

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113年3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113年3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 12 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 13 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 14 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113年3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	1,383,304,000	108,469,585	113,715,298	-5,245,713	-4.61	373,002,020	345,564,675	27,437,345	7.94
其他營業收入	1,383,304,000	108,469,585	113,715,298	-5,245,713	-4.61	373,002,020	345,564,675	27,437,345	7.94
投資性不動產收入	1,370,276,000	108,469,585	113,715,298	-5,245,713	-4.61	366,732,899	339,519,451	27,213,448	8.02
什項營業收入	13,028,000	-	-	-	--	6,269,121	6,045,224	223,897	3.70
營業成本	414,044,000	20,878,952	26,200,634	-5,321,682	-20.31	62,096,447	76,958,967	-14,862,520	-19.31
其他營業成本	414,044,000	20,878,952	26,200,634	-5,321,682	-20.31	62,096,447	76,958,967	-14,862,520	-19.31
投資性不動產費用	414,044,000	20,878,952	26,200,634	-5,321,682	-20.31	62,096,447	76,958,967	-14,862,520	-19.31
營業毛利（毛損）	969,260,000	87,590,633	87,514,664	75,969	0.09	310,905,573	268,605,708	42,299,865	15.75
營業費用	98,035,000	5,955,121	7,595,781	-1,640,660	-21.60	26,141,030	34,228,168	-8,087,138	-23.63
業務費用	45,855,000	2,491,433	3,624,544	-1,133,111	-31.26	11,436,276	16,191,092	-4,754,816	-29.37
業務費用	45,855,000	2,491,433	3,624,544	-1,133,111	-31.26	11,436,276	16,191,092	-4,754,816	-29.37
管理費用	52,180,000	3,463,688	3,971,237	-507,549	-12.78	14,704,754	18,037,076	-3,332,322	-18.47
管理費用	52,180,000	3,463,688	3,971,237	-507,549	-12.78	14,704,754	18,037,076	-3,332,322	-18.47
營業利益（損失）	871,225,000	81,635,512	79,918,883	1,716,629	2.15	284,764,543	234,377,540	50,387,003	21.50
營業外收入	277,845,000	18,647,687	22,287,083	-3,639,396	-16.33	54,429,185	69,764,849	-15,335,664	-21.98
財務收入	266,845,000	18,086,614	22,237,083	-4,150,469	-18.66	52,857,619	66,711,249	-13,853,630	-20.77
利息收入	266,845,000	18,086,614	22,237,083	-4,150,469	-18.66	52,857,619	66,711,249	-13,853,630	-20.77

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

損益表

中華民國113年3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	%
其他營業外收入	11,000,000	561,073	50,000	511,073	1,022.15	1,571,566	3,053,600	-1,482,034	-48.53
賠償收入	5,000,000	170,090	50,000	120,090	240.18	473,011	53,600	419,411	782.48
什項收入	6,000,000	390,983	-	390,983	--	1,098,555	3,000,000	-1,901,445	-63.38
營業外費用	2,436,000	327,864	11,073	316,791	2,860.93	3,551,885	2,336,346	1,215,539	52.03
財務費用	2,436,000	18,695	11,073	7,622	68.83	3,189,139	2,336,346	852,793	36.50
利息費用	2,436,000	18,695	11,073	7,622	68.83	3,189,139	2,336,346	852,793	36.50
其他營業外費用	-	309,169	-	309,169	--	362,746	-	362,746	--
什項費用	-	309,169	-	309,169	--	362,746	-	362,746	--
營業外利益 (損失)	275,409,000	18,319,823	22,276,010	-3,956,187	-17.76	50,877,300	67,428,503	-16,551,203	-24.55
稅前淨利 (淨損)	1,146,634,000	99,955,335	102,194,893	-2,239,558	-2.19	335,641,843	301,806,043	33,835,800	11.21
繼續營業單位本期淨利 (淨損)	1,146,634,000	99,955,335	102,194,893	-2,239,558	-2.19	335,641,843	301,806,043	33,835,800	11.21
本期淨利 (淨損)	1,146,634,000	99,955,335	102,194,893	-2,239,558	-2.19	335,641,843	301,806,043	33,835,800	11.21

