產	14,318,417,155	31.92	累積盈餘	11,112,511,529	24.77
投資性不動產	16,308,790,650	36.35	本期損益	426,969,010	0.95
累計折舊 - 投資性不動產	-1,990,373,495	-4.44			
建造中之投資性不動產	6,208,949,670	13.84			
建造中之投資性不動產	6,208,949,670	13.84			
無形資產及礦產資源	10,937,509	0.02			
無形資產及礦產資源	10,937,509	0.02			
電腦軟體	6,052,351	0.01			
發展中之無形資產	4,885,158	0.01			
其他資產	7,760,815,890	17.30			
什項資產	7,760,815,890	17.30			

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金
資產負債表

中華民國112年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
催收款項	1,499,359	0.00			
暫付及待結轉帳項	7,759,316,531	17.30			
合 計	44,860,619,925	100.00	合 計	44,860,619,925	100.00

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

資產負債表附表

中華民國112年8月31日

- 1.信託代理與保證資產與負債4,127,597,799元[包含(保證品)及(存入保證品)3,964,220,446元，(保管品)及(應付保管品)163,377,353元]。
- 2.截至112年8月31日債權憑證8張。
- 3.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)及或有資產計0元。
- 4.經管珍貴動產、不動產計0元。

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國112年8月份

貨幣單位:新臺幣元

項目		本月數 及累計數	數量(營運量)			單位售價(元)(利、費率)				總值			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
								金額(利、費率)	%			金額	%
銷貨收入	坪	本月數	-	-	-	-	-	-	--	-	-	-	--
		累計數	-	33.33	-	-	758,535.85	-	--	-	25,282,000	-25,282,000	-
投資性不動產收入	坪	本月數	108,162.54	102,679.78	105.34	1,002.65	1,081.46	-78.81	-7.29	108,449,325	111,043,960	-2,594,635	-2.34
		累計數	863,352.35	855,857.23	100.88	1,000.81	1,034.96	-34.15	-3.30	864,054,615	885,777,087	-21,722,472	-2.45
		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.銷貨收入執行數落後, 主要係因港墘站(交9)標售流標, 致實際數較預算數減少。

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年8月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	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 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)			
專案計畫小計	3,517,654,349	155,660,000	-	-	-	3,673,314,349	3,624,359,393	115,156,938	-	115,156,938	3.18	-3,509,202,455	-96.82			3.13
繼續性計畫	3,517,654,349	144,483,000	-	-	-	3,662,137,349	3,624,359,393	115,156,938	-	115,156,938	3.18	-3,509,202,455	-96.82			3.14
聯開建物計畫	3,517,654,349	144,483,000	-	-	-	3,662,137,349	3,624,359,393	115,156,938	-	115,156,938	3.18	-3,509,202,455	-96.82			3.14
臺灣桃園國際機場 聯外捷運系統建設 (三重站至臺北車站) 暨C1/D1土地開發 計畫	3,511,758,000	144,481,000	-	-	-	3,656,239,000	3,623,573,798	114,381,843	-	114,381,843	3.16	-3,509,191,955	-96.84			3.13
投資性不動產	3,511,758,000	144,481,000	-	-	-	3,656,239,000	3,623,573,798	114,381,843	-	114,381,843	3.16	-3,509,191,955	-96.84			3.13
建造中之投資 性不動產								114,381,843	-	114,381,843				主要係因有 關捷運獎勵 委託建造費 用部分，投 資人已於11 2年4月19日 申報開工， 目前投資人 已進場進行 通風堡減量 工程、結構 補強前置作 業及圍籬施 作，在符合 權益轉換原 則付款條件 下，本局預 定於112年1 0月底辦理 支付投資人 捷運獎勵樓 地板委託建 造費用第一 期款作業。	積極辦理中	
三重站(捷6)土地開 發計畫	-	1,000	-	-	785,595	786,595	785,595	775,095	-	775,095	98.66	-10,500	-1.34			98.54
投資性不動產	-	1,000	-	-	785,595	786,595	785,595	775,095	-	775,095	98.66	-10,500	-1.34			98.54

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年8月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	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 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)			
建造中之投資 性不動產								775,095	-	775,095						
松江南京站(捷13)土 地開發計畫	5,896,349	1,000	-	-	-785,595	5,111,754	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--
投資性不動產	5,896,349	1,000	-	-	-785,595	5,111,754	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--
建造中之投資 性不動產																
新興計畫	-	11,177,000	-	-	-	11,177,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--
聯開建物計畫	-	11,177,000	-	-	-	11,177,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--
中和高中站(捷6)土 地開發計畫	-	11,177,000	-	-	-	11,177,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--
投資性不動產	-	11,177,000	-	-	-	11,177,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--
建造中之投資 性不動產																
一般建築及設備計畫小計	-	4,767,000	-	-	-	4,767,000	757,400	177,321	-	177,321	23.41	-580,079	-76.59			3.72
一次性項目	-	4,767,000	-	-	-	4,767,000	757,400	177,321	-	177,321	23.41	-580,079	-76.59			3.72
機械及設備	-	4,153,000	-	-	-	4,153,000	144,000	177,321	-	177,321	123.14	33,321	23.14			4.27
機械及設備								177,321	-	177,321				主要係因本 局資財室8 樓會議室增 設視訊設備 ，採購驗收 時程較預期 超前，致實 際數較預算 數增加	爾後年度覈 實編列預算	
租賃資產	-	614,000	-	-	-	614,000	613,400	-	-	-	-	-613,400	-			--
租賃資產														主要係因本 府租賃契約 於112年6月 13日起提供 採購，本案	積極辦理中	

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年8月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	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 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	3,517,654,349	160,427,000	-	-	-	3,678,081,349	3,625,116,793	115,334,259	-	115,334,259	3.18	-3,509,782,534	-96.82	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11月完成查驗作業，屆時將可辦理付款作業。		3.14
不動產、廠房及設備小計	-	4,767,000	-	-	-	4,767,000	757,400	177,321	-	177,321	23.41	-580,079	-76.59			3.72
機械及設備	-	4,153,000	-	-	-	4,153,000	144,000	177,321	-	177,321	123.14	33,321	23.14			4.27
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	177,321	-	177,321	-	-	-			
租賃資產	-	614,000	-	-	-	614,000	613,400	-	-	-	-	-613,400	-			--
租賃資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
投資性不動產小計	3,517,654,349	155,660,000	-	-	-	3,673,314,349	3,624,359,393	115,156,938	-	115,156,938	3.18	-3,509,202,455	-96.82			3.13
總計	3,517,654,349	160,427,000	-	-	-	3,678,081,349	3,625,116,793	115,334,259	-	115,334,259	3.18	-3,509,782,534	-96.82			3.14

製表

覆核

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

無形資產執行情形明細表

中華民國112年8月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算			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)				
無形資產小計	257,114	2,050,000	2,307,114	-	-	-	-	-	-	-	--			--
委託資訊服務	257,114	2,050,000	2,307,114	-	-	-	-	-	-	-	--			--
電腦軟體	257,114	2,050,000	2,307,114	-	-	-	-	-	-	-	--			--
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--			--
總計	257,114	2,050,000	2,307,114	-	-	-	-	-	--	-	--			--

製表

覆核

