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2月份

主辦會計人員　會計室主任劉秀蓮

機關長官　臺北市政府交通局局長鄭德發(T二)

臺北市大眾捷運系統建設基金

目　　次

中華民國112年2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 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 11 至 13 頁
二、收入支出表	第 14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 15 至 16 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2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	1,091,722,114	973,134,000	118,588,114	12.19	1,091,732,114	973,134,000	118,598,114	12.19
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	1,091,685,489	973,134,000	118,551,489	12.18	1,091,685,489	973,134,000	118,551,489	12.18
公庫撥款收入	973,134,000	973,134,000	973,134,000	0	0.00	973,134,000	973,134,000	0	0.00
政府其他撥入收入	2,085,541,000	118,551,489	-	118,551,489	--	118,551,489	-	118,551,489	--
其他收入	-	36,625	-	36,625	--	36,625	-	36,625	--
雜項收入	-	36,625	-	36,625	--	36,625	-	36,625	--
基金用途	3,797,617,000	124,830,885	96,626,497	28,204,388	29.19	178,240,943	275,672,438	-97,431,495	-35.34
環狀線北環段及南環段路網建設計畫	3,583,401,000	124,830,885	96,626,497	28,204,388	29.19	178,240,943	275,672,438	-97,431,495	-35.34
購建固定資產	3,566,686,000	124,830,885	96,626,497	28,204,388	29.19	178,240,943	275,672,438	-97,431,495	-35.34
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2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	966,891,229	876,507,503	90,383,726	10.31	913,491,171	697,461,562	216,029,609	30.97
期初基金餘額	184,995,000	1,442,140,654	5,949,059	1,436,191,595	24,141.49	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	2,409,031,883	882,456,562	1,526,575,321	172.99	2,409,031,883	882,456,562	1,526,575,321	172.99

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2月份

一、違規罰款收入執行超前係因CF683標安衛罰款收入。

二、政府其他撥入收入執行超前係因配合新北市預算執行致撥入款超收。

三、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。

四、環狀線北環段及南環段路網建設計畫，執行落後原因係因:
(一)購地及拆遷補償執行落後原因係因: 目前尚在作業流程中，俟相關資料完備後始執行土地、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CF680區段標原預估1月支應所需工程估驗計價款分配數部分未能如期執行，故造成本月份預算執行不佳情形。
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2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	-	-	-	124,830,885	96,626,497	28,204,388	29.19
		累計數	-	-	-	178,240,943	275,672,438	-97,431,495	-35.34
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							

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2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係因目前尚在作業流程中，俟相關資料完備後始執行土地、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CF680區段標原預估1月支應所需工程估驗計價款分配數部分未能如期執行，故造成本月份預算執行不佳情形。
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2月底累計預算分配數275,672,438元，包含法定預算數275,672,438元及以前年度保留數0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2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2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	-	-	-	-	1,711,717,796	
機械及設備	42,000	-19,370	-	-	-1,384	21,246	
交通及運輸設備	90,430	-12,650	-	-	-2,778	75,002	
雜項設備	845,441	-102,225	-	-	-22,026	721,190	
購建中固定資產	5,308,135,206	-	178,292,489	51,546	-	5,486,376,149	
權利	291,647,097	-	-	-	-	291,647,097	
合　計	7,312,477,970	-134,245	178,292,489	51,546	-26,188	7,490,558,480	

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2月份

一、本年度購建中固定資產增加178,240,943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。

二、本年專案管理及監造支出收回51,546元，致購建中固定資產成本變動數同額增減51,546元。

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2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	275,672,438	178,240,943	-	178,240,943	64.66	-97,431,495	-35.34	詳後附另表說明	詳後附另表說明	1.42
土地	2,149,202,274	516,860,000	-	-	-	2,666,062,274	10,701,880	394,077	-	394,077	3.68	-10,307,803	-96.32			0.01
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	394,077	-	394,077	-	-	--			--
交通及運輸設備	6,823,128,696	3,049,826,000	-	-	-	9,872,954,696	264,970,558	177,846,866	-	177,846,866	67.12	-87,123,692	-32.88			1.80
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	177,846,866	-	177,846,866	-	-	--			--
環狀線東環段路網建設計畫	5,500,445	199,903,000	-	-	-	205,403,445	-	-	-	-	-	-	--			--
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	275,672,438	178,240,943	-	178,240,943	64.66	-97,431,495	-35.34			1.40

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2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尚在作業流程中，俟相關資料完備後始執行土地、穿越及拆遷補償。	本局將持續追蹤管理後續進度。
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CF680區段標原預估1月支應所需工程估驗計價款分配數部分未如期能執行，故造成本月份預算執行不佳情形。 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、督促廠商儘速完成工程估驗程序，提升預算執行。 三、機工處將持續追蹤後續進度。 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2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

平衡表

中華民國112年2月28日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	9,933,643,566	100.00	負債	34,053,203	0.34
流動資產	2,415,013,149	24.31	流動負債	28,580,976	0.29
現金	2,345,902,701	23.62	應付款項	28,580,976	0.29
銀行存款	2,345,887,701	23.62	應付代收款	27,926,162	0.28
零用及週轉金	15,000	0.00	應付工程款	654,814	0.01
預付款項	69,110,448	0.70	其他負債	5,472,227	0.06
預付費用	69,110,448	0.70	什項負債	5,472,227	0.06
固定資產	7,198,911,383	72.47	存入保證金	5,472,227	0.06
土地	1,711,717,796	17.23	淨資產	9,899,590,363	99.66
土地	1,711,717,796	17.23	淨資產	9,899,590,363	99.66
機械及設備	21,246	0.00	淨資產	9,899,590,363	99.66
機械及設備	42,000	0.00	累積餘額	8,807,884,437	88.67
累計折舊 - 機械及設備	-20,754	0.00	本期賸餘	1,091,705,926	10.99
交通及運輸設備	75,002	0.00			
交通及運輸設備	90,430	0.00			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-15,428	0.00			
雜項設備	721,190	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2月28日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
累計折舊－雜項設備	-124,251	0.00			
購建中固定資產	5,486,376,149	55.23			
購建中固定資產	5,486,376,149	55.23			
無形資產	291,647,097	2.94			
無形資產	291,647,097	2.94			
權利	291,647,097	2.94			
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	9,933,643,566	100.00	合　　計	9,933,643,566	100.00

製表　　覆核

臺北市大眾捷運系統建設基金

平衡表附表

中華民國112年2月28日

一、信託代理與保證資產(負債)各有6,083,894,999元，係保證品6,083,894,999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

42902-14

臺北市大眾捷運系統建設基金

收 入 支 出 表

中華民國112年2月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,091,722,114	1,091,732,114
徵收及依法分配收入	-	10,000
政府撥入收入	1,091,685,489	1,091,685,489
其他收入	36,625	36,625
支出	13,094	26,188
折舊、折耗及攤銷	13,094	26,188
本期賸餘（短絀）	1,091,709,020	1,091,705,926
期初淨資產	-	8,807,884,437
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	9,899,590,363

註: 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。

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2月28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	1,091,732,114	-	1,091,732,114	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	1,091,685,489	-	1,091,685,489	政府撥入收入
其他收入	36,625	-	36,625	其他收入
基金用途	178,240,943	-178,214,755	26,188	支出
		26,188	26,188	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	178,240,943	-178,240,943		
本期賸餘(短絀)	913,491,171	178,214,755	1,091,705,926	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	2,409,031,883	7,490,558,480	9,899,590,363	期末淨資產

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附表
中華民國112年1月1日至112年2月28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178,240,943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」26,188元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

TAIPEI