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112年3月份

主辦會計人員　會計室主任劉秀蓮

機關長官　臺北市政府捷運工程局局長鄭德發(丁二)

臺北市大眾捷運系統建設基金

目　　次

中華民國112年3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、資本資產明細表	第 6 至 7 頁
三、長期負債明細表	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 11 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 12 至 14 頁
二、收入支出表	第 15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 16 至 17 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112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	%
基金來源	3,783,304,000	13,945,647	145,551,489	-131,605,842	-90.42	1,105,677,761	1,118,685,489	-13,007,728	-1.16
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	--	10,000	-	10,000	--
違規罰款收入	-	-	-	-	--	10,000	-	10,000	--
債務收入	724,629,000	-	-	-	--	-	-	-	--
舉借債務收入	724,629,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府撥入收入	3,058,675,000	13,942,147	145,551,489	-131,609,342	-90.42	1,105,627,636	1,118,685,489	-13,057,853	-1.17
公庫撥款收入	973,134,000	-	-	-	--	973,134,000	973,134,000	0	0.00
政府其他撥入收入	2,085,541,000	13,942,147	145,551,489	-131,609,342	-90.42	132,493,636	145,551,489	-13,057,853	-8.97
其他收入	-	3,500	-	3,500	--	40,125	-	40,125	--
雜項收入	-	3,500	-	3,500	--	40,125	-	40,125	--
基金用途	3,797,617,000	279,546,495	336,490,931	-56,944,436	-16.92	457,787,438	612,163,369	-154,375,931	-25.22
環狀線北環段及南環段路網建設計畫	3,583,401,000	279,546,495	336,490,931	-56,944,436	-16.92	457,787,438	612,163,369	-154,375,931	-25.22
購建固定資產	3,566,686,000	279,546,495	336,490,931	-56,944,436	-16.92	457,787,438	612,163,369	-154,375,931	-25.22
其他	16,715,000	-	-	-	--	-	-	-	--
環狀線東環段路網建設計畫	199,903,000	-	-	-	--	-	-	-	--
購建固定資產	199,903,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--

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112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	%
償還長期債務計畫	14,313,000	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-14,313,000	-265,600,848	-190,939,442	-74,661,406	--	647,890,323	506,522,120	141,368,203	27.91
期初基金餘額	184,995,000	2,409,031,883	882,456,562	1,526,575,321	172.99	1,495,540,712	184,995,000	1,310,545,712	708.42
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	170,682,000	2,143,431,035	691,517,120	1,451,913,915	209.96	2,143,431,035	691,517,120	1,451,913,915	209.96

TAIPEI

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112年3月份

一、違規罰款收入執行超前係因CF683標安衛罰款收入，已於112年1月11日簽奉核准(文號:GKAA1126001222)併決算10,000元。

二、雜項收入執行超前係因收回員工111年事假超過規定日數應扣除俸給及工程電子領標收入所致，前者已於112年2月1日簽奉核准(文號:AXAA1123001702)併決算36,625元，後者因於3月底入帳尚未簽准併決算辦理。

三、環狀線北環段及南環段路網建設計畫，執行落後原因:
(一)購地及拆遷補償執行落後原因係因:目前穿越及拆遷補償尚在作業流程中，俟相關資料完備後將執行穿越及拆遷補償。
(二)捷運系統工程執行落後原因:
1.一工處CF681標及CF692標管線遷移費及考績獎金係預付費用，俟遷移完成及考績核定後方得辦理轉正。
2.二工處係CF621軌道標廠商尚未達成契約請領預付款之條件，致經費無法執行，造成預算執行落後。
3.機工處工管費撥付局代辦經費俟實際支用後辦理結報，致影響預算執行。

TAIPEI

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112年3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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
環狀線北環段及南環段路網建設計畫		本月數	-	-	-	279,546,495	459,893,240	-180,346,745	-39.21
		累計數	-	-	-	457,787,438	735,565,678	-277,778,240	-37.76
環狀線東環段路網建設計畫		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							
		本月數							
		累計數							

TAIPEI

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112年3月份

一、環狀線北環段及南環段路網建設計畫，執行落後原因:
(一)購地及拆遷補償執行落後原因係因:目前穿越及拆遷補償尚在作業流程中，俟相關資料完備後將執行穿越及拆遷補償。
(二)捷運系統工程執行落後原因:
1.一工處CF681標及CF692標管線遷移費及考績獎金係預付費用，俟遷移完成及考績核定後方得辦理轉正。
2.二工處係CF621軌道標廠商尚未達成契約請領預付款之條件，致經費無法執行，造成預算執行落後。
3.機工處工管費撥付局代辦經費俟實際支用後辦理結報，致影響預算執行。

