

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

臺北市總決算

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110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 6 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 9 頁
(二) 基金用途明細表	第 10 至 11 頁
(三) 貸出款明細表	第 -- 頁
(四) 資本資產明細表	第 12 至 13 頁
(五) 長期負債明細表	第 14 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 15 頁
(七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	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 16 頁
(十) 用人費用彙計表	第 18 至 19 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 20 至 21 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 22 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 -- 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 23 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 26 至 27 頁
二、收入支出表	第 28 頁
三、現金流量表	第 29 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 31 至 32 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	3,916,503,251	1,010,933,875	2,905,569,376	287.41
基金用途	3,844,853,749	885,143,631	2,959,710,118	334.38
賸餘(短絀)	71,649,502	125,790,244	-54,140,742	-43.04
餘絀情形：				
基金餘額	198,635,788	126,986,286	71,649,502	56.42
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增	380,606,126	124,088,760	256,517,366	206.72

【附註】：①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 110 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 7,340,372,154 元，決算數 3,794,857,594 元，辦理預算保留數 3,540,485,586 元，已奉准保留至下年度繼續執行。

1. 購置土地：可用預算數 1,687,517,471 元，決算數 1,198,298,986 元，辦理保留 262,227,973 元。環狀線北環段及南環段暨周邊土地開發綜合規劃業奉行政院 108 年 5 月 31 日核定；臺北捷運系統環狀線第二階段路線工程變更沿線土地為捷運系統用地及捷運開發區都市計畫主要計畫變更案業於 108 年 6 月 18 日經內政部都市計畫委員會第 948 次會議審議通過，本局於 110 年度按計畫期程完成南環段 Y3 站及北環段 Y19B 站、Y26 站用地取得等相關作業。
2. 購置機械及設備：可用預算數 12,000 元，決算數 12,000 元。
3. 購置交通及運輸設備：可用預算數 5,652,569,252 元，決算數 2,369,282,665 元，辦理保留 3,278,257,613 元。
 - (1) 土建細部設計完成三個設計標廠商遴選工作，並全面展開設計作業，110 年度完成路線段及北機廠招標文件，並移至工程處辦理後續招標作業中。
 - (2) 機電系統工程標於 110 年 9 月 1 日順利決標，廠商完成契約支付規定事項後，於 110 年 12 月支付 5%預付款，後續將展開相關機電系統細部設計事宜。
 - (3) 獨立查證與確證委託技術服務 110 年編列預付款及每季支付之服務費，因 RX155 標於 110 年 3 月 23 日簽約，且配合機電系統標 110 年 9 月 1 日決標，RX155 標開工後編列之每季服務費予以保留。
 - (4) 111 年度持續辦理北環段 CF680A、CF680B、CF690A 及 CF690B 區段標招標作業。
 - (5) 北環段 CF680C 區段標北機廠已於 110 年 12 月 17 日決標，於 111 年 1 月 14 日簽約，預定於 111 年 3 月初開工，後續辦理南環段 CF670 及 CF670A 區段標招標作業。
 - (6) 已於 110 年 9 月完成環狀線北環段及南環段 CF620 標機電系統工程及 CF627 標自動收費系統工程招標作業，已支付第一階段工程預付款。
4. 購置雜項設備：可用預算數 273,431 元，決算數 273,431 元。
5. 購置權利：可用預算數 0 元，決算數 226,990,512 元。本局依計畫期程於 110 年度辦理環狀線北環段 Y26 站車站站體設定地上權作業，並分別於 110

臺北市大眾捷運系統建設基金

總說明

中華民國 110 年度

年 9 月 28 日簽奉核准(文號: AXAA1103021059)併決算 219,118,202 元及
110 年 11 月 26 日簽奉核准(文號: AXAA1103025516)併決算 7,872,310 元。

(二) 環狀線東環段路網建設計畫：本年度可用預算數 51,631,440 元，決算數 49,996,155 元，辦理預算保留數 1,635,285 元。

環狀線東環段已完成可行性研究報告，並於 109 年 2 月 14 日奉行政院核定。本局續依「大眾捷運法」及「大眾捷運系統建設及周邊土地開發計畫申請與審查作業要點」規定辦理綜合規劃及環評等相關作業中。本案綜合規劃已於 109 年 8 月 25 日、8 月 27 日、8 月 28 日辦理三場公聽會，環評於 109 年 9 月 7 日辦理說明會。綜合規劃及環評預定於 110 年初完成後提報中央審議。另為配合後續都市計畫變更之需求，於 109 年 7 月 22 日啟動土建基本設計暨測量、地質及管線調查。本案 110 年度完成基本設計期中送審、期末送審及細設標招標文件，三種調查工作，俟綜合規劃報告書獲中央審議通過，即可辦理驗收作業給付尾款。

