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111年1月份

主辦會計人員　劉秀蓮　會計室主任劉秀蓮

機關長官　張澤雄　臺北市政府捷運工程局局長張澤雄(戊三)

臺北市大眾捷運系統建設基金

目　　次

中華民國111年1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 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 7 至 8 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 －－ 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 9 至 10 頁
二、收入支出表	第 11 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 12 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111年1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	8,093,543,000	1,346,871,348	1,198,961,000	147,910,348	12.34	1,346,871,348	1,198,961,000	147,910,348	12.34
債務收入	1,405,069,000	-	-	-	--	-	-	-	--
舉借債務收入	1,393,522,000	-	-	-	--	-	-	-	--
債務付息收入	11,547,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府撥入收入	6,688,474,000	1,346,841,282	1,198,961,000	147,880,282	12.33	1,346,841,282	1,198,961,000	147,880,282	12.33
公庫撥款收入	2,230,087,000	1,198,961,000	1,198,961,000	0	0.00	1,198,961,000	1,198,961,000	0	0.00
政府其他撥入收入	4,458,387,000	147,880,282	-	147,880,282	--	147,880,282	-	147,880,282	--
其他收入	-	30,066	-	30,066	--	30,066	-	30,066	--
雜項收入	-	30,066	-	30,066	--	30,066	-	30,066	--
基金用途	7,941,571,000	34,992,205	215,749,810	-180,757,605	-83.78	34,992,205	215,749,810	-180,757,605	-83.78
環狀線北環段及南環段路網建設計畫	7,926,147,000	34,992,205	215,749,810	-180,757,605	-83.78	34,992,205	215,749,810	-180,757,605	-83.78
購建固定資產	7,926,147,000	34,992,205	215,749,810	-180,757,605	-83.78	34,992,205	215,749,810	-180,757,605	-83.78
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
環狀線東環段路網建設計畫	3,877,000	-	-	-	--	-	-	-	--
購建固定資產	3,877,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
償還長期債務計畫	11,547,000	-	-	-	--	-	-	-	--

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111年1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)	151,972,000	1,311,879,143	983,211,190	328,667,953	33.43	1,311,879,143	983,211,190	328,667,953	33.43
期初基金餘額	4,374,476,000	198,635,788	4,374,476,000	-4,175,840,212	-95.46	198,635,788	4,374,476,000	-4,175,840,212	-95.46
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	4,526,448,000	1,510,514,931	5,357,687,190	-3,847,172,259	-71.81	1,510,514,931	5,357,687,190	-3,847,172,259	-71.81

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111年1月份

一、雜項收入係因收回員工110年請事假超過規定日數應扣除俸給。

二、政府其他撥入收入超預算執行主要係因配合新北市預算執行致撥入款超收。

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Y19B站非都市土地於111年1月11日完成使用分區變更編定登記及土地分割作業，刻正辦理土地查欠稅及所有權移轉事宜，俟所有權移轉並點交後即可撥付相關價款約158,954,600元。
(二)因考績獎金預算未執行，俟考績核定後，考績獎金辦理轉正事宜。
(三)捷運系統工程一工處CF681標及CF692標管線遷移費，俟遷移完成方得辦理轉正。
(四)捷運系統工程二工處原預估執行CF683標空污費及CF671A標工程計價款及工管費(工務所房租及辦公室配置物品)因程序作業不及於1月份支付經費，致造成執行率不佳。
(五)捷運系統工程機工處工管費執行落後係預付施工費尚未轉正所致。

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111年1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	-	-	-	34,992,205	215,749,810	-180,757,605	-83.78
		累計數	-	-	-	34,992,205	215,749,810	-180,757,605	-83.78
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111年1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Y19B站非都市土地於111年1月11日完成使用分區變更編定登記及土地分割作業，刻正辦理土地查欠稅及所有權移轉事宜，俟所有權移轉並點交後即可撥付相關價款約158,954,600元。

(二)因考績獎金預算未執行，俟考績核定後，考績獎金辦理轉正事宜。

(三)捷運系統工程一工處CF681標及CF692標管線遷移費，俟遷移完成方得辦理轉正。

(四)捷運系統工程二工處原預估執行CF683標空污費及CF671A標工程計價款及工管費(工務所房租及辦公室配置物品)因程序作業不及於1月份支付經費，致造成執行率不佳。

(五)捷運系統工程機工處工管費執行落後係預付施工費尚未轉正所致。

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111年1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	1,515,002,742	-	-	-	-	1,515,002,742	
機械及設備	42,000	-11,066	-	-	-692	30,242	
交通及運輸設備	16,275	-268	-	-	-268	15,739	
雜項設備	273,431	-3,266	-	-	-2,821	267,344	
購建中固定資產	3,083,878,804	-	34,992,205	-	-	3,118,871,009	
權利	226,990,512	-	-	-	-	226,990,512	
合　計	4,826,203,764	-14,600	34,992,205	-	-3,781	4,861,177,588	

【附註】：一、本年度購建中固定資產增加數34,992,205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、專案管理及監造費等，而計畫尚未完工轉列所致。

