臺北市大眾捷運系統建設基金

會　　計　　月　　報

特　別　收　入　基　金

中華民國110年11月份

主辦會計人員　林瑞碧　　機關長官　張澤雄

臺北市大眾捷運系統建設基金

目　　次

中華民國110年11月份

名　　稱	頁　　次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 至 5 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 6 至 7 頁
三、長期負債變動表	第 －－ 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 8 至 9 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 10 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 －－ 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 11 至 12 頁
二、收入支出表	第 13 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 14 頁

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11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	%
基金來源	7,388,758,000	384,704,552	80,000,000	304,704,552	380.88	3,573,638,222	3,318,554,000	255,084,222	7.69
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	--	92,266	-	92,266	--
違規罰款收入	-	-	-	-	--	92,266	-	92,266	--
債務收入	1,471,658,000	-	-	-	--	-	-	-	--
舉借債務收入	1,459,978,000	-	-	-	--	-	-	-	--
債務付息收入	11,680,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府撥入收入	5,917,100,000	384,704,552	80,000,000	304,704,552	380.88	3,573,545,956	3,318,554,000	254,991,956	7.68
公庫撥款收入	2,528,862,000	-	-	-	--	2,528,862,000	2,528,862,000	0	0.00
政府其他撥入收入	3,388,238,000	384,704,552	80,000,000	304,704,552	380.88	1,044,683,956	789,692,000	254,991,956	32.29
基金用途	7,388,758,000	66,232,497	144,349,352	-78,116,855	-54.12	1,718,899,079	2,654,713,094	-935,814,015	-35.25
環狀線北環段及南環段路網建設計畫	7,326,588,000	59,251,548	144,349,352	-85,097,804	-58.95	1,668,903,624	2,611,649,594	-942,745,970	-36.10
購建固定資產	7,326,588,000	59,251,548	144,349,352	-85,097,804	-58.95	1,449,785,422	2,611,649,594	-1,161,864,172	-44.49
其他	-	-	-	-	--	219,118,202	-	219,118,202	--
環狀線東環段路網建設計畫	50,490,000	6,980,949	-	6,980,949	--	49,995,455	43,063,500	6,931,955	16.10
購建固定資產	50,490,000	6,980,949	-	6,980,949	--	49,995,455	43,063,500	6,931,955	16.10
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
償還長期債務計畫	11,680,000	-	-	-	--	-	-	-	--

TAIPEI

42902-2

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11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	%
本期賸餘(短絀)	-	318,472,055	-64,349,352	382,821,407	--	1,854,739,143	663,840,906	1,190,898,237	179.40
期初基金餘額	16,000	1,663,253,374	728,206,258	935,047,116	128.40	126,986,286	16,000	126,970,286	793,564.29
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	16,000	1,981,725,429	663,856,906	1,317,868,523	198.52	1,981,725,429	663,856,906	1,317,868,523	198.52

製表　　覆核

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11月份

1.違規罰款收入係因一工處CF694A標及CF693標計價罰款所發生。

2.政府其他撥入收入超預算執行主要係因本項分配數係依業務單位所提現金需求數提列，交通部依執行進度撥款，11月執行數及預計於12月支付之機電系統等工程預付款，於11月17日向交通部申撥3億7,422萬1,440元，該部已於11月29日入帳。

3.環狀線北環段及南環段路網建設計畫執行落後原因：
(1)購地及拆遷補償Y26站捷運開發區，管理機關臺北市公共運輸處與本局協商於110年12月8日辦理點交，並於點交後即可撥付相關價款約339,375,542元。另刻正辦理撥用Y26站交通部臺灣鐵路管理局管理之國有土地，俟國產署核准撥用計畫後即可撥付相關價款約193,415,000元。Y19B站非都市土地使用分區變更編定俟新北市政府農業局審認同意後，即可辦理所有權移轉登記並點交，可撥付相關價款約132,414,800元。
(2)捷運系統工程RX155標編列數16,675,000元；第一次計價金額14,500,000元已於11月初由工管處完成計付；第二次計價款目前辦理計付作業中，預計12月入帳。
(3)捷運系統工程一工處CF681標及CF692標分別於110年1月及7月已撥付台電辦理管線遷移費用共計3,480萬6,800元，需待施作完成後依結算結果方可轉為實付數；CF693標110年7月21日因議員要求、民眾陳抗及本府李副秘書長指示，暫緩所有樹木移植(除)施作；再因本府產發局欲使用北投機廠定植區作為動物之家，故延至10月12日復工，正按規劃期程積極辦理樹木移植作業。
(4)捷運系統工程二工處CF671A標環狀線南環段污水管遷移先期工程，本期計價因廠商提送計價資料不完整待補正，其中可計價約200萬元不及於本月付款，將於12月初完成付款，另110年本標因疫情影響工進，目前已辦理工期展延程序，影響預算執行率，已責成廠商努力趕趕中。另南環段主體工程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。