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 3,916,503,251 元，較預算數 7,388,758,000 元，減少 3,472,254,749 元，計減 46.99%，差異說明如下：

1. 違規罰款收入：決算數 98,266 元，屬預算外收入，主要係因收取 CF694A 標及 CF693 標計價罰款。
2. 舉借債務收入：決算數 0 元，較預算數 1,459,978,000 元，減少 1,459,978,000 元，執行落後主要係因配合工程自償性經費需求辦理舉借，110 年度因多項工程標案受疫情影響未順利決標，故無舉借債務。
3. 債務付息收入：決算數 11,680,000 元，較預算數 11,680,000 元，無差異。
4. 公庫撥款收入：決算數 2,528,862,000 元，較預算數 2,528,862,000 元，無差異。
5. 政府其他撥入收入：決算數 1,375,839,985 元，較預算數 3,388,238,000 元，減少 2,012,398,015 元，計減 59.39%，主要係因本項收入係依環狀線北環段及南環段工程實際執行進度，分別向交通部及新北市撥款，惟多項工程標案，因原物料大漲及疫情影響移工無法入境，缺工嚴重等影響，未順利決標，致執行進度落後。
6. 雜項收入：決算數 23,000 元，屬預算外收入，主要係電子領標費。

(二) 基金用途：

本年度主要係用於環狀線北環段及南環段路網辦理購地及拆遷補償包含取得南環段 Y1A 站、Y3 站捷運開發區、Y4 車站站體地上權及北環段 Y19B、Y21

臺北市大眾捷運系統建設基金

總說明

中華民國 110 年度

工作井、Y22 車站站體、Y26 站車站站體捷運開發區，先期工程、北環段 Y19A 站-Y29 站(含機廠)之土木建築及水電環控工程款、南環段辦理先期植栽移植工程、污水管遷移工程及上半年完成主體工程發包作業與工程開工、機電工程招標作業，以及環狀線東環段路網之執行基本設計及補充調查工作。

本基金用途，本年度可用預算數為 7,403,683,594 元，環狀線北環段及南環段路網建設計畫實際支用 3,794,857,594 元，環狀線東環段路網建設計畫實際支用 49,996,155 元，以及償還長期債務計畫實際支用 0 元；基金用途決算數合計 3,844,853,749 元，較預算數 7,388,758,000 元，減少

3,543,904,251 元，計減 47.96% (較可用預算數 7,403,683,594 元，減少 3,558,829,845 元，計減 48.07%)，內容如下：

1. 環狀線北環段及南環段路網建設計畫：決算數 3,794,857,594 元，較預算數 7,326,588,000 元，減少 3,531,730,406 元(較可用預算數 7,340,372,154 元，減少 3,545,514,560 元)，為購置土地辦理預算保留 262,227,973 元，購置交通及運輸設備辦理預算保留 3,278,257,613 元。
2. 環狀線東環段路網建設計畫：決算數 49,996,155 元，較預算數 50,490,000 元，減少 493,845 元(較可用預算數 51,631,440 元，減少 1,635,285 元)，為購置交通及運輸設備辦理預算保留 1,635,285 元。
3. 償還長期債務計畫：決算數 0 元，較預算數 11,680,000 元，減少 11,680,000 元，係因本項預算係支付工程自償性經費債務利息，惟 110 年度因多項工程標案受疫情影響未能順利決標，尚未辦理債務舉借，故無付息需要。

(三) 本期賸餘：本年度決算數 71,649,502 元，較本年度預算數 0 元，增加 71,649,502 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淨流入 4,250,764,660 元。
- (二) 本年度投資活動之現金淨流出 3,870,889,210 元。
- (三) 本年度籌資活動之現金淨流入 730,676 元。
- (四) 期初現金及約當現金 125,284,802 元，本年度現金及約當現金淨增加 380,606,126 元，期末現金及約當現金 505,890,928 元。

四、資產負債情況

- (一) 本年度決算日資產總額為 5,400,358,494 元，係現金 505,890,928 元、預付費用 38,819,065 元、土地 1,515,002,742 元、機械及設備 30,934 元、交通及運輸設備 16,007 元、雜項設備 270,165 元、購建中固定資產 3,083,878,804 元、權利 226,990,512 元、催收款項 200,509 元、暫付及待結轉帳項 29,258,828 元，