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113年3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)投資性不動產費用執行數落後，主要係因考核獎金尚未核銷轉正，另各站別一般房屋修護、機械及設備修護需求較預期為少，及委託代租、代管廠商申請其他專業服務費情形不如預期，致實際數較預算數減少。
 - (2)業務費用執行數落後，主要係因考核獎金尚未核銷轉正及專業服務費等實際發生數較預計數減少，致實際數較預算數減少。
 - (3)管理費用執行數落後，主要係因考核獎金尚未核銷轉正，致實際數較預算數減少。
 - (4)利息收入執行數落後，主要係因目前本局實際存款之定存利率較原預估低，致實際數較預算數減少。
 - (5)賠償收入執行數超前，主要係因部分站別承租人提前終止契約沒入保證金及租金遲延繳付罰款等情形高於預期，致實際數較預算數增加。
 - (6)什項收入執行數落後，主要係因各站別承租人提前終止契約補繳裝潢期租金、保證金充作違約金及抵繳租金等情形較原預估低，致執行數較預算數減少。
 - (7)利息費用執行數超前，主要係因設算押金利息所採本年度1月1日郵政定期儲金1年期固定利率（1.6%），高於預估年度利率（1.475%），致實際數較預算數增加。
 - (8)什項費用執行數超前，主要係沖轉都發局代辦社宅溢認列112年度應收租金收入及已標售公有不動產與本府110年核備室裝圖不符之修繕費用，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元。

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113年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	43,538,807,122	100.00	負債	10,472,356,709	24.05
流動資產	16,294,200,084	37.42	流動負債	4,765,948,354	10.95
現金	1,496,257,977	3.44	短期債務	4,400,000,000	10.11
銀行存款	1,496,157,977	3.44	短期借款	4,400,000,000	10.11
零用及週轉金	100,000	0.00	應付款項	122,438,826	0.28
流動金融資產	12,920,000,000	29.67	應付帳款	11,177,000	0.03
其他金融資產 - 流動	12,920,000,000	29.67	應付代收款	16,318,773	0.04
應收款項	97,365,117	0.22	應付費用	29,148,063	0.07
應收帳款	213,152	0.00	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.15
應收利息	97,088,932	0.22	預收款項	243,509,528	0.56
其他應收款	63,033	0.00	預收收入	238,065,555	0.55
存貨	968,313,259	2.22	銷項稅額	5,443,973	0.01
商(藥)品存貨	968,313,259	2.22	長期負債	5,408,886,312	12.42
預付款項	812,263,731	1.87	長期債務	5,408,886,312	12.42
進項稅額	11,563,420	0.03	長期借款	5,408,000,000	12.42
留抵稅額	800,700,311	1.84	應付租賃款	886,312	0.00
不動產、廠房及設備	18,455,264	0.04	其他負債	297,522,043	0.68
機械及設備	17,222,793	0.04	什項負債	297,522,043	0.68
機械及設備	30,939,361	0.07	存入保證金	262,669,472	0.60

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113年3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	-13,716,568	-0.03	暫收及待結轉帳項	34,852,571	0.08
什項設備	705	0.00	權益	33,066,450,413	75.95
什項設備	70,476	0.00	資本	20,677,835,117	47.49
累計折舊 - 什項設備	-69,771	-0.00	資本	20,677,835,117	47.49
租賃資產	1,231,766	0.00	資本	20,677,835,117	47.49
租賃資產	2,152,806	0.00	保留盈餘 (或累積虧損)	12,388,615,296	28.45
累計折舊 - 租賃資產	-921,040	-0.00	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.08
投資性不動產	24,334,063,147	55.89	法定公積	33,067,067	0.08
投資性不動產	14,312,112,169	32.87	未指撥保留盈餘	12,355,548,229	28.38
投資性不動產	16,422,015,770	37.72	累積盈餘	12,019,906,386	27.61
累計折舊 - 投資性不動產	-2,109,903,601	-4.85	本期損益	335,641,843	0.77
建造中之投資性不動產	10,021,950,978	23.02			
建造中之投資性不動產	10,021,950,978	23.02			
無形資產及礦產資源	11,645,513	0.03			
無形資產及礦產資源	11,645,513	0.03			
電腦軟體	11,645,513	0.03			
其他資產	2,880,443,114	6.62			
什項資產	2,880,443,114	6.62			
催收款項	2,562,511	0.01			