4.環狀線東環段路網建設計畫超執行主要係因本局於110年8月24日完成東環段DF118設計標測量調查、地質調查及分析、管線調查（不含試挖）工作部分驗收作業，故提前於110年度完成驗收合格尾款。

42902-4

臺北市大眾捷運系統建設基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國110年11月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數及累計數	數量			金額			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名稱	單位							金額	%
環狀線北環段及南環段路網建設計畫		本月數	-	-	-	59,251,548	144,349,352	-85,097,804	-58.95
		累計數	-	-	-	1,668,903,624	2,625,433,748	-956,530,124	-36.43
環狀線東環段路網建設計畫		本月數	-	-	-	6,980,949	-	6,980,949	--
		累計數	-	-	-	49,995,455	44,204,940	5,790,515	13.10
		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							
		本月數							
		累計數							

製表　　覆核

臺北市大眾捷運系統建設基金
主要業務計畫執行明細表附表
中華民國110年11月份

1.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，包含法定預算數7,326,588,000元及以前年度保留數13,784,154元。截至11月底累計預算分配數2,625,433,748元，包含法定預算數2,611,649,594元及以前年度保留數13,784,154元。

2.環狀線北環段及南環段路網建設計畫執行落後原因：
(1)購地及拆遷補償Y26站捷運開發區，管理機關臺北市公共運輸處與本局協商於110年12月8日辦理點交，並於點交後即可撥付相關價款約339,375,542元。另刻正辦理撥用Y26站交通部臺灣鐵路管理局管理之國有土地，俟國產署核准撥用計畫後即可撥付相關價款約193,415,000元。Y19B站非都市土地使用分區變更編定俟新北市政府農業局審認同意後，即可辦理所有權移轉登記並點交，可撥付相關價款約132,414,800元。
(2)捷運系統工程RX155標編列數16,675,000元；第一次計價金額14,500,000元已於11月初由工管處完成計付；第二次計價款目前辦理計付作業中，預計12月入帳。
(3)捷運系統工程一工處CF681標及CF692標分別於110年1月及7月已撥付台電辦理管線遷移費用共計3,480萬6,800元，需待施作完成後依結算結果方可轉為實付數；CF693標110年7月21日因議員要求、民眾陳抗及本府李副秘書長指示，暫緩所有樹木移植(除)施作；再因本府產發局欲使用北投機廠定植區作為動物之家，故延至10月12日復工，正按規劃期程積極辦理樹木移植作業。
(4)捷運系統工程二工處CF671A標環狀線南環段污水管遷移先期工程，本期計價因廠商提送計價資料不完整待補正，其中可計價約200萬元不及於本月付款，將於12月初完成付款，另110年本標因疫情影響工進，目前已辦理工期展延程序，影響預算執行率，已責成廠商努力趲趕中。另南環段主體工程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。

3.環狀線東環段路網建設計畫本年度可用預算數51,631,440元，包含法定預算數50,490,000元及以前年度保留數1,141,440元。截至11月底累計預算分配數44,204,940元，包含法定預算數43,063,500元及以前年度保留數1,141,440元。

4.環狀線東環段路網建設計畫超執行主要係因本局於110年8月24日完成東環段DF118設計標測量調查、地質調查及分析、管線調查（不含試挖）工作部分驗收作業，故提前於110年度完成驗收合格尾款。

TAIPEI

42902-6

臺北市大眾捷運系統建設基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年11月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地	338,465,120	-	637,792,806	-	-	976,257,926	
機械及設備	30,000	-4,940	-	-	-5,434	19,626	
雜項設備	-	-	16,194	-	-445	15,749	
購建中固定資產	642,854,895	-	877,224,459	15,252,582	-	1,504,826,772	
權利	-	-	219,118,202	-	-	219,118,202	
合　計	981,350,015	-4,940	1,734,151,661	15,252,582	-5,879	2,700,238,275	

