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115年8月份

主辦會計人員　　機關長官

臺北市大眾捷運系統建設基金

目　　次

中華民國115年8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 8 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 9 至 12 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 13 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 14 至 16 頁
二、收入支出表	第 17 至 18 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 19 至 20 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115年8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	36,185,969,000	12,126,670,926	59,523,000	12,067,147,926	20,273.08	34,436,134,953	22,406,817,000	12,029,317,953	53.69
徵收及依法分配收入	838,304,000	110,000	-	110,000	--	390,100	-	390,100	--
徵收收入	838,304,000	110,000	-	110,000	--	390,100	-	390,100	--
債務收入	19,046,849,000	-	-	-	--	10,774,210,502	10,813,365,000	-39,154,498	-0.36
舉借債務收入	18,833,484,000	-	-	-	--	10,560,845,502	10,600,000,000	-39,154,498	-0.37
債務事務費收入	3,467,000	-	-	-	--	3,467,000	3,467,000	0	0.00
債務付息收入	209,898,000	-	-	-	--	209,898,000	209,898,000	0	0.00
政府撥入收入	16,300,816,000	12,126,556,130	59,523,000	12,067,033,130	20,272.89	23,661,259,898	11,593,452,000	12,067,807,898	104.09
公庫撥款收入	7,932,043,000	11,697,705,350	-	11,697,705,350	--	19,629,748,350	7,932,043,000	11,697,705,350	147.47
政府其他撥入收入	8,368,773,000	428,850,780	59,523,000	369,327,780	620.48	4,031,511,548	3,661,409,000	370,102,548	10.11
其他收入	-	4,796	-	4,796	--	274,453	-	274,453	--
雜項收入	-	4,796	-	4,796	--	274,453	-	274,453	--
基金用途	33,990,532,000	1,007,825,401	698,346,200	309,479,201	44.32	21,687,603,765	19,898,931,827	1,788,671,938	8.99
環狀線北環段及南環段路網建設計畫	10,396,468,000	907,611,934	688,556,247	219,055,687	31.81	7,926,537,211	7,021,427,825	905,109,386	12.89
購建固定資產	10,396,468,000	907,611,934	688,556,247	219,055,687	31.81	7,922,537,211	7,021,427,825	901,109,386	12.83
其他	-	-	-	-	--	4,000,000	-	4,000,000	--
環狀線東環段路網建設計畫	5,763,711,000	100,213,467	9,697,080	90,516,387	933.44	2,407,759,597	1,420,669,002	987,090,595	69.48

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115年8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	%
購建固定資產	5,411,007,000	100,213,467	9,697,080	90,516,387	933.44	2,407,759,597	1,420,669,002	987,090,595	69.48
其他	352,704,000	-	-	-	--	-	-	-	--
民生汐止線臺北市段路網建設計畫	23,070,000	-	92,873	-92,873	--	9,661,121	13,400,000	-3,738,879	-27.90
購建固定資產	23,070,000	-	92,873	-92,873	--	9,661,121	13,400,000	-3,738,879	-27.90
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
基隆捷運建設計畫(臺北市配合經費)	551,637,000	-	-	-	--	44,972,045	92,497,000	-47,524,955	-51.38
汐止東湖線捷運建設計畫(臺北市配合經費)	1,161,529,000	-	-	-	--	687,278,289	700,388,000	-13,109,711	-1.87
償還長期債務計畫	16,094,117,000	-	-	-	--	10,611,395,502	10,650,550,000	-39,154,498	-0.37
購建固定資產	-	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	16,094,117,000	-	-	-	--	10,611,395,502	10,650,550,000	-39,154,498	-0.37
本期賸餘(短絀)	2,195,437,000	11,118,845,525	-638,823,200	11,757,668,725	--	12,748,531,188	2,507,885,173	10,240,646,015	408.34
期初基金餘額	1,204,034,000	4,973,474,099	4,350,742,373	622,731,726	14.31	3,343,788,436	1,204,034,000	2,139,754,436	177.72
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	3,399,471,000	16,092,319,624	3,711,919,173	12,380,400,451	333.53	16,092,319,624	3,711,919,173	12,380,400,451	333.53