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111年1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	-	7,926,147,000	-	-	-	7,926,147,000	215,749,810	34,992,205		34,992,205	16.22	-180,757,605	-83.78			-99.56
土地	-	2,555,715,000	-	-	-	2,555,715,000	160,631,000	6,577,037		6,577,037	4.09	-154,053,963	-95.91			-99.74
土地	-	2,555,715,000	-	-	-	2,555,715,000	160,631,000	-		-	-	-160,631,000	--			--
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-		6,577,037		6,577,037	-	6,577,037	--			--
交通及運輸設備	-	5,370,432,000	-	-	-636,600	5,369,795,400	55,118,810	28,415,168		28,415,168	51.55	-26,703,642	-48.45			-99.47
交通及運輸設備	-	5,370,432,000	-	-	-636,600	5,369,795,400	55,118,810	-		-	-	-55,118,810	--			--
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-		28,415,168		28,415,168	-	28,415,168	--			--
雜項設備	-	-	-	-	636,600	636,600		-		-	-	-	--	詳後附另表說明	詳後附另表說明	--
雜項設備	-	-	-	-	636,600	636,600		-		-	-	-	--			--
環狀線東環段路網建設計畫	-	3,877,000	-	-	-	3,877,000		-		-	-	-	--			--
交通及運輸設備	-	3,877,000	-	-	-	3,877,000		-		-	-	-	--			--
交通及運輸設備	-	3,877,000	-	-	-	3,877,000		-		-	-	-	--			--
總計	-	7,930,024,000	-	-	-	7,930,024,000	215,749,810	34,992,205	-	34,992,205	16.22	-180,757,605	-83.78			-99.56

製表　　覆核

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111年1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	購地及拆遷補償Y19B站非都市土地於111年1月11日完成使用分區變更編定登記及土地分割作業，刻正辦理土地查欠稅及所有權移轉事宜，俟所有權移轉並點交後即可撥付相關價款約158,954,600元。	本局將持續追蹤管理。
交通及運輸設備	一、購地及拆遷補償Y19B站非都市土地於111年1月11日完成使用分區變更編定登記及土地分割作業，刻正辦理土地查欠稅及所有權移轉事宜，俟所有權移轉並點交後即可撥付相關價款約158,954,600元。 二、因考績獎金預算未執行，俟考績核定後，考績獎金辦理轉正事宜。 三、捷運系統工程一工處CF681標及CF692標管線遷移費，俟遷移完成方得辦理轉正。 四、捷運系統工程二工處原預估執行CF683標空污費及CF671A標工程計價款及工管費(工務所房租及辦公室配置物品)因程序作業不及於1月份支付經費，致造成執行率不佳。 五、捷運系統工程機工處工管費執行落後係預付施工費尚未轉正所致。	一、俟考績核定可執行轉正作業。 二、俟管線遷移完成結算可提高執行率。 三、本局將持續追蹤管理進度。
雜項設備		
環狀線東環段路網建設計畫		
交通及運輸設備		

TAIPEI

臺北市大眾捷運系統建設基金

平衡表

中華民國111年1月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	6,404,554,188	100.00	負債	32,861,669	0.51
流動資產	1,513,917,263	23.64	流動負債	32,130,993	0.50
現金	1,459,838,261	22.79	應付款項	32,130,993	0.50
銀行存款	1,459,823,261	22.79	應付代收款	31,066,103	0.49
零用及週轉金	15,000	0.00	應付費用	18,090	0.00
預付款項	54,079,002	0.84	應付工程款	1,046,800	0.02
預付費用	54,079,002	0.84	其他負債	730,676	0.01
固定資產	4,634,187,076	72.36	什項負債	730,676	0.01
土地	1,515,002,742	23.66	存入保證金	730,676	0.01
土地	1,515,002,742	23.66	淨資產	6,371,692,519	99.49
機械及設備	30,242	0.00	淨資產	6,371,692,519	99.49
機械及設備	42,000	0.00	淨資產	6,371,692,519	99.49
累計折舊－機械及設備	-11,758	0.00	累積餘額	5,024,824,952	78.46
交通及運輸設備	15,739	0.00	本期賸餘	1,346,867,567	21.03
交通及運輸設備	16,275	0.00			
累計折舊－交通及運輸設備	-536	0.00			
雜項設備	267,344	0.00			
雜項設備	273,431	0.00			

TAIPEI

42902-10

臺北市大眾捷運系統建設基金

平衡表

中華民國111年1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	-6,087	0.00			
購建中固定資產	3,118,871,009	48.70			
購建中固定資產	3,118,871,009	48.70			
無形資產	226,990,512	3.54			
無形資產	226,990,512	3.54			
權利	226,990,512	3.54			
其他資產	29,459,337	0.46			
什項資產	29,459,337	0.46			
催收款項	200,509	0.00			
暫付及待結轉帳項	29,258,828	0.46			
合　　計	6,404,554,188	100.00	合　　計	6,404,554,188	100.00

註: 一、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。
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、本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年1月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,346,871,348	1,346,871,348
政府撥入收入	1,346,841,282	1,346,841,282
公庫撥款收入	1,198,961,000	1,198,961,000
政府其他撥入收入	147,880,282	147,880,282
其他收入	30,066	30,066
雜項收入	30,066	30,066
支出	3,781	3,781
折舊、折耗及攤銷	3,781	3,781
固定資產折舊	3,781	3,781
本期賸餘（短絀）	1,346,867,567	1,346,867,567
期初淨資產	-	5,024,824,952
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	6,371,692,519

註: 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

製表　　覆核

TAIPEI

42902-12

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111年1月1日至111年1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	1,346,871,348	-	1,346,871,348	收入
政府撥入收入	1,346,841,282	-	1,346,841,282	政府撥入收入
其他收入	30,066	-	30,066	其他收入
基金用途	34,992,205	-34,988,424	3,781	支出
		3,781	3,781	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	34,992,205	-34,992,205		
本期賸餘(短絀)	1,311,879,143	34,988,424	1,346,867,567	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	198,635,788	4,826,189,164	5,024,824,952	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,510,514,931	4,861,177,588	6,371,692,519	期末淨資產

註: 一、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34,992,205元，係支付環狀線北環段及南環段建設計畫工程相關支出，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、會計科目「折舊、折耗及攤銷」3,781元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

製表　　覆核