

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

臺北市政府總決算

臺北市政府捷運工程局主管

臺北市大眾捷運系統建設基金附屬單位決算

(特 別 收 入 基 金)



臺北市政府捷運工程局編

臺北市大眾捷運系統建設基金108年度附屬單位決算

目 次

| | |
|------------------------------------|-----------|
| 甲、財務摘要 | 第 1 頁 |
| 乙、總說明 | 第 3 至 4 頁 |
| 丙、主要表 | |
| 一、基金來源、用途及餘絀表 | 第 5 至 6 頁 |
| 二、現金流量表 | 第 7 頁 |
| 三、平衡表 | 第 8 至 9 頁 |
| 丁、附屬表 | |
| 一、基金來源明細表 | 第 11 頁 |
| 二、基金用途明細表 | 第 12 頁 |
| 三、貸出款明細表 | 第 - - 頁 |
| 四、資本資產及長期負債增減情形表 | 第 13 頁 |
| 五、固定資產建設改良擴充明細表 | 第 14 頁 |
| 六、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表 | 第 - - 頁 |
| 七、長期債務明細表 | 第 - - 頁 |
| 八、資金轉投資及其餘絀明細表 | 第 - - 頁 |
| 九、員工人數彙計表 | 第 - - 頁 |
| 十、用人費用彙計表 | 第 - - 頁 |
| 十一、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表 | 第 - - 頁 |
| 十二、主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 15 頁 |
| 十三、各項費用彙計表 | 第 16 頁 |
| 十四、管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 17 頁 |
| 十五、市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表 | 第 18 頁 |

甲、財務摘要

財務摘要

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本 年 度 | 上 年 度 | 比較增減 | % |
|--------------|------------|-------|------------|----|
| 經營成績： | | | | |
| 基金來源 | 97,439,441 | - | 97,439,441 | -- |
| 基金用途 | 96,243,399 | - | 96,243,399 | -- |
| 賸餘(短絀) | 1,196,042 | - | 1,196,042 | -- |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 1,196,042 | - | 1,196,042 | -- |
| 現金流量： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增 | 1,196,042 | - | 1,196,042 | -- |

【附註】： 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。



本 頁 空 白

乙、總說明

臺北市大眾捷運系統建設基金

總說明

中華民國 108 年度

一、業務計畫實施績效

為推展臺北市大眾捷運系統規劃、設計及建設等事宜，以推動捷運工程、建立永續之捷運服務與促進捷運系統穩定健全之發展，特設置臺北市大眾捷運系統建設基金，並依預算法相關規定編列附屬單位預算。

(一) 環狀線北環段及南環段路網建設計畫：本年度可用預算數 100,000,000 元，決算數 96,221,000 元，辦理預算保留數 3,779,000 元，已奉准保留至下年度繼續執行。

行政院 107 年 8 月 16 日將本計畫納入前瞻基礎建設計畫第二期特別預算，本府已配合於 108 年度起編列土建細部設計連續性預算，本計畫綜合規劃報告書於 108 年 5 月 31 日奉行政院核定，已陸續於 108 年 6 月間完成三個細部設計標之細部設計廠商遴選工作，且分別於 108 年 7 月 19 日、7 月 31 日及 8 月 6 日開始啟動細部設計作業。

(二) 年度關鍵績效指標：

| 關鍵策略目標 | 關鍵績效指標 | 衡量標準 | 年度目標值 | 績效衡量達成情形 | 備註 |
|----------|-------------------------------|-------|-------|----------|---|
| 落實捷運預算執行 | 環狀線北環段及南環段路網建設計畫土木建築細部設計預算執行率 | 預算執行率 | 100% | 96.22% | 鑒於編列預算期間尚未完成服務契約簽訂，於完成服務契約簽訂後，即戮力趕辦執行，至編列預算與實際履約執行之差異為 3.78%。 |

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

依「臺北市大眾捷運系統建設基金收支保管及運用自治條例」第 4 條第 1 項規定，本基金之資金來源包括「依預算程序撥充之款項收入」及「其他收入」等。本年度基金來源決算數 97,439,441 元，較預算數合計 100,038,000 元，減少 2,598,559 元，計減 2.60%，差異說明如下：

1. 公庫撥款收入：決算數 49,038,000 元，較預算數 49,038,000 元，無差異。
2. 政府其他撥入收入：決算數 48,400,961 元，較預算數 51,000,000 元，減少 2,599,039 元，計減 5.10%。
3. 雜項收入：決算數 480 元，屬預算外收入，主要係因廠商繳交招標文件之參考光碟費用。