臺北市大眾捷運系統建設基金

總說明

中華民國 110 年度

較上年度資產增加 4,291,996,204 元，主要係因本期取得 Y3、Y19B、Y26 及 Y22 站等工程用地，以及各項工程標發包所致。

(二) 本年度決算日負債總額為 375,533,542 元，較上年度負債增加 375,502,613 元，主要係 110 年底認列環狀線第二階段路線開發用地之土地價款之應付帳款。

(三) 本年度決算日淨資產為 5,024,824,952 元，係累積餘額。

五、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：

1. 本年度違規罰款收入超預算執行 98,266 元，主要係因收取 CF694A 標及 CF693 標計價罰款，已分別於 110 年 12 月 27 日簽奉核准(文號:GIAA1106017411)併決算 92,266 元及 110 年 11 月 30 日簽奉核准(文號:GKAA1106013282)併決算 6,000 元。

2. 本年度雜項收入超預算執行 23,000 元，主要係電子領標費，已分別於 110 年 11 月 30 日簽奉核准(文號:GKAA1106013282)併決算 11,000 元及 110 年 12 月 10 日簽奉核准(文號:GKAA1106013669)併決算 12,000 元。

3. 本年度環狀線北環段及南環段路網建設計畫購置權利超預算執行 226,990,512 元，主要係新增無償設定地上權 1 筆臺北市文山區華興段三小段 0540-0001 地號及 Y26 站地下穿越工程設定地上權價款，已分別於 110 年 9 月 28 日簽奉核准(文號:AXAA1103021059)併決算 219,118,202 元，及 110 年 11 月 26 日簽奉核准(文號:AXAA1103025516)併決算 7,872,310 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、決算報表

一、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 110 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	%		金額	%	金額	%	金額	%
1,010,933,875	100.00	基金來源	7,388,758,000	100.00	3,916,503,251	100.00	-3,472,254,749	-46.99
-	-	徵收及依法分配收入	-	-	98,266	0.00	98,266	--
-	-	違規罰款收入	-	-	98,266	0.00	98,266	--
-	-	債務收入	1,471,658,000	19.92	11,680,000	0.30	-1,459,978,000	-99.21
-	-	舉借債務收入	1,459,978,000	19.76	-	-	-1,459,978,000	--
-	-	債務付息收入	11,680,000	0.16	11,680,000	0.30	0	0.00
1,010,926,046	100.00	政府撥入收入	5,917,100,000	80.08	3,904,701,985	99.70	-2,012,398,015	-34.01
628,356,000	62.16	公庫撥款收入	2,528,862,000	34.23	2,528,862,000	64.57	0	0.00
382,570,046	37.84	政府其他撥入收入	3,388,238,000	45.86	1,375,839,985	35.13	-2,012,398,015	-59.39
7,829	0.00	其他收入	-	-	23,000	0.00	23,000	--
7,829	0.00	雜項收入	-	-	23,000	0.00	23,000	--
885,143,631	87.56	基金用途	7,388,758,000	100.00	3,844,853,749	98.17	-3,543,904,251	-47.96
874,998,455	86.55	環狀線北環段及南環段路網建設計畫	7,326,588,000	99.16	3,794,857,594	96.89	-3,531,730,406	-48.20
874,998,455	86.55	購建固定資產	7,326,588,000	99.16	3,567,867,082	91.10	-3,758,720,918	-51.30
-	-	其他	-	-	226,990,512	5.80	226,990,512	--
10,130,560	1.00	環狀線東環段路網建設計畫	50,490,000	0.68	49,996,155	1.28	-493,845	-0.98
10,130,560	1.00	購建固定資產	50,490,000	0.68	49,996,155	1.28	-493,845	-0.98
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
14,616	0.00	一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	--
-	-	償還長期債務計畫	11,680,000	0.16	-	-	-11,680,000	--
125,790,244	12.44	本期賸餘(短絀)	-	-	71,649,502	1.83	71,649,502	--
1,196,042	0.12	期初基金餘額	16,000	0.00	126,986,286	3.24	126,970,286	793,564.29
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
126,986,286	12.56	期末基金餘額	16,000	0.00	198,635,788	5.07	198,619,788	1,241,373.68