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113年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
暫付及待結轉帳項	2,877,880,603	6.61			
合 計	43,538,807,122	100.00	合 計	43,538,807,122	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113年3月31日

- 1.信託代理與保證資產與負債3,997,225,187元[包含(保證品)及(存入保證品)3,836,772,572元，(保管品)及(應付保管品)160,452,615元]。
- 2.截至113年3月31日債權憑證6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113年3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	%
投資性不動產收入	坪	本月數	109,209.49	108,057.06	101.07	993.22	1,052.36	-59.14	-5.62	108,469,585	113,715,298	-5,245,713	-4.61
		累計數	328,253.60	323,269.21	101.54	1,117.22	1,050.27	66.95	6.37	366,732,899	339,519,451	27,213,448	8.02
		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113年3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	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	5,111,754	694,914,000	-	-	700,025,754	238,668,484	267,480,947	-	267,480,947	112.07	28,812,463	12.07			38.21
繼續性計畫	5,111,754	583,357,000	-	-	588,468,754	238,668,484	235,783,324	-	235,783,324	98.79	-2,885,160	-1.21			40.07
聯開建物計畫	5,111,754	583,357,000	-	-	588,468,754	238,668,484	235,783,324	-	235,783,324	98.79	-2,885,160	-1.21			40.07
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	-	357,500,000	-	-	357,500,000	41,398,994	37,788,584	-	37,788,584	91.28	-3,610,410	-8.72			10.57
投資性不動產	-	357,500,000	-	-	357,500,000	41,398,994	37,788,584	-	37,788,584	91.28	-3,610,410	-8.72			10.57
建造中之投資 性不動產							37,788,584	-	37,788,584						
三重站(捷6)土地開 發計畫	-	187,150,000	-	-	187,150,000	187,150,000	187,149,250	-	187,149,250	100.00	-750	-0.00			100.00
投資性不動產	-	187,150,000	-	-	187,150,000	187,150,000	187,149,250	-	187,149,250	100.00	-750	-0.00			100.00
建造中之投資 性不動產							187,149,250	-	187,149,250						
松江南京站(捷13)土 地開發計畫	5,111,754	20,739,000	-	-	25,850,754	10,119,490	10,119,490	-	10,119,490	100.00	0	0.00			39.15
投資性不動產	5,111,754	20,739,000	-	-	25,850,754	10,119,490	10,119,490	-	10,119,490	100.00	0	0.00			39.15
建造中之投資 性不動產							10,119,490	-	10,119,490						
中和高中站(捷6)土 地開發計畫	-	17,968,000	-	-	17,968,000	-	726,000	-	726,000	-	726,000	-	執行數超前 ，主要係提 前支付部份 建造成本鑑 定第1期款 ，致實際數	爾後年度覈 實編列預算	4.04