(二) 基金用途：

臺北市大眾捷運系統建設基金

總說明

中華民國 108 年度

本年度主要係用於環狀線北環段及南環段路網辦理土建細部設計等完成土建細部設計階段性成果，據以推動後續工程興建所需之相關費用。本基金用途，本年度預算 100,038,000 元，環狀線北環段及南環段路網建設計畫實際支用 96,221,000 元，皆屬購置交通及運輸設備，以及一般行政管理計畫實際支用 22,399 元，基金用途決算數合計 96,243,399 元，較預算數 100,038,000 元，減少 3,794,601 元，計減 3.79%，內容如下：

1. 環狀線北環段及南環段路網建設計畫：決算數 96,221,000 元，較預算數 100,000,000 元，減少 3,779,000 元，為購置交通及運輸設備辦理預算保留 3,779,000 元。

2. 一般行政管理計畫：決算數 22,399 元，較預算數 38,000 元，減少 15,601 元，計減 41.06%，係因本基金管理委員會第 1 次會議之專家學者（府外）委員僅出席半數所致。

(三) 本期賸餘：本年度決算數 1,196,042 元，較本年度預算數 0 元，增加 1,196,042 元，詳細原因如前揭「基金來源」及「基金用途」所述。

三、現金流量結果

(一) 本年度業務活動之現金流入 1,196,042 元。

(二) 期初現金及約當現金 0 元，本年度現金及約當現金淨增加 1,196,042 元，期末現金及約當現金 1,196,042 元。

四、資產負債情況

(一) 本年度決算日資產總額為 1,196,042 元，係現金。

(二) 本年度決算日基金餘額為 1,196,042 元，係累積餘額。

五、資本資產及長期負債概況

本年度決算日資本資產總額為 96,221,000 元，皆屬購建中固定資產。

六、其他

(一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：本年度雜項收入超預算執行 480 元，主要係因廠商繳交招標文件之參考光碟費用，已於 108 年 12 月 30 日簽奉核准併決算 480 元。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)，及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：無

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明：無

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無

丙、主要表

臺北市大眾捷運系統建設基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

| 上年度 決算審定數 | | 科目 | | 本年度預算數 | | 本年度決算數 | | 比較增減 | |
|--------------|---|-------|------------------|-------------|--------|------------|--------|------------|--------|
| 金額 | % | 編號 | 名稱 | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| | | - 4 | 基金來源 | 100,038,000 | 100.00 | 97,439,441 | 100.00 | -2,598,559 | -2.60 |
| | | - 46 | 政府撥入收入 | 100,038,000 | 100.00 | 97,438,961 | 100.00 | -2,599,039 | -2.60 |
| | | - 462 | 公庫撥款收入 | 49,038,000 | 49.02 | 49,038,000 | 50.33 | 0 | 0.00 |
| | | - 46Y | 政府其他撥入收入 | 51,000,000 | 50.98 | 48,400,961 | 49.67 | -2,599,039 | -5.10 |
| | | - 4Y | 其他收入 | - | - | 480 | 0.00 | 480 | -- |
| | | - 4YY | 雜項收入 | - | - | 480 | 0.00 | 480 | -- |
| | | - 5 | 基金用途 | 100,038,000 | 100.00 | 96,243,399 | 98.77 | -3,794,601 | -3.79 |
| | | - 52 | 環狀線北環段及南環段路網建設計畫 | 100,000,000 | 99.96 | 96,221,000 | 98.75 | -3,779,000 | -3.78 |
| | | | 購建固定資產 | 100,000,000 | 99.96 | 96,221,000 | 98.75 | -3,779,000 | -3.78 |
| | | | 其他 | - | - | - | - | - | -- |
| | | - 5L | 一般行政管理計畫 | 38,000 | 0.04 | 22,399 | 0.02 | -15,601 | -41.06 |
| | | - 6 | 本期賸餘(短絀) | - | - | 1,196,042 | 1.23 | 1,196,042 | -- |
| | | - 71 | 期初基金餘額 | - | - | - | - | - | -- |
| | | - 72 | 解繳公庫 | - | - | - | - | - | -- |
| | | - 73 | 期末基金餘額 | - | - | 1,196,042 | 1.23 | 1,196,042 | -- |