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 110 年度

- 一、本年度違規罰款收入超預算執行98,266元，主要係因收取CF694A標及CF693標計價罰款，已分別於110年12月27日簽奉核准(文號:GIAA1106017411)併決算92,266元及110年11月30日簽奉核准(文號:GKAA1106013282)併決算6,000元。
- 二、本年度雜項收入超預算執行23,000元，主要係電子領標費，已分別於110年11月30日簽奉核准(文號:GKAA1106013282)併決算11,000元及110年12月10日簽奉核准(文號:GKAA1106013669)併決算12,000元。
- 三、本年度環狀線北環段及南環段路網建設計畫購置權利超預算執行226,990,512元，主要係新增無償設定地上權1筆臺北市文山區華興段三小段0540-0001地號及Y26站地下穿越工程設定地上權價款，已分別於110年9月28日簽奉核准(文號:AXAA1103021059)併決算219,118,202元，及110年11月26日簽奉核准(文號:AXAA1103025516)併決算7,872,310元。

二、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 110 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	7,388,758,000	3,916,503,251	-3,472,254,749	-46.99	
徵收及依法分配收入	-	98,266	98,266	--	
違規罰款收入	-	98,266	98,266	--	本年度違規罰款收入超預算執行98,266元，主要係因收取CF694A標及CF693標計價罰款。
債務收入	1,471,658,000	11,680,000	-1,459,978,000	-99.21	
舉借債務收入	1,459,978,000	-	-1,459,978,000	--	本年度舉借債務收入執行落後主要係因配合工程自償性經費需求辦理舉借，110年度因多項工程標案受疫情影響未順利決標，故無舉借債務。
債務付息收入	11,680,000	11,680,000	0	0.00	
政府撥入收入	5,917,100,000	3,904,701,985	-2,012,398,015	-34.01	
公庫撥款收入	2,528,862,000	2,528,862,000	0	0.00	
政府其他撥入收入	3,388,238,000	1,375,839,985	-2,012,398,015	-59.39	本年度政府其他撥入收入執行落後主要係因本項預算依業務單位所提現金需求數提列，惟係依實際執行進度請撥款，主要係因CF670、CF680A等區段標案，因近期原物料大漲及疫情影響移工無法入境，缺工嚴重等影響，無廠商投標所致，已檢討流標原因及因應策略後再辦理重新招標。
其他收入	-	23,000	23,000	--	
雜項收入	-	23,000	23,000	--	本年度雜項收入超預算執行23,000元主要係電子領標費收入。
合計	7,388,758,000	3,916,503,251	-3,472,254,749	-46.99	

臺北市大眾捷運系統建設基金

基金用途明細表

中華民國 110 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	7,388,758,000	3,844,853,749	-3,543,904,251	-47.96	
環狀線北環段及南環段路網建設計畫	7,326,588,000	3,794,857,594	-3,531,730,406	-48.20	<p>1.以前年度保留數計13,784,154元，其決算數計13,725,194元。</p> <p>2.環狀線北環段及南環段路網建設計畫執行落後主要原因如下：</p> <p>(1)購地及拆遷補償部分係因新北市110年已無預算額度，無法撥付新北市轄土地價款所致。</p> <p>(2)捷運系統工程一工處CF681標及CF692標管線遷移費係預付費用，俟遷移完成方得辦理轉正；另CF680A、CF680B、CF690A及CF690B區段標因本年度未完成招標作業，原預估預付款(20億8,637萬3,741元)無法如期執行，依110年12月16日本府專案報告會議裁示同意列入不可控制因素。</p> <p>(3)捷運系統工程二工處南環段主體工程CF670區段歷多次招標因無廠商投標而流標，110年8月20日陳報市長同意本區段標以分標方式辦理，將動物園生態園區地下共構工程與捷運Y01、Y1A站(含隧道及水電環控)等工程成立CF670A區段標，其餘工程成立CF670區段標續辦招標作業，CF670A區段標及CF670區段標分別於110年11月17日及110年11月23日開標，惟皆因無廠商投標而流標，本處並於110年11月22日及12月2日分別召開流標檢討會議，會中決議將依市府同意之招標策略進一步檢討調整預算</p>

