

# 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12月份

主辦會計人員



機關長官



# 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12月份

名 稱	頁 次
一、損益表	第 1 至 3 頁
二、資產負債表	第 4 至 6 頁
三、產品銷售營運（業務）量值表	第 7 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 8 至 9 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 10 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 11 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12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	114,137,696	276,256,409	-162,118,713	-58.68	1,308,772,216	1,525,423,000	-216,650,784	-14.20
銷貨收入	183,753,000	30,907,531	158,471,000	-127,563,469	-80.50	30,907,531	183,753,000	-152,845,469	-83.18
銷貨收入	183,753,000	30,907,531	158,471,000	-127,563,469	-80.50	30,907,531	183,753,000	-152,845,469	-83.18
其他營業收入	1,341,670,000	83,230,165	117,785,409	-34,555,244	-29.34	1,277,864,685	1,341,670,000	-63,805,315	-4.76
投資性不動產收入	1,328,642,000	76,247,261	110,802,633	-34,555,372	-31.19	1,264,836,557	1,328,642,000	-63,805,443	-4.80
什項營業收入	13,028,000	6,982,904	6,982,776	128	0.00	13,028,128	13,028,000	128	0.00
營業成本	453,394,000	29,272,860	67,609,177	-38,336,317	-56.70	647,446,717	453,394,000	194,052,717	42.80
銷貨成本	46,454,000	6,533,088	38,944,515	-32,411,427	-83.22	6,533,088	46,454,000	-39,920,912	-85.94
銷貨成本	46,454,000	6,533,088	38,944,515	-32,411,427	-83.22	6,533,088	46,454,000	-39,920,912	-85.94
其他營業成本	406,940,000	22,739,772	28,664,662	-5,924,890	-20.67	640,913,629	406,940,000	233,973,629	57.50
投資性不動產費用	406,940,000	22,739,772	28,664,662	-5,924,890	-20.67	640,913,629	406,940,000	233,973,629	57.50
營業毛利(毛損)	1,072,029,000	84,864,836	208,647,232	-123,782,396	-59.33	661,325,499	1,072,029,000	-410,703,501	-38.31
營業費用	107,011,000	4,907,345	11,131,927	-6,224,582	-55.92	78,558,819	107,011,000	-28,452,181	-26.59
業務費用	54,356,000	2,575,817	7,794,467	-5,218,650	-66.95	36,544,183	54,356,000	-17,811,817	-32.77
業務費用	54,356,000	2,575,817	7,794,467	-5,218,650	-66.95	36,544,183	54,356,000	-17,811,817	-32.77
管理費用	52,655,000	2,331,528	3,337,460	-1,005,932	-30.14	42,014,636	52,655,000	-10,640,364	-20.21
管理費用	52,655,000	2,331,528	3,337,460	-1,005,932	-30.14	42,014,636	52,655,000	-10,640,364	-20.21

# 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12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	79,957,491	197,515,305	-117,557,814	-59.52	582,766,680	965,018,000	-382,251,320	-39.61
營業外收入	162,986,000	20,665,923	9,662,579	11,003,344	113.88	330,810,502	162,986,000	167,824,502	102.97
財務收入	153,986,000	18,624,728	9,662,579	8,962,149	92.75	185,450,412	153,986,000	31,464,412	20.43
利息收入	153,986,000	18,624,728	9,662,579	8,962,149	92.75	185,450,412	153,986,000	31,464,412	20.43
其他營業外收入	9,000,000	2,041,195	-	2,041,195	--	145,360,090	9,000,000	136,360,090	1,515.11
賠償收入	5,000,000	443,310	-	443,310	--	1,151,670	5,000,000	-3,848,330	-76.97
什項收入	4,000,000	1,597,885	-	1,597,885	--	144,208,420	4,000,000	140,208,420	3,505.21
營業外費用	1,244,000	295,493	-	295,493	--	6,182,325	1,244,000	4,938,325	396.97
財務費用	1,244,000	27,418	-	27,418	--	2,817,986	1,244,000	1,573,986	126.53
利息費用	1,244,000	27,418	-	27,418	--	2,817,986	1,244,000	1,573,986	126.53
其他營業外費用	-	268,075	-	268,075	--	3,364,339	-	3,364,339	--
資產報廢損失	-	-	-	-	--	9,746	-	9,746	--
什項費用	-	268,075	-	268,075	--	3,354,593	-	3,354,593	--
營業外利益（損失）	161,742,000	20,370,430	9,662,579	10,707,851	110.82	324,628,177	161,742,000	162,886,177	100.71
稅前淨利（淨損）	1,126,760,000	100,327,921	207,177,884	-106,849,963	-51.57	907,394,857	1,126,760,000	-219,365,143	-19.47
繼續營業單位本期淨利（淨損）	1,126,760,000	100,327,921	207,177,884	-106,849,963	-51.57	907,394,857	1,126,760,000	-219,365,143	-19.47
本期淨利（淨損）	1,126,760,000	100,327,921	207,177,884	-106,849,963	-51.57	907,394,857	1,126,760,000	-219,365,143	-19.47