二、環狀線北環段及南環段路網建設計畫本年度可用預算數12,555,731,970元，包含法定預算數3,583,401,000元及以前年度保留數8,972,330,970元。截至3月底累計預算分配數735,565,678元，包含法定預算數612,163,369元及以前年度保留數123,402,309元。

三、環狀線東環段路網建設計畫本年度可用預算數205,403,445元，包含法定預算數199,903,000元及以前年度保留數5,500,445元。截至3月底累計預算分配數0元。

TAIPEI

42902-6

臺北市大眾捷運系統建設基金

資本資產明細表

中華民國112年3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	1,711,717,796	-	111,511,777	-	-	1,823,229,573	
機械及設備	42,000	-19,370	-	-	-2,076	20,554	
交通及運輸設備	90,430	-12,650	28,200	-	-4,632	101,348	
雜項設備	845,441	-102,225	-	-	-33,039	710,177	
購建中固定資產	5,308,135,206	-	456,268,263	110,020,802	-	5,654,382,667	
權利	291,647,097	-	-	-	-	291,647,097	
合　計	7,312,477,970	-134,245	567,808,240	110,020,802	-39,747	7,770,091,416	

製表　　覆核

臺北市大眾捷運系統建設基金

資本資產明細表

中華民國112年3月份

一、本年度土地增加111,511,777元，係捷運環狀線工程土地補償費增加列所致。

二、本年度交通及運輸設備增加28,200元，主要係二工處土十一所採購簡報顯示等設備。

三、本年度購建中固定資產增加346,247,461元，係本期環狀線北環段及南環段路網建設計畫投入之補償費、專案管理及監造費、施工費、工管費等，而計畫尚未完工轉列所致。

四、本年專案管理及監造支出收回110,020,802元，致購建中固定資產成本變動數同額增減110,020,802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112年3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 (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購建固定資產	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)			
環狀線北環段及南環段路網建設計畫	8,972,330,970	3,566,686,000	-	-	-	12,539,016,970	735,565,678	457,787,438	-	457,787,438	62.24	-277,778,240	-37.76			3.65
土地	2,149,202,274	516,860,000	-	-	-	2,666,062,274	227,921,215	163,787,837	-	163,787,837	71.86	-64,133,378	-28.14			6.14
土地	-	-	-	-	-	-	-	111,511,777	-	111,511,777	48.93	-	--			--
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	52,276,060	-	52,276,060	-	-	--			--
交通及運輸設備	6,823,128,696	3,049,826,000	-	-	-	9,872,954,696	507,644,463	293,999,601	-	293,999,601	57.91	-213,644,862	-42.09			2.98
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	28,200	-	28,200	0.01	-	--			--
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	293,971,401	-	293,971,401	-	-	--			--
環狀線東環段路網建設計畫	5,500,445	199,903,000	-	-	-	205,403,445	-	-	-	-	-	-	--	詳後附另表說明	詳後附另表說明	--
交通及運輸設備	5,500,445	199,903,000	-	-	-	205,403,445	-	-	-	-	-	-	--			--
總計	8,977,831,415	3,766,589,000	-	-	-	12,744,420,415	735,565,678	457,787,438	-	457,787,438	62.24	-277,778,240	-37.76			3.59

製表　　覆核

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112年3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	一、購地及拆遷補償執行落後係因目前穿越及拆遷補償尚在作業流程中，俟相關資料完備後將執行穿越及拆遷補償。	一、本局將持續追蹤管理。
交通及運輸設備	一、一工處CF681標及CF692標管線遷移費及考績獎金係預付費用，俟遷移完成及考績核定後方得辦理轉正。 二、二工處係CF621軌道標廠商尚未達成契約請領預付款之條件，致經費無法執行，造成預算執行落後。 三、機工處工管費撥付局代辦經費俟實際支用後辦理結報，致影響預算執行。 四、因考績獎金、員工執行職務傷亡慰問金及殮葬補助費預算未執行。考績獎金，俟考績核定後，考績獎金辦理轉正及晉級差額補發事宜。	一、俟遷移完成及考績核定後方得辦理轉正。 二、俟廠商符合契約請領預付款之條件後，即可辦理經費支付。 三、工管費係配合施工費可攤提比例編列並依業務實際需求覈實支用。 四、本局將持續追蹤管理。
環狀線東環段路網建設計畫 交通及運輸設備		

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112年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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)
					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 (1)		實支數 (3)	應付未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
購置無形資產	-	16,715,000	16,715,000	-	-	-	-	-	-	--			--
購置權利	-	16,715,000	16,715,000	-	-	-	-	-	-	--			--
總計	-	16,715,000	16,715,000	-	-	-	-	--	-	--			--