臺北市大眾捷運系統建設基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註	
			金額	%		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,326,588,000	3,794,857,594	-3,531,730,406	-48.20	或工期後續辦招標作業。	
購建固定資產	7,326,588,000	3,567,867,082	-3,758,720,918	-51.30		
購置土地	1,685,542,000	1,198,298,986	-487,243,014	-28.91		
購置機械及設備	-	12,000	12,000	--		
購置交通及運輸設備	5,641,046,000	2,369,282,665	-3,271,763,335	-58.00		
購置雜項設備	-	273,431	273,431	--		
購置無形資產	-	226,990,512	226,990,512	--		
購置權利	-	226,990,512	226,990,512	--		
環狀線東環段路網建設計畫	50,490,000	49,996,155	-493,845	-0.98		以前年度保留數計1,141,440元，其決算數計1,094,524元。
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50,490,000	49,996,155	-493,845	-0.98		
購建固定資產	50,490,000	49,996,155	-493,845	-0.98		
購置交通及運輸設備	50,490,000	49,996,155	-493,845	-0.98		
償還長期債務計畫	11,680,000	-	-11,680,000	--		
租金、償債、利息及相關手續費	11,680,000	-	-11,680,000	--		
償債、利息及相關手續費	11,680,000	-	-11,680,000	--		
債務利息	11,680,000	-	-11,680,000	--		
合計	7,388,758,000	3,844,853,749	-3,543,904,251	-47.96		

臺北市大眾捷運系統建設基金

資本資產明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	981,350,015	-4,940	7,392,003,594	3,921,073,575	-	76,219,826	-9,660	4,826,189,164
土地	338,465,120	-	1,687,517,471	1,176,537,622	-	-	-	1,515,002,742
機械及設備	30,000	-4,940	12,000	12,000	-	-	-6,126	30,934
交通及運輸設備	-	-	12,664,692	16,275	-	-	-268	16,007
雜項設備	-	-	273,431	273,431	-	-	-3,266	270,165
購建中固定資產	642,854,895	-	5,691,536,000	2,517,243,735	-	76,219,826	-	3,083,878,804
權利	-	-	-	226,990,512	-	-	-	226,990,512

臺北市大眾捷運系統建設基金

資本資產明細表

中華民國 110 年度

一、土地：

(一)本年度增加數1,176,537,622元，係本期環狀線北環段及南環段路網建設計畫第二階段Y3、Y19B 站工程用地及Y3站、Y26站捷運開發工程接管市有地，Y22站地下穿越工程有償撥用價款，增加土地所致。

(二)增加數可用預算數1,687,517,471元，包含法定預算數1,685,542,000元及以前年度保留數1,975,471元。

二、機械及設備：

(一)本年度增加數12,000元，主要係由購建中固定資產轉列。

(二)增加數可用預算數12,000元，係交通及運輸設備調整容納轉入數。

三、交通及運輸設備：

(一)本年度增加數16,275元，主要係由購建中固定資產轉列。

(二)增加數可用預算數12,664,692元，係以前年度保留數12,950,123元，12,000元調整容納至機械及設備，以及273,431元調整容納至雜項設備。

四、雜項設備：

(一)本年度增加數273,431元，主要係由購建中固定資產轉列。

(二)增加數可用預算數273,431元，係雜項設備調整容納轉入數。

五、權利：

本年度增加數226,990,512元，係新增無償設定地上權1筆臺北市文山區華興段三小段0540-0001地號及Y26站地下穿越工程設定地上權價款。

六、購建中固定資產：

(一)本年度增加數2,441,023,909元，係本期環狀線北環段及南環段路網建設計畫投入之土建細部設計費、補償費及專案管理及監造費等，以及東環段基本設計費，而計畫尚未完工轉列所致。

(二)本年度工管費支出收回238,000元，致購建中固定資產成本變動數同額增減238,000元。

(三)本年度專案管理及監造費支出收回384元，致購建中固定資產成本變動數同額增減384元。

(四)本年度房屋補償費支出收回173,724元，致購建中固定資產成本變動數同額增減173,724元。

(五)本年度施工費支出收回30,765,029元，致購建中固定資產成本變動數同額增減30,765,029元。

(六)本年度細部設計費轉列預付費用29,678,703元，致購建中固定資產成本變動數同額增減29,678,703元。

(七)本年度東環段基本設計簽案用途別調整科目金額14,129,100元，致購建中固定資產成本變動數同額增減14,129,100元。

(八)本年度環狀線第二段Y28站拆遷補償因訴願決定，「撤銷原處分」。故建管處重為處分並辦理是項工程拆遷處理發價，致購建中固定資產成本變動數同額增減933,180元。

(九)增加數可用預算數5,691,536,000元，係法定預算數5,691,536,000元。

(十)本表期末帳面金額與財產分類統計表本期結存金額差異3,083,878,804元，係因財管系統之財產分類統計表不包含購建中固定資產。

臺北市大眾捷運系統建設基金

長期負債明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

項 目	期初帳面 金額	本年度增加數		本年度減少數		期末帳面 金額
		預算數	決算數	預算數	決算數	
長期負債	-	1,459,978,000	-	-	-	-
長期借款	-	1,459,978,000	-	-	-	-