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115年8月份

一、徵收收入390,100元，主要係因：
(一)CF681子施工標估驗計價罰款收入於115年1月14日簽奉核准(文號:GIAA1156002212)併決算5,000元、3月19日簽奉核准(文號:GIAA1156004540)併決算5,000元、4月21日簽奉核准(文號:GIAA1156005774)併決算5,000元、5月22日簽奉核准(文號:GIAA1156007084)併決算40,000元、5月26日簽奉核准(文號:GIAA1156007242)併決算50,000元、6月15日簽奉核准(文號:GIAA1156008167)併決算20,000元、7月24日簽奉核准(文號:GIAA1156009723)併決算5,000元及8月26日簽奉核准(文號:GIAA1156011108)併決算70,000元。
(二)CF682子施工標估驗計價罰款收入於115年1月28日簽奉核准(文號:GIAA1156002874)併決算5,000元、4月24日簽奉核准(文號:GIAA1156005876)併決算15,000元、6月25日簽奉核准(文號:GIAA1156008052)併決算10,000元及8月24日簽奉核准(文號:GIAA1156010968)併決算30,000元。
(三)CF683施工標估驗計價罰款收入於115年9月4日簽奉核准(文號:GKAA1156011115)併決算5,000元
(四)CF671施工標估驗計價罰款收入於115年1月28日簽奉核准(文號:GKAA1156002067)併決算5,000元、2月23日簽奉核准(文號:GKAA1156002834)併決算25,000元、5月21日簽奉核准(文號:GKAA1156002067、GKAA1156002834、GKAA1156006354)併決算10,000元及7月24日簽奉核准(文號: GKAA1156009020)併決算10,000元。
(五)CF763施工標估驗計價罰款收入於115年2月26日簽奉核准(文號:GKAA1156002888)併決算25,000元。
(六)CF672施工標估驗計價罰款收入於115年5月2日簽奉核准(文號:GGKAA1156005465)併決算8,050元。
(七)CF673施工標估驗計價罰款收入於115年5月2日簽奉核准(文號:GGKAA1156005465)併決算8,050元。
(八)CF691子施工標估驗計價罰款收入於115年8月19日簽奉核准(文號:GIAA1156010849)併決算5,000元。
(九)CF692子施工標估驗計價罰款收入於115年6月17日簽奉核准(文號:GIAA1156008276)併決算25,000元。
(十)CF721子施工標估驗計價罰款收入於115年7月22日簽奉核准(文號:GIB91158000518)併決算3,000元。
(十一)辦公室清潔維護費用罰款收入於115年6月24日簽奉核准(文號:GIAA1156008413)併決算1,000元。

二、公庫撥款收入，超收主要係因配合本局115年度單位預算第一次追加減補助建設基金辦理捷運建設計畫，於115年8月7日簽奉核准(文號: AXAA1153015220)併決算11,697,705,350元。

三、雜項收入274,453元，主要係因：
(一)員工職務宿舍費用收入於115年1月14日簽奉核准(文號:GIAA1156002242)併決算2,105元、2月10日簽奉核准(文號:GIAA1156003249)併決算2,105元、3月13日簽奉核准(文號:GIAA1156004354)併決算2,105元、4月21日簽奉核准(文號:GIAA1156005745)併決算2,105元、5月25日簽奉核准(文號:GIAA1156007255)併決算3,060元、6月11日簽奉核准(文號:GIAA1156008052)併決算2,296元、7月28日簽奉核准(文號:GIAA1156009851)併決算2,296元及8月26日簽奉核准(文號:GIAA1156011162)併決算2,296元。
(二)工程電子領標收入於115年4月29日簽奉核准(文號:GIAA1146006144)併決算5,000元、5月27日簽奉核准(文號: GKAA1156006656)併決算3,500元、5月28日簽奉核准(文號:GIAA1156007326)併決算4,500元、7月29日簽奉核准(文號:GIAA1156009965)併決算3,000元及8月28日簽奉核准(文號: GKAA1156010368)併決算2,500元。
(三)有價廢料殘值繳回款於115年6月26日簽奉核准(文號: GKAA1156007793)併決算237,585元。

四、環狀線東環段路網建設計畫，執行超前主要係因以前年度預付Y39站相關基地撥用本市公運處管有土地之土地補償費及地上物補償費於今年轉正所致。

五、民生汐止線臺北市段路網建設計畫，執行落後主要係因機電系統工程委託專業顧問技術服務費期中送審文件資料已審查完畢，俟廠商計價後方可辦理相關核銷事宜。

六、基隆捷運建設計畫(臺北市配合經費)，執行落後主要係因計畫主辦機關新北市政府已向交通部申撥補助款，惟115年中央總預算尚未完成法定程序前，交通部僅部分撥付，餘俟115年中央總預算核定後撥付。