製表　　覆核

臺北市大眾捷運系統建設基金
重大計畫預算執行績效分析表

112年度第1期(民國112年1月至3月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	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3月底累計分配數 (2)	截至112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%
環狀線北環段及南環段路網建設計畫捷運系統工程(108-120年)	114,707,220,000	14,678,107,000	9,872,954,696	507,644,463	293,999,601	57.91	2.98	一、原預訂支付CF621標預付款因廠商尚未達成契約請領之條件,致執行落後,俟廠商完成請領條件後即可辦理支付。 二、因考績獎金、員工執行職務傷亡慰問金及殮葬補助費預算未執行。考績獎金，俟考績核定後，考績獎金辦理轉正及晉級差額補發事宜。	112/03/15	87,544,759,459	29.35	31.70
環狀線北環段及南環段路網建設計畫購地及拆遷補償(109-120年)	22,198,490,000	5,143,164,000	2,666,062,274	227,921,215	163,787,837	71.86	6.14	主要係因Y20站及Y21站土地、建物已陸續辦理補償發放，目前穿越及拆遷補償尚在作業流程中，俟相關資料完備後將執行穿越及拆遷補償。另產業園區穿越經濟部土地撥用費，已函請新北市政府儘速提供與經濟部工業局協調資料，以利辦理撥用付款。		-	6.14	6.14
環狀線東環段路網建設計畫(109-123年)	1,872,500,000	265,542,000	205,403,445	-	-	--	--			-	-	-

TAIPEI

臺北市大眾捷運系統建設基金

平衡表

中華民國112年3月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	9,946,920,840	100.00	負債	33,398,389	0.34
流動資產	2,148,757,487	21.60	流動負債	27,926,162	0.28
現金	2,079,565,193	20.91	應付款項	27,926,162	0.28
銀行存款	2,079,550,193	20.91	應付代收款	27,926,162	0.28
零用及週轉金	15,000	0.00	其他負債	5,472,227	0.06
預付款項	69,192,294	0.70	什項負債	5,472,227	0.06
預付費用	69,192,294	0.70	存入保證金	5,472,227	0.06
固定資產	7,478,444,319	75.18	淨資產	9,913,522,451	99.66
土地	1,823,229,573	18.33	淨資產	9,913,522,451	99.66
土地	1,823,229,573	18.33	淨資產	9,913,522,451	99.66
機械及設備	20,554	0.00	累積餘額	8,807,884,437	88.55
機械及設備	42,000	0.00	本期賸餘	1,105,638,014	11.12
累計折舊 - 機械及設備	-21,446	0.00			
交通及運輸設備	101,348	0.00			
交通及運輸設備	118,630	0.00			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-17,282	0.00			
雜項設備	710,177	0.01			
雜項設備	845,441	0.01			

TAIPEI

臺北市大眾捷運系統建設基金

平衡表

中華民國112年3月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
累計折舊 - 雜項設備	-135,264	0.00			
購建中固定資產	5,654,382,667	56.85			
購建中固定資產	5,654,382,667	56.85			
無形資產	291,647,097	2.93			
無形資產	291,647,097	2.93			
權利	291,647,097	2.93			
其他資產	28,071,937	0.28			
什項資產	28,071,937	0.28			
催收款項	200,509	0.00			
暫付及待結轉帳項	27,871,428	0.28			
合　　計	9,946,920,840	100.00	合　　計	9,946,920,840	100.00

製表　　覆核

TAIPEI

臺北市大眾捷運系統建設基金

平衡表附表

中華民國112年3月31日

一、信託代理與保證資產(負債)各有6,086,217,675元，係保證品6,086,217,675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。

三、本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

四、本局無經管珍貴動產、不動產。

TAIPEI

臺北市大眾捷運系統建設基金

收 入 支 出 表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,945,647	1,105,677,761
徵收及依法分配收入	-	10,000
政府撥入收入	13,942,147	1,105,627,636
其他收入	3,500	40,125
支出	13,559	39,747
折舊、折耗及攤銷	13,559	39,747
本期賸餘（短絀）	13,932,088	1,105,638,014
期初淨資產	-	8,807,884,437
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	9,913,522,451

製表　　覆核

TAIPEI

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112年1月1日至112年3月31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	1,105,677,761	-	1,105,677,761	收入
徵收及依法分配收入	10,000	-	10,000	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	1,105,627,636	-	1,105,627,636	政府撥入收入
其他收入	40,125	-	40,125	其他收入
基金用途	457,787,438	-457,747,691	39,747	支出
		39,747	39,747	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	457,787,438	-457,787,438		
本期賸餘(短絀)	647,890,323	457,747,691	1,105,638,014	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	1,495,540,712	7,312,343,725	8,807,884,437	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	2,143,431,035	7,770,091,416	9,913,522,451	期末淨資產

TAIPEI

製表

覆核

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附表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

一、預算項目執行數不列為會計收支：「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數457,787,438元係支付工程估驗計價等款，已列為平衡表相關資產科目表達。

二、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」39,747元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

TAIPEI