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					合 計	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				
環狀線北環段及南環段路網建設計畫	13,784,154	7,326,588,000	-	-	-	7,340,372,154	3,587,887,082	-3,772,505,072	3,540,485,586
土地	1,975,471	1,685,542,000	-	-	-	1,687,517,471	1,198,298,986	-489,218,485	262,227,973
土地	1,975,471	1,685,542,000	-	-	-	1,687,517,471	1,176,537,622	-510,979,849	262,227,973
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	21,761,364	21,761,364	-
機械及設備	-	-	-	-	12,000	12,000	12,000	0	-
機械及設備	-	-	-	-	12,000	12,000	12,000	0	-
交通及運輸設備	11,808,683	5,641,046,000	-	-	-285,431	5,652,569,252	2,369,282,665	-3,283,286,587	3,278,257,613
交通及運輸設備	11,808,683	5,641,046,000	-	-	-285,431	5,652,569,252	16,275	-5,652,552,977	3,278,257,613
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	2,369,266,390	2,369,266,390	-
雜項設備	-	-	-	-	273,431	273,431	273,431	0	-
雜項設備	-	-	-	-	273,431	273,431	273,431	0	-
環狀線東環段路網建設計畫	1,141,440	50,490,000	-	-	-	51,631,440	49,996,155	-1,635,285	1,635,285
交通及運輸設備	1,141,440	50,490,000	-	-	-	51,631,440	49,996,155	-1,635,285	1,635,285
交通及運輸設備	1,141,440	50,490,000	-	-	-	51,631,440	-	-51,631,440	1,635,285
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	49,996,155	49,996,155	-
合計	14,925,594	7,377,078,000	-	-	-	7,392,003,594	3,617,863,237	-3,774,140,357	3,542,120,871

臺北市大眾捷運系統建設基金

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項目名稱	預算數	決算數	比較增減	備註
環狀線北環段及南環段路網 建設計畫部分	85	78	-7	
職員	77	70	-7	
聘用	8	8	0	
合計	85	78	-7	

本 頁 空 白

臺北市大眾捷運
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
環狀線北環段及南環段 路網建設計畫	65,888,160	4,633,488	3,572,160	-	16,978,508	5,655,908	-	8,968,776	-	105,697,000	-	105,697,000
正式人員	65,888,160	4,633,488	3,572,160	-	16,978,508	5,655,908	-	8,968,776	-	105,697,000	-	105,697,000
合計	65,888,160	4,633,488	3,572,160	-	16,978,508	5,655,908	-	8,968,776	-	105,697,000	-	105,697,000

【附註】：本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條規定核發，110年度預算編列85人，計8,945,975元，執行結果決算78人，計8,880,554元。

系統建設基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
66,673,506	-	3,276,990	-	16,095,704	5,946,690	-	8,744,039	-	100,736,929	-	100,736,929
66,673,506	-	3,276,990	-	16,095,704	5,946,690	-	8,744,039	-	100,736,929	-	100,736,929
66,673,506	-	3,276,990	-	16,095,704	5,946,690	-	8,744,039	-	100,736,929	-	100,736,929

2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，110年度預算編列85人，計8,032,533元，執行結果決算78人，計7,215,150元。

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 110 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設計畫		-	7,340,372,154	-	3,794,857,594	-	--	-3,545,514,560	-48.30	<p>一、環狀線北環段及南環段路網設計畫可用預算數7,340,372,154元；包含本年度法定預算數7,326,588,000元及以前年度保留數13,784,154元。</p> <p>二、環狀線北環段及南環段路網設計畫執行落後原因：</p> <p>(一)購地及拆遷補償部分係因新北市110年已無預算額度，無法供撥付新北市轄土地價款所致。</p> <p>(二)捷運系統工程一工處CF681標及CF692標管線遷移費係預付費用，俟遷移完成方得辦理轉正；另CF680A、CF680B、CF690A及CF690B區段標因本年度未完成招標作業原預估預付款(20億8,637萬3,741元)無法如期執行，依110年12月16日本府專案報告會議裁示同意列入不可控制因素。</p> <p>(三)捷運系統工程二工處南環段主體工程CF670區段歷多次招標因無廠商投標而流標，110年8月20日陳報市長同意本區段標以分標方式辦理，將動物園生態園區地下共構工程與捷運Y01、Y1A站(含隧道及水電環控)等工程成立CF670A區段標，其餘工程成立CF670區段標續辦招標作業，CF670A區段標及CF670區段標分別於110年1月17日及110年11月23日開標，惟皆因無廠商投標而流標，本處並於110年11月22</p>