# 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12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，主要係因信義安和站(捷5)3戶住宅不動產處分案，於111年6月8日函報市議會未審議，簽報重新提送審議經本局112年1月17日核示先辦理招租而未出售，致實際數較預算數減少。
  - (2)投資性不動產費用執行數超前，主要係因一般房屋修護費、公證費及投資性不動產折舊費用等執行數因受105年12月30日大法官釋字第743號解釋影響，經臺灣高等法院111年5月4日判決全案訴訟程序始告終結，受影響之戶別至此已確定不再出售，故補提列蘆洲站(捷6)等站折舊費用，另信義安和站(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，主要係因撙節人事費用及工程及管理諮詢服務費、其他專業服務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，主要係因撙節人事費用及其他旅運費、工程及管理諮詢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，主要係因本年度無廠商提前解約沒收保證金，及承租戶違約賠償等較預估減少所致。
  - (7)什項收入執行數超前，主要係因台北雙星股份有限公司共構歸墊費分期繳納之利息費用及新店線新店機廠(捷17,18,19)補繳108年5月16日提前開幕營業日租金等，致實際數較預算數增加。
  - (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新承租、租賃權移轉，需開立押金銷售額發票(設算利息)，暨所採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)資產報廢損失執行數超前，主要係因增加1筆氣冷式冰水主機財產報廢損失及增加35筆個人電腦、印表機等財產報廢損失所致。
  - (10)什項費用執行數超前，主要係因土城線永寧站(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，辦理沖轉作業及承租人催收款項轉銷呆帳等，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12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	45,436,178,310	100.00	負債	12,705,369,740	27.96
流動資產	18,458,805,781	40.63	流動負債	4,839,514,944	10.65
現金	6,709,559,889	14.77	短期債務	4,400,416,686	9.68
銀行存款	6,709,559,889	14.77	短期借款	4,400,000,000	9.68
流動金融資產	9,920,000,000	21.83	應付到期長期負債	416,686	0.00
其他金融資產 - 流動	9,920,000,000	21.83	應付款項	164,352,310	0.36
應收款項	48,815,175	0.11	應付帳款	11,177,000	0.02
應收帳款	4,385,106	0.01	應付代收款	9,999,456	0.02
應收利息	44,231,313	0.10	應付費用	77,380,864	0.17
其他應收款	198,756	0.00	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.14
存貨	968,313,259	2.13	預收款項	274,745,948	0.60
商(藥)品存貨	968,313,259	2.13	預收收入	274,745,948	0.60
預付款項	812,117,458	1.79	長期負債	7,568,886,312	16.66
留抵稅額	812,117,458	1.79	長期債務	7,568,886,312	16.66
不動產、廠房及設備	19,309,502	0.04	長期借款	7,568,000,000	16.66
機械及設備	17,964,147	0.04	應付租賃款	886,312	0.00
機械及設備	30,939,361	0.07	其他負債	296,968,484	0.65
累計折舊 - 機械及設備	-12,975,214	-0.03	什項負債	296,968,484	0.65
什項設備	705	0.00	存入保證金	262,263,957	0.58