臺北市大眾捷運系統建設基金 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 108 年度

一、本年度雜項收入超預算執行480元，主要係因廠商繳交招標文件之參考光碟費用，已於108年12月30日簽奉核准併決算480元。

臺北市大眾捷運系統建設基金

現金流量表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | | 預 算 數 | 決 算 數 | 比較增減 | |
|-----|----------------|-------|-----------|-----------|----|
| 編號 | 名稱 | | | 金 額 | % |
| 81 | 業務活動之現金流量 | | | | |
| 811 | 本期賸餘(短絀) | - | 1,196,042 | 1,196,042 | -- |
| 812 | 調整非現金項目 | - | - | - | -- |
| 813 | 業務活動之淨現金流入(流出) | - | 1,196,042 | 1,196,042 | -- |
| 82 | 其他活動之現金流量 | | | | |
| 82Z | 其他活動之淨現金流入(流出) | - | - | - | -- |
| 83 | 現金及約當現金之淨增(淨減) | - | 1,196,042 | 1,196,042 | -- |
| 84 | 期初現金及約當現金 | - | - | - | -- |
| 85 | 期末現金及約當現金 | - | 1,196,042 | 1,196,042 | -- |

| 科目 | | 本年度決算數 | | 上年度決算審定數 | | 比較增減 | |
|------|-----------|------------------|---------------|----------|---|------------------|----|
| 編號 | 名稱 | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 1 | 資產 | 1,196,042 | 100.00 | - | - | 1,196,042 | -- |
| 11 | 流動資產 | 1,196,042 | 100.00 | - | - | 1,196,042 | -- |
| 111 | 現金 | 1,196,042 | 100.00 | - | - | 1,196,042 | -- |
| 1112 | 銀行存款 | 1,196,042 | 100.00 | - | - | 1,196,042 | -- |
| | 合計 | 1,196,042 | 100.00 | - | - | 1,196,042 | -- |

【附註】：一、本年度信託代理與保證資產（負債）77,015,000元，係保證品77,015,000元。
 二、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。

系統建設基金

衡表

108年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | | 本年度決算數 | | 上年度決算審定數 | | 比較增減 | |
|------|-------------|------------------|---------------|----------|---|------------------|----|
| 編號 | 名稱 | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 3 | 基金餘額 | 1,196,042 | 100.00 | - | - | 1,196,042 | -- |
| 31 | 基金餘額 | 1,196,042 | 100.00 | - | - | 1,196,042 | -- |
| 311 | 基金餘額 | 1,196,042 | 100.00 | - | - | 1,196,042 | -- |
| 3111 | 累積餘額 | 1,196,042 | 100.00 | - | - | 1,196,042 | -- |
| | 合計 | 1,196,042 | 100.00 | - | - | 1,196,042 | -- |

本 頁 空 白

丁、附屬表

臺北市大眾捷運系統建設基金

基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|-------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 基金來源 | 100,038,000 | 97,439,441 | -2,598,559 | -2.60 | |
| 政府撥入收入 | 100,038,000 | 97,438,961 | -2,599,039 | -2.60 | |
| 公庫撥款收入 | 49,038,000 | 49,038,000 | 0 | 0.00 | |
| 政府其他撥入收入 | 51,000,000 | 48,400,961 | -2,599,039 | -5.10 | |
| 其他收入 | - | 480 | 480 | -- | |
| 雜項收入 | - | 480 | 480 | -- | 雜項收入超預算執行 480元，主要係因廠商 繳交招標文件之參考光 碟費用，已於108年 12月30日簽奉核准併決 算480元。 |
| 合計 | 100,038,000 | 97,439,441 | -2,598,559 | -2.60 | |

臺北市大眾捷運系統建設基金

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------|------------------------------------|
| | | | 金額 | % | |
| 基金用途 | 100,038,000 | 96,243,399 | -3,794,601 | -3.79 | |
| 環狀線北環段及南環段路網建設計畫 | 100,000,000 | 96,221,000 | -3,779,000 | -3.78 | |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 100,000,000 | 96,221,000 | -3,779,000 | -3.78 | |
| 購建固定資產 | 100,000,000 | 96,221,000 | -3,779,000 | -3.78 | |
| 購置交通及運輸設備 | 100,000,000 | 96,221,000 | -3,779,000 | -3.78 | |
| 一般行政管理計畫 | 38,000 | 22,399 | -15,601 | -41.06 | 係因本基金管理委員會第1次會議之專家學者(府外)委員僅出席半數所致。 |
| 服務費用 | 34,000 | 19,655 | -14,345 | -42.19 | |
| 印刷裝訂與廣告費 | 14,000 | 14,655 | 655 | 4.68 | |
| 印刷及裝訂費 | 14,000 | 14,655 | 655 | 4.68 | |
| 專業服務費 | 20,000 | 5,000 | -15,000 | -75.00 | |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 20,000 | 5,000 | -15,000 | -75.00 | |
| 材料及用品費 | 4,000 | 2,744 | -1,256 | -31.40 | |
| 用品消耗 | 4,000 | 2,744 | -1,256 | -31.40 | |
| 其他用品消耗 | 4,000 | 2,744 | -1,256 | -31.40 | |
| 合計 | 100,038,000 | 96,243,399 | -3,794,601 | -3.79 | |