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 110 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	%	
環狀線東環段路網建設計畫			51,631,440		49,996,155			-1,635,285	-3.17	分別召開流標檢討會議，會中決議將依市府同意之招標策略進一步檢討調整預算或工期後續辦招標作業。 環狀線東環段路網建設計畫可用預算數51,631,440元，包含本年度法定預算數50,490,000元及以前年度保留數1,141,440元。
合 計			7,392,003,594		3,844,853,749			-3,547,149,845	-47.99	

臺北市大眾捷運系統建設基金

各項費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
租金、償債、利息及相關手續費	11,680,000	-	-11,680,000	--
償債、利息及相關手續費	11,680,000	-	-11,680,000	--
債務利息	11,680,000	-	-11,680,000	--
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,377,078,000	3,844,853,749	-3,532,224,251	-47.88
購建固定資產	7,377,078,000	3,617,863,237	-3,759,214,763	-50.96
購置土地	1,685,542,000	1,198,298,986	-487,243,014	-28.91
購置機械及設備	-	12,000	12,000	--
購置交通及運輸設備	5,691,536,000	2,419,278,820	-3,272,257,180	-57.49
購置雜項設備	-	273,431	273,431	--
購置無形資產	-	226,990,512	226,990,512	--
購置權利	-	226,990,512	226,990,512	--
合計	7,388,758,000	3,844,853,749	-3,543,904,251	-47.96

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 110 年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
1	社子島堤外鄰基隆河與淡水河兩岸之島頭公園及編定為社六濕地等未納入區段徵收範圍且現況已作公共設施、自行車道及規劃為紅樹林保護使用之私有土地，建議市府各相關權責單位於 111 年度起分別辦理徵收或價購。	本局無使用決議所述之社子島等相關土地範圍。
2	爾後實施平均地權基金之補助，除急迫性案件外，應循預算年度編列程序辦理報議會審議。	遵照辦理。
3	為避免影響捷運環狀線南環段整體建設時程，動物園生態主題園區地下共構工程可先行施工，惟後續地上層民間自提規劃內容須與地下層共構工程互為搭配，以提高整體開發綜效。	動物園生態主題園區與捷運地下共構工程已併入捷運環狀線南環段工程辦理發包作業，上層民間自提規劃部份已考量地下共構工程配合，以提昇效益。

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	5,400,358,494	100.00	1,108,362,290	100.00	4,291,996,204	387.24
流動資產	544,709,993	10.09	126,816,706	11.44	417,893,287	329.53
現金	505,890,928	9.37	125,284,802	11.30	380,606,126	303.79
銀行存款	505,890,928	9.37	125,284,802	11.30	380,606,126	303.79
預付款項	38,819,065	0.72	1,531,904	0.14	37,287,161	2,434.04
預付費用	38,819,065	0.72	1,531,904	0.14	37,287,161	2,434.04
固定資產	4,599,198,652	85.16	981,345,075	88.54	3,617,853,577	368.66
土地	1,515,002,742	28.05	338,465,120	30.54	1,176,537,622	347.61
土地	1,515,002,742	28.05	338,465,120	30.54	1,176,537,622	347.61
機械及設備	30,934	0.00	25,060	0.00	5,874	23.44
機械及設備	42,000	0.00	30,000	0.00	12,000	40.00
累計折舊－機械及設備	-11,066	0.00	-4,940	0.00	-6,126	--
交通及運輸設備	16,007	0.00	-	-	16,007	--
交通及運輸設備	16,275	0.00	-	-	16,275	--
累計折舊－交通及運輸設備	-268	0.00	-	-	-268	--
雜項設備	270,165	0.01	-	-	270,165	--
雜項設備	273,431	0.01	-	-	273,431	--
累計折舊－雜項設備	-3,266	0.00	-	-	-3,266	--
購建中固定資產	3,083,878,804	57.11	642,854,895	58.00	2,441,023,909	379.72
購建中固定資產	3,083,878,804	57.11	642,854,895	58.00	2,441,023,909	379.72
無形資產	226,990,512	4.20	-	-	226,990,512	--
無形資產	226,990,512	4.20	-	-	226,990,512	--
權利	226,990,512	4.20	-	-	226,990,512	--
其他資產	29,459,337	0.55	200,509	0.02	29,258,828	14,592.2
什項資產	29,459,337	0.55	200,509	0.02	29,258,828	14,592.2
催收款項	200,509	0.00	-	-	200,509	--
暫付及待結轉帳項	29,258,828	0.54	200,509	0.02	29,058,319	14,492.2
合計	5,400,358,494	100.00	1,108,362,290	100.00	4,291,996,204	387.24