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115年8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	-	-	-	907,611,934	861,080,088	46,531,846	5.40
		累計數	-	-	-	7,926,537,211	8,007,103,301	-80,566,090	-1.01
環狀線東環段路網建設計畫		本月數	-	-	-	100,213,467	92,497,080	7,716,387	8.34
		累計數	-	-	-	2,407,759,597	2,430,106,164	-22,346,567	-0.92
民生汐止線臺北市段路網建設計畫		本月數	-	-	-	-	28,465,890	-28,465,890	--
		累計數	-	-	-	9,661,121	57,204,998	-47,543,877	-83.11
基隆捷運建設計畫(臺北市配合經費)		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	44,972,045	92,497,000	-47,524,955	-51.38
汐止東湖線捷運建設計畫(臺北市配合經費)		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	687,278,289	700,388,000	-13,109,711	-1.87
		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115年8月份

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12,968,766,933元，包含法定預算數10,396,468,000元、以前年度保留數1,372,298,933元及配合總預算追加預算辦理之購建固定資產數1,200,000,000元。截至8月底累計預算分配數8,007,103,301元，係法定預算數7,021,427,825元及以前年度保留數985,675,476元；累計實際數7,926,537,211元，係執行法定預算數7,021,231,342元及以前年度保留數905,305,869元。

二、環狀線東環段路網建設計畫本年度可用預算數15,637,342,357元，包含法定預算數5,763,711,000元、以前年度保留數2,089,530,357元及配合總預算追加預算辦理之購建固定資產數7,784,101,000元。截至8月底累計預算分配數2,430,106,164元，係法定預算數1,420,669,002元及以前年度保留數1,009,437,162元；累計實際數2,407,759,597元，係執行法定預算數1,560,777,953元及以前年度保留數846,981,644元。

三、民生汐止線臺北市段路網建設計畫本年度可用預算數106,343,856元，係法定預算數23,070,000元、以前年度保留數67,374,856元及配合總預算追加預算辦理之購建固定資產數15,899,000元。截至8月底累計預算分配數57,204,998元，係法定預算數13,400,000元及以前年度保留數43,804,998元；累計實際數9,661,121元，係執行以前年度保留數9,661,121元。

四、民生汐止線臺北市段路網建設計畫，執行落後主要係因機電系統工程委託專業顧問技術服務費期中送審文件資料已審查完畢，俟廠商計價後方可辦理相關核銷事宜。

五、基隆捷運建設計畫(臺北市配合經費)本年度可用預算數551,637,000元，係法定預算數。截至8月底累計預算分配數92,497,000元，係法定預算數92,497,000元；累計實際數44,972,045元，係執行法定預算數44,972,045元。

六、基隆捷運建設計畫(臺北市配合經費)，執行落後主要係因計畫主辦機關新北市政府已向交通部申撥補助款，惟115年中央總預算尚未完成法定程序前，交通部僅部分撥付，餘俟115年中央總預算核定後撥付。

七、汐止東湖線捷運建設計畫(臺北市配合經費)本年度可用預算數1,161,529,000元，係法定預算數。截至8月底累計預算分配數700,388,000元，係法定預算數700,388,000元；累計實際數687,278,289元，係執行法定預算數687,278,289元。

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115年8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	3,870,508,694	-	521,704,074	-	-	4,392,212,768	
機械及設備	641,803	-187,117	423,370	98,910	-91,168	687,978	
交通及運輸設備	166,162	-86,049	11,340	-	-20,636	70,817	
雜項設備	1,583,351	-716,524	1,215,458	-	-203,559	1,878,726	
租賃資產	4,605,533	-868,032	2,392,088	-	-1,071,173	5,058,416	
購建中固定資產	29,038,234,965	-	12,159,015,444	1,611,322,592	-	39,585,927,817	
權利	291,647,097	-	-	-	-	291,647,097	
電腦軟體	15,085,052	-	18,732,657	11,654,248	-	22,163,461	
發展中之無形資產	5,000,000	-	-	5,000,000	-	-	
合　計	33,227,472,657	-1,857,722	12,703,494,431	1,628,075,750	-1,386,536	44,299,647,080	