製表　　覆核

臺北市大眾捷運系統建設基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年11月份

1.本年度土地增加數637,792,806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站捷運開發工程接管市有地，增加土地所致。
2.本年度購建中固定資產增加數861,971,877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。
3. 本年度專案管理及監造費支出收回384元，致成本變動數同額增減384元。
4.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，致成本變動數同額增減14,129,100元。
5.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，致成本變動數同額增減933,180元。
6.110年8月31日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。
7.本年度房屋補償費支出收回173,724元，致成本變動數同額增減173,724元。
8.本期購置辦公室設備，將購建中固定資產轉列雜項設備16,194元。

TAIPEI

42902-8

臺北市大眾捷運系統建設基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年11月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本年度可用預算數						累計預算分配數 (1)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
								累計執行數				比較增減			
	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		實支數 (2)	應付未付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	% (4)/(1)	金額 (5)=(4)-(1)	% (5)/(1)		
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	2,625,433,748	1,449,785,422	-	1,449,785,422	55.22	-1,175,648,326	-44.78	詳後附另表說明	詳後附另表說明
土地	1,975,471	1,685,542,000	-	-	-	1,687,517,471	1,679,727,471	658,401,951	-	658,401,951	39.20	-1,021,325,520	-60.80		
土地	1,975,471	1,685,542,000	-	-	-	1,687,517,471	1,679,727,471	637,792,806	-	637,792,806	37.97	-1,041,934,665	-62.03		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	20,609,145	-	20,609,145	-	20,609,145	--		
交通及運輸設備	11,808,683	5,641,046,000	-	-	-301,706	5,652,552,977	945,404,571	791,367,277	-	791,367,277	83.71	-154,037,294	-16.29		
交通及運輸設備	11,808,683	5,641,046,000	-	-	-301,706	5,652,552,977	945,404,571	-	-	-	-	-945,404,571	--		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	791,367,277	-	791,367,277	-	791,367,277	--		
雜項設備	-	-	-	-	301,706	301,706	301,706	16,194	-	16,194	5.37	-285,512	-94.63		
雜項設備	-	-	-	-	301,706	301,706	301,706	16,194	-	16,194	5.37	-285,512	-94.63		
環狀線東環段路網建設計畫	1,141,440	50,490,000	-	-	-	51,631,440	44,204,940	49,995,455	-	49,995,455	113.10	5,790,515	13.10		
交通及運輸設備	1,141,440	50,490,000	-	-	-	51,631,440	44,204,940	49,995,455	-	49,995,455	113.10	5,790,515	13.10		
交通及運輸設備	1,141,440	50,490,000	-	-	-	51,631,440	44,204,940	-	-	-	-	-44,204,940	--		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	49,995,455	-	49,995,455	-	49,995,455	--		
總計	14,925,594	7,377,078,000	-	-	-	7,392,003,594	2,669,638,688	1,499,780,877	-	1,499,780,877	56.18	-1,169,857,811	-43.82		

製表　　覆核

臺北市大眾捷運系統建設基金
購置固定資產執行情形差異或落後及改進措施表

中華民國110年11月份

單位：新臺幣元

項目名稱	差異或落後原因	改進措施
環狀線北環段及南環段路網建設計畫		
土地	1.Y26站捷運開發區，管理機關臺北市公共運輸處與本局協商於110年12月8日辦理點交，並於點交後即可撥付相關價款約339,375,542元。 2.刻正辦理撥用Y26站交通部臺灣鐵路管理局管理之國有土地，俟國產署核准撥用計畫後即可撥付相關價款約193,415,000元。 3.Y19B站非都市土地使用分區變更編定俟新北市政府農業局審認同意後，即可辦理所有權移轉登記並點交，可撥付相關價款約132,414,800元。	本局將持續追蹤辦理。
交通及運輸設備	1.RX155標編列數16,675,000元;第一次計價金額14,500,000元已於11月初由工管處完成計付;第二次計價款目前辦理計付作業中，預計12月入帳。 2.捷運系統工程一工處CF681標及CF692標分別於110年1月及7月已撥付台電辦理管線遷移費用共計3,480萬6,800元，需待施作完成後依結算結果方可轉為實付數;CF693標110年7月21日因議員要求、民眾陳抗及本府李副秘書長指示，暫緩所有樹木移植(除)施作；再因本府產發局欲使用北投機廠定植區作為動物之家，故延至10月12日復工，正按規劃期程積極辦理樹木移植作業。 3.捷運系統工程二工處CF671A標環狀線南環段污水管遷移先期工程，本期計價因廠商提送計價資料不完整待補正，其中可計價約200萬元不及於本月付款，將於12月初完成付款，另110年本標因疫情影響工進，目前已辦理工期展延程序，影響預算執行率，已責成廠商努力趕趕中。另南環段主體工程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。	CF671A標污水管遷移工程將於12月初完成付款；另110年本標已辦理工期展延，並責成廠商努力趕趕中。
雜項設備	因採購單位於12月10日辦理搬遷，採購設備目前尚未驗收。	完成後將儘速辦理核銷作業。
環狀線東環段路網建設計畫		
交通及運輸設備	本局於110年8月24日完成東環段DF118設計標測量調查、地質調查及分析、管線調查（不含試挖）工作部分驗收作業，故提前於110年度完成驗收合格尾款。	本局將持續追蹤管控。