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產(負債)各有3,853,171,519元，係保證品3,853,171,519元；上年度信託代理與保證資產(負債)各有80,267,500元，係保證品80,267,500元。

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)及或有資產計0元。

3.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

系統建設基金

衡表

110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	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	375,533,542	6.95	30,929	0.00	375,502,613	1,214.07
流動負債	374,802,866	6.94	30,929	0.00	374,771,937	1,211.71
應付款項	374,802,866	6.94	30,929	0.00	374,771,937	1,211.71
應付帳款	340,495,306	6.31	-	-	340,495,306	--
應付代收款	31,066,103	0.58	-	-	31,066,103	--
應付費用	18,090	0.00	30,929	0.00	-12,839	-41.51
應付工程款	3,223,367	0.06	-	-	3,223,367	--
其他負債	730,676	0.01	-	-	730,676	--
什項負債	730,676	0.01	-	-	730,676	--
存入保證金	730,676	0.01	-	-	730,676	--
淨資產	5,024,824,952	93.05	1,108,331,361	100.00	3,916,493,591	353.37
淨資產	5,024,824,952	93.05	1,108,331,361	100.00	3,916,493,591	353.37
淨資產	5,024,824,952	93.05	1,108,331,361	100.00	3,916,493,591	353.37
累積餘額	5,024,824,952	93.05	1,108,331,361	100.00	3,916,493,591	353.37
合計	5,400,358,494	100.00	1,108,362,290	100.00	4,291,996,204	387.24

臺北市大眾捷運系統建設基金

收入支出表

中華民國110年度

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	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	3,916,503,251	100.00	-	-	-	-
徵收及依法分配收入	98,266	0.00	-	-	-	-
違規罰款收入	98,266	0.00	-	-	-	-
政府撥入收入	3,916,381,985	100.00	-	-	-	-
公庫撥款收入	2,540,542,000	64.87	-	-	-	-
政府其他撥入收入	1,375,839,985	35.13	-	-	-	-
其他收入	23,000	0.00	-	-	-	-
雜項收入	23,000	0.00	-	-	-	-
支出	9,660	0.00	-	-	-	-
折舊、折耗及攤銷	9,660	0.00	-	-	-	-
固定資產折舊	9,660	0.00	-	-	-	-
本期賸餘(短絀)	3,916,493,591	100.00	-	-	-	-
期初淨資產	1,108,331,361	28.30	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	5,024,824,952	128.30	-	-	-	-

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

臺北市大眾捷運系統建設基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	3,916,493,591
調整非現金項目	334,271,069
折舊、折耗及攤銷	9,660
流動資產淨減（淨增）	-37,287,161
流動負債淨增（淨減）	371,548,570
業務活動之淨現金流入（流出）	4,250,764,660
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,870,889,210
投資活動之淨現金流入（流出）	-3,870,889,210
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	730,676
籌資活動之淨現金流入（流出）	730,676
現金及約當現金之淨增（淨減）	380,606,126
期初現金及約當現金	125,284,802
期末現金及約當現金	505,890,928

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參考表

臺北市大眾捷運系統建設基金
決算與會計收支對照表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	3,916,503,251	-	3,916,503,251	收入
徵收及依法分配收入	98,266	-	98,266	徵收及依法分配收入
債務收入	11,680,000	3,904,701,985	3,916,381,985	政府撥入收入
政府撥入收入	3,904,701,985	-3,904,701,985	-	
其他收入	23,000	-	23,000	其他收入
基金用途	3,844,853,749	-3,844,844,089	9,660	支出
		9,660	9,660	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	3,844,853,749	-3,844,853,749		
本期賸餘(短絀)	71,649,502	3,844,844,089	3,916,493,591	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	126,986,286	981,345,075	1,108,331,361	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	198,635,788	4,826,189,164	5,024,824,952	期末淨資產

臺北市大眾捷運系統建設基金
決算與會計收支對照表附表
中華民國110年度

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數3,844,853,749元，其中3,844,853,749元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「債務收入」11,680,000元，與會計科目「政府撥入收入」3,916,381,985元間之調整數3,904,701,985元，係預算項目「政府撥入收入」之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

會計科目「折舊、折耗及攤銷」9,660元，係採用權發生基礎所產生之評價科目。

主辦會計人員： 劉秀蓮



機關長官： 張澤雄