# 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12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
什項設備	70,476	0.00	暫收及待結轉帳項	34,704,527	0.08
累計折舊 - 什項設備	-69,771	-0.00	權益	32,730,808,570	72.04
租賃資產	1,344,650	0.00	資本	20,677,835,117	45.51
租賃資產	2,152,806	0.00	資本	20,677,835,117	45.51
累計折舊 - 租賃資產	-808,156	-0.00	資本	20,677,835,117	45.51
投資性不動產	24,110,771,693	53.07	保留盈餘 (或累積虧損)	12,052,973,453	26.53
投資性不動產	14,356,301,662	31.60	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.07
投資性不動產	16,422,015,770	36.14	法定公積	33,067,067	0.07
累計折舊 - 投資性不動產	-2,065,714,108	-4.55	未指撥保留盈餘	12,019,906,386	26.45
建造中之投資性不動產	9,754,470,031	21.47	累積盈餘	12,019,906,386	26.45
建造中之投資性不動產	9,754,470,031	21.47			
無形資產及礦產資源	12,425,195	0.03			
無形資產及礦產資源	12,425,195	0.03			
電腦軟體	12,425,195	0.03			
其他資產	2,834,866,139	6.24			
什項資產	2,834,866,139	6.24			
催收款項	2,371,600	0.01			
暫付及待結轉帳項	2,832,494,539	6.23			
合 計	45,436,178,310	100.00	合 計	45,436,178,310	100.00

製表

覆核

# 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12月31日

- 1.信託代理與保證資產與負債4,089,112,709元[包含(保證品)及(存入保證品)3,933,790,502元，(保管品)及(應付保管品)155,322,207元]。
- 2.截至112年12月31日債權憑證5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12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	33.33	91.34	36.49	927,318.66	1,734,957.30	-807,638.64	-46.55	30,907,531	158,471,000	-127,563,469	-80.50
		累計數	33.33	124.67	26.73	927,318.66	1,473,915.14	-546,596.48	-37.08	30,907,531	183,753,000	-152,845,469	-83.18
投資性不動產收入	坪	本月數	110,410.13	90,027.31	122.64	690.58	1,230.77	-540.19	-43.89	76,247,261	110,802,633	-34,555,372	-31.19
		累計數	1,303,202.34	1,249,517.31	104.30	970.56	1,063.32	-92.76	-8.72	1,264,836,557	1,328,642,000	-63,805,443	-4.80
		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, 主要係因信義安和站(捷5)3戶住宅不動產處分案, 於111年6月8日函報市議會未審議, 簽報重新提送審議經本局112年1月17日核示先辦理招租而未出售, 致實際數較預算數減少。

製表

覆核

# 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12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	3,673,314,349	3,660,677,299	-	3,660,677,299	99.66	-12,637,050	-0.34			99.66
繼續性計畫	3,517,654,349	144,483,000	-	-	-	3,662,137,349	3,662,137,349	3,649,500,299	-	3,649,500,299	99.65	-12,637,050	-0.35			99.65
聯開建物計畫	3,517,654,349	144,483,000	-	-	-	3,662,137,349	3,662,137,349	3,649,500,299	-	3,649,500,299	99.65	-12,637,050	-0.35			99.65
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	3,656,239,000	3,648,714,252	-	3,648,714,252	99.79	-7,524,748	-0.21			99.79
投資性不動產	3,511,758,000	144,481,000	-	-	-	3,656,239,000	3,656,239,000	3,648,714,252	-	3,648,714,252	99.79	-7,524,748	-0.21			99.79
建造中之投資 性不動產	-	-	-	-	-	-	-	3,648,714,252	-	3,648,714,252	-	-	-			-
三重站(捷6)土地開 發計畫	-	1,000	-	-	785,595	786,595	786,595	786,047	-	786,047	99.93	-548	-0.07			99.93
投資性不動產	-	1,000	-	-	785,595	786,595	786,595	786,047	-	786,047	99.93	-548	-0.07			99.93
建造中之投資 性不動產	-	-	-	-	-	-	-	786,047	-	786,047	-	-	-			-
松江南京站(捷13)土 地開發計畫	5,896,349	1,000	-	-	-785,595	5,111,754	5,111,754	-	-	-	-	-5,111,754	-			--
投資性不動產	5,896,349	1,000	-	-	-785,595	5,111,754	5,111,754	-	-	-	-	-5,111,754	-			--
建造中之投資 性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	投資人甫於 112年12月4 日報請建管 機關放樣勘 驗核准，未 及於112年 度請領委建 費用第1期 款，已辦理 預算保留事 宜。	積極辦理中	-
新興計畫	-	11,177,000	-	-	-	11,177,000	11,177,000	11,177,000	-	11,177,000	100.00	0	0.00			100.00
聯開建物計畫	-	11,177,000	-	-	-	11,177,000	11,177,000	11,177,000	-	11,177,000	100.00	0	0.00			100.00