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113年3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	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)			
投資性不動產	-	17,968,000	-	-	17,968,000	-	726,000	-	726,000	-	726,000	-	較預算數增加。		4.04
建造中之投資 性不動產							726,000	-	726,000						
新興計畫	-	111,557,000	-	-	111,557,000	-	31,697,623	-	31,697,623	-	31,697,623	-			28.41
聯開建物計畫	-	111,557,000	-	-	111,557,000	-	31,697,623	-	31,697,623	-	31,697,623	-			28.41
新店區公所站(捷23) 土地開發計畫	-	20,620,000	-	-	20,620,000	-	-	-	-	-	-	-			--
投資性不動產	-	20,620,000	-	-	20,620,000	-	-	-	-	-	-	-			--
建造中之投資 性不動產							-	-	-	-	-	-			--
環狀線Y26站(捷4) 土地開發計畫	-	12,453,000	-	-	12,453,000	-	-	-	-	-	-	-			--
投資性不動產	-	12,453,000	-	-	12,453,000	-	-	-	-	-	-	-			--
建造中之投資 性不動產							-	-	-	-	-	-			--
連城錦和站(捷3)土 地開發計畫	-	1,620,000	-	-	1,620,000	-	-	-	-	-	-	-			--
投資性不動產	-	1,620,000	-	-	1,620,000	-	-	-	-	-	-	-			--
建造中之投資 性不動產							-	-	-	-	-	-			--
信義安和站(捷5)	-	76,864,000	-	-	76,864,000	-	31,697,623	-	31,697,623	-	31,697,623	-			41.24
投資性不動產	-	76,864,000	-	-	76,864,000	-	31,697,623	-	31,697,623	-	31,697,623	-			41.24

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113年3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	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							31,697,623	-	31,697,623								
一般建築及設備計畫小計	-	5,649,000	-	-	5,649,000	-	-	-	-	-	-	-	-				-
一次性項目	-	5,649,000	-	-	5,649,000	-	-	-	-	-	-	-	-				-
機械及設備	-	5,035,000	-	-	5,035,000	-	-	-	-	-	-	-	-				-
機械及設備	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-				-
租賃資產	-	614,000	-	-	614,000	-	-	-	-	-	-	-	-				-
租賃資產	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-				-
總計	5,111,754	700,563,000	-	-	705,674,754	238,668,484	267,480,947	-	267,480,947	112.07	28,812,463	12.07					37.90
不動產、廠房及設備小計	-	5,649,000	-	-	5,649,000	-	-	-	-	-	-	-	-				-
機械及設備	-	5,035,000	-	-	5,035,000	-	-	-	-	-	-	-	-				-
機械及設備	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-				-
租賃資產	-	614,000	-	-	614,000	-	-	-	-	-	-	-	-				-
租賃資產	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-				-

執行數超前，主要係信義安和站(捷5)提前支付部份建造成本第4期款所致。

爾後年度覈實編列預算。

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113年3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	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)			
投資性不動產小計	5,111,754	694,914,000	-	-	700,025,754	238,668,484	267,480,947	-	267,480,947	112.07	28,812,463	12.07			38.21
總計	5,111,754	700,563,000	-	-	705,674,754	238,668,484	267,480,947	-	267,480,947	112.07	28,812,463	12.07			37.90

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113年3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	-	4,920,000	4,920,000	-	-	-	-	-	-	-	--			--
委託資訊服務	-	4,920,000	4,920,000	-	-	-	-	-	-	-	--			--
電腦軟體	-	4,920,000	4,920,000	-	-	-	-	-	-	-	--			--
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--			--
總 計	-	4,920,000	4,920,000	-	-	-	-	-	--	-	--			--

製表

覆核

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金 重大計畫預算執行績效分析表

113年度第1期(民國113年1月至3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113年3月底累計分配數(2)	截至113年3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%
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	10,399,828,655	357,500,000	41,398,994	37,788,584	91.28	10.57				C1:0.59 D1:0.52	C1:0.53 D1:0.75
三重站(捷6)土地開發計畫(109-114年度)	478,898,000	327,515,000	187,150,000	187,150,000	187,149,250	100.00	100.00				65.35	64.34
新店區公所站(捷23)土地開發計畫(113-117年度)	80,372,000	20,620,000	20,620,000	-	-	--	--				-	-
環狀線Y26站(捷4)土地開發計畫(113-117年度)	51,890,000	12,453,000	12,453,000	-	-	--	--				-	-
信義安和站(捷5)(113年度)	76,864,000	76,864,000	76,864,000	-	31,697,623	--	41.24				-	-

註：(1)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。

(2)信義安和站(捷5)：本站已完工，係因本府與投資人於112年交付仲裁處理，需俟判決確立後，必要時再支付建造成本第4期款剩餘款，故無施工進度。