臺北市大眾捷運系統建設基金
資本資產及長期負債增減情形表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 舉債數 | 以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價/未攤銷溢 (折)價 | 本年度變動 | | | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數 /溢(折)價攤 | 期 末 餘 額 | |
|---------|--------------|---|------------|----|----|----|---|------------|------------------|
| | | | 增加 | | 減少 | | | | 主要增 減原因 說明 |
| | | | 金額 | 類型 | 金額 | 類型 | | | |
| 資產 | - | - | 96,221,000 | | - | | - | 96,221,000 | |
| 購建中固定資產 | - | - | 96,221,000 | 1 | - | | - | 96,221,000 | |

臺北市大眾捷運系統建設基金 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 可 用 預 算 數 | | | | | | 決算數 | 比較增減 | 本年度 保留數 |
|-----------|-------------|------------------|--------------------------|--------------------------------|-----|-------------|------------|--------------|------------|
| | 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 | | | |
| 交通及運輸設備 | - | 100,000,000 | - | - | - | 100,000,000 | 96,221,000 | -3,779,000 | 3,779,000 |
| 交通及運輸設備 | - | 100,000,000 | - | - | - | 100,000,000 | - | -100,000,000 | 3,779,000 |
| 購建中固定資產 | - | - | - | - | - | - | 96,221,000 | 96,221,000 | - |
| 合計 | - | 100,000,000 | - | - | - | 100,000,000 | 96,221,000 | -3,779,000 | 3,779,000 |

臺北市大眾捷運系統建設基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項目 | 數量 單位 | 預算數 | | 決算數 | | 比較增減 | | | | 備註 |
|----------------------|----------|-----|-------------|-----|------------|------|----|------------|-------|----|
| | | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | 數量 | % | 金額 | % | |
| 環狀線北環段及南環段 路網建設計畫 | | - | 100,000,000 | - | 96,221,000 | - | -- | -3,779,000 | -3.78 | |
| 合 計 | | - | 100,000,000 | - | 96,221,000 | - | -- | -3,779,000 | -3.78 | |

臺北市大眾捷運系統建設基金

各項費用彙計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | |
|------------------------|-------------|------------|------------|--------|
| | | | 金額 | % |
| 服務費用 | 34,000 | 19,655 | -14,345 | -42.19 |
| 印刷裝訂與廣告費 | 14,000 | 14,655 | 655 | 4.68 |
| 印刷及裝訂費 | 14,000 | 14,655 | 655 | 4.68 |
| 專業服務費 | 20,000 | 5,000 | -15,000 | -75.00 |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 20,000 | 5,000 | -15,000 | -75.00 |
| 材料及用品費 | 4,000 | 2,744 | -1,256 | -31.40 |
| 用品消耗 | 4,000 | 2,744 | -1,256 | -31.40 |
| 其他用品消耗 | 4,000 | 2,744 | -1,256 | -31.40 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 100,000,000 | 96,221,000 | -3,779,000 | -3.78 |
| 購建固定資產 | 100,000,000 | 96,221,000 | -3,779,000 | -3.78 |
| 購置交通及運輸設備 | 100,000,000 | 96,221,000 | -3,779,000 | -3.78 |
| 合計 | 100,038,000 | 96,243,399 | -3,794,601 | -3.79 |

臺北市大眾捷運系統建設基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

| 科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|------------------|--------|-------|---------|--------|----|
| | | | 金額 | % | |
| 統計所需項目： | 20,000 | 5,000 | -15,000 | -75.00 | |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 20,000 | 5,000 | -15,000 | -75.00 | |

臺北市大眾捷運系統建設基金
市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表
 中華民國 108 年度

| 審 議 意 見 | | 辦 理 情 形 |
|---------|--|---|
| 項次 | 內 容 | |
| 1 | 市府如需動支各基金，每筆數額超過 1,000 萬元以上者應事先告知本會；惟市政重大政策須動支基金超過 5,000 萬元以上者，應送本會備查。 | 本府如有動支臺北市大眾捷運系統建設基金，每筆數額超過 1,000 萬元以上之情事，本府將事先函報貴會；惟市政重大政策須動支上述基金超過 5,000 萬元以上者，本府將送貴會備查。 |

主辦會計人員： 林瑞碧



機關長官： 張澤雄