# 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12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)			
中和高中站(捷6)土地開發計畫	-	11,177,000	-	-	-	11,177,000	11,177,000	-	-	11,177,000	100.00	0	0.00			100.00
投資性不動產	-	11,177,000	-	-	-	11,177,000	11,177,000	-	-	11,177,000	100.00	0	0.00			100.00
建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	-	11,177,000	-	-	11,177,000						
一般建築及設備計畫小計	-	4,767,000	-	-	-	4,767,000	4,767,000	4,037,475	487,498	4,524,973	94.92	-242,027	-5.08			94.92
一次性項目	-	4,767,000	-	-	-	4,767,000	4,767,000	4,037,475	487,498	4,524,973	94.92	-242,027	-5.08			94.92
機械及設備	-	4,153,000	-	-	-	4,153,000	4,153,000	3,962,427	-	3,962,427	95.41	-190,573	-4.59			95.41
機械及設備	-	-	-	-	-	-	3,962,427	-	-	3,962,427						
租賃資產	-	614,000	-	-	-	614,000	614,000	75,048	487,498	562,546	91.62	-51,454	-8.38			91.62
租賃資產	-	-	-	-	-	-	75,048	487,498	-	562,546						
總計	3,517,654,349	160,427,000	-	-	-	3,678,081,349	3,678,081,349	3,664,714,774	487,498	3,665,202,272	99.65	-12,879,077	-0.35			99.65
不動產、廠房及設備小計	-	4,767,000	-	-	-	4,767,000	4,767,000	4,037,475	487,498	4,524,973	94.92	-242,027	-5.08			94.92
機械及設備	-	4,153,000	-	-	-	4,153,000	4,153,000	3,962,427	-	3,962,427	95.41	-190,573	-4.59			95.41
機械及設備	-	-	-	-	-	-	3,962,427	-	-	3,962,427						
租賃資產	-	614,000	-	-	-	614,000	614,000	75,048	487,498	562,546	91.62	-51,454	-8.38			91.62
租賃資產	-	-	-	-	-	-	75,048	487,498	-	562,546						
投資性不動產小計	3,517,654,349	155,660,000	-	-	-	3,673,314,349	3,673,314,349	3,660,677,299	-	3,660,677,299	99.66	-12,637,050	-0.34			99.66
總計	3,517,654,349	160,427,000	-	-	-	3,678,081,349	3,678,081,349	3,664,714,774	487,498	3,665,202,272	99.65	-12,879,077	-0.35			99.65

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12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	2,307,114	2,307,114	-	2,307,114	100.00	0	0.00			100.00
委託資訊服務	257,114	2,050,000	2,307,114	2,307,114	2,307,114	-	2,307,114	100.00	0	0.00			100.00
電腦軟體	257,114	2,050,000	2,307,114	2,307,114	2,307,114	-	2,307,114	100.00	0	0.00			100.00
電腦軟體	-	-	-	-	2,307,114	-	2,307,114	-	-	--			--
總計	257,114	2,050,000	2,307,114	2,307,114	2,307,114	-	2,307,114	100.00	0	0.00			100.00

製表

覆核

# 臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

12901-11

## 重大計畫預算執行績效分析表

112年度第4期(民國112年1月至12月)

單位：新臺幣元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年底已編列預算數	本年度可用預算數(1)	截至112年12月底累計分配數(2)	截至112年12月底累計執行數(3)	累計執行數占累計分配數%(3)/(2)	累計執行數占可用預算數%(3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
三重站(捷6)土地開發計畫(109-114年度)	457,440,000	140,365,000	786,595	786,595	786,047	99.93	99.93			0	60.75	59.74
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(95-121年度)	42,457,648,835	10,042,328,655	3,656,239,000	3,656,239,000	3,648,714,252	99.79	99.79			0	C1:0.41 D1:0.34	C1:0.41 D1:0.34

註:本表計畫皆為投資計畫書非屬採購案,故均無實際決標日期與實際決標金額。