TAIPEI

42902-10

臺北市大眾捷運系統建設基金
購置無形資產執行情形明細表

中華民國110年11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 (1)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	合計		實支數 (2)	應付未付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	% (4)/(1)	金額 (5)=(4)-(1)	% (5)/(1)		
購置無形資產	-	-	-	-	219,118,202	-	219,118,202	-	219,118,202	--		
購置權利	-	-	-	-	219,118,202	-	219,118,202	-	219,118,202	--	係因設定土地地上權屬土地權利，而非土地所有權，並依「臺北市大眾捷運系統建設基金會計制度」第106點及第107點規定，會計單位資產帳與財產帳應相符，始可列入會計報告，故新增預算科目，並於執行後併入決算。	覈實編列預算。
總計	-	-	-	-	219,118,202	-	219,118,202	--	219,118,202	--		

製表　　覆核

臺北市大眾捷運系統建設基金

平衡表

中華民國110年11月30日

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	4,682,694,380	100.00	負債	730,676	0.02
流動資產	1,982,255,596	42.33	其他負債	730,676	0.02
現金	1,924,789,007	41.10	什項負債	730,676	0.02
銀行存款	1,924,774,007	41.10	存入保證金	730,676	0.02
零用及週轉金	15,000	0.00	淨資產	4,681,963,704	99.98
預付款項	57,466,589	1.23	淨資產	4,681,963,704	99.98
預付費用	57,466,589	1.23	淨資產	4,681,963,704	99.98
固定資產	2,481,120,073	52.98	累積餘額	1,108,331,361	23.67
土地	976,257,926	20.85	本期賸餘	3,573,632,343	76.32
土地	976,257,926	20.85			
機械及設備	19,626	0.00			
機械及設備	30,000	0.00			
累計折舊－機械及設備	-10,374	0.00			
雜項設備	15,749	0.00			
雜項設備	16,194	0.00			
累計折舊－雜項設備	-445	0.00			
購建中固定資產	1,504,826,772	32.14			
購建中固定資產	1,504,826,772	32.14			

TAIPEI

42902-12

臺北市大眾捷運系統建設基金

平衡表

中華民國110年11月30日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
無形資產	219,118,202	4.68			
無形資產	219,118,202	4.68			
權利	219,118,202	4.68			
其他資產	200,509	0.00			
什項資產	200,509	0.00			
暫付及待結轉帳項	200,509	0.00			
合計	4,682,694,380	100.00	合計	4,682,694,380	100.00

註: 1.信託代理與保證資產(負債)各有2,609,818,681元，係保證品2,609,818,681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。

製表　　覆核

臺北市大眾捷運系統建設基金

收 入 支 出 表

中華民國110年11月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	384,704,552	3,573,638,222
徵收及依法分配收入	-	92,266
政府撥入收入	384,704,552	3,573,545,956
支出	939	5,879
折舊、折耗及攤銷	939	5,879
本期賸餘（短絀）	384,703,613	3,573,632,343
期初淨資產	-	1,108,331,361
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	4,681,963,704

製表　　覆核

TAIPEI

42902-14

臺北市大眾捷運系統建設基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年11月30日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	3,573,638,222	-	3,573,638,222	收入
徵收及依法分配收入	92,266	-	92,266	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	3,573,545,956	-	3,573,545,956	政府撥入收入
基金用途	1,718,899,079	-1,718,893,200	5,879	支出
		5,879	5,879	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	1,718,899,079	-1,718,899,079		
本期賸餘(短絀)	1,854,739,143	1,718,893,200	3,573,632,343	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	1,981,725,429	2,700,238,275	4,681,963,704	期末淨資產

註: 1.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」5,879元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
2.預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」1,718,899,079元，已列入購建中固定資產及土地、權利科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。

製表　　覆核