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115年8月份

一、各項財產增減變動原因：
(一)土地：本年度增加521,704,074元，係因本局價購及轉正以前年度Y39站相關基地之土地補償費及地上物補償費521,704,074元。
(二)機械及設備：
1.本年度增加423,370元，係因本局購置平板電腦100,600元、硬度試驗用金屬試片研磨拋光機98,910元、一工處購置刷卡機40,950元、二工處購置無線網路基地台84,000元及所屬工程處購置設備並移撥至局致同額增減98,910元。
2.本年度減少98,910元，係因所屬工程處購置設備並移撥至局致同額增減98,910元。
(三)交通及運輸設備：本年度增加11,340元，係因一工處購置手提式廣播系統11,340元。
(四)雜項設備：本年度增加1,215,458元，係因本局購置大型會議桌及印表機216,961元、一工處購置碎紙機、電動鑽孔雙孔機、投影機、監視器、冰箱、空氣清淨機、冷氣機300,658元及二工處購置冰箱、碎紙機、隔屏、櫃台板、冷氣機及沙發椅697,839元。
(五)租賃資產：本年度增加2,392,088元，係因二工處及機工處租用個人電腦1,794,987元及597,101元。
(六)購建中固定資產：
1.本年度增加12,159,015,444元，除扣除同額增減數1,610,616,947元外，主要係因本期環狀線北環段及南環段路網建設計畫、環狀線東環段路網建設計畫及汐止東湖線捷運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，且計畫尚未完工轉列所致。
2.本年度減少1,611,322,592元，除扣除同額增減數1,610,616,947元外，係因支出收回本年度薪資705,645元。
3.同額增減數1,610,616,947元，係因預付工程款轉正157,632,144元、CF760區段標工程預付款轉帳分攤至4個子施工標1,283,322,900元、價購並轉列環狀線東環段工程Y39站捷運系統用地24,212,554元及工程標別帳務調整145,449,349元。
(七)電腦軟體：
1.本年度增加18,732,657元，除扣除同額增減數9,000,000元外，係因完成發展中無形資產轉列電腦軟體5,000,000元及購置電腦軟體4,732,657元。
2.本年度減少11,654,248元，除扣除同額增減數9,000,000元外，係因無形資產攤銷2,654,248元。
3.同額增減數9,000,000元，係因所屬工程處購置電腦軟體並移撥至局9,000,000元所致。
(八)發展中之無形資產：
本年度減少5,000,000元，係因完成發展中無形資產，轉列電腦軟體。
二、本年度增加數12,703,494,431元與固定資產建設改良擴充執行情形明細表累計執行數11,072,208,263元，差異金額1,631,286,168元原因：
(一)機械及設備：差異金額199,510元，係因以應付代收款購置平板電腦100,600元及所屬工程處購置設備並移撥至局致同額增減98,910元。
(二)雜項設備：差異金額216,961元，係因以應付代收款購置大型會議桌71,972元及印表機144,989元。
(三)租賃資產：差異金額814,448元，係因認列租賃款給付現值，致增加數較取得財產合計數增加2,392,088元；支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，致增加數較取得財產合計數減少1,577,640元。
(四)購建中固定資產：差異金額1,611,322,592元，係因支出收回本年度薪資705,645元及因預付工程款轉正等同額增減數1,610,616,947元。
(五)電腦軟體：差異金額18,732,657元，係因所屬工程處移撥電腦軟體至局致同額增減9,000,000元、完成發展中無形資產轉列電腦軟體5,000,000元、購置電腦軟體4,000,000及應付代收款購置電腦軟體732,657元。
三、期末帳面金額(不含購建中固定資產、電腦軟體及發展中之無形資產)4,691,555,802元，與財產分類統計表4,691,582,817元，差異金額27,015元原因：
(一)較財產分類統計表增加
雜項設備：差異金額21,420元，係因一工處該項設備財產管理系統入帳類別不同，致產生差異，將於次月調整。
(二)較財產分類統計表減少
1.機械及設備：差異金額21,420元，係因一工處該項設備財產管理系統入帳類別不同，致產生差異，將於次月調整。
2.房屋及建築設備：差異金額27,015元，係因本局取得土地價款列帳價值2,701,485元列為房屋及建築設備，提列自取得日期起累計折舊為2,674,470元，帳面價值為27,015元，俟業務單位依程序辦理滅失後，將列帳價值轉為土地。

臺北市大眾捷運系統建設基金

長期負債明細表

中華民國115年8月份

單位:新臺幣元

項　　目	債權人	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)	備註
長期負債		2,623,020	5,002,392,088	5,000,716,520	4,298,588	
長期借款		-	5,000,000,000	5,000,000,000	-	
應付租賃款	中華電信股份有限公司企業客戶分公司	2,623,020	2,392,088	716,520	4,298,588	

【附註】：一、本年度發行永續發展債券償還特別預算自償性債務舉新還舊，致同額增減5,000,000,000元。
二、本年度應付租賃款增加2,392,088元，主要係租用個人電腦2,392,088元。
三、本年度應付租賃款減少716,520元，主要係支付租賃款716,520元。

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115年8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)
							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	調整數	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)			
環狀線北環段及南環段路網建設計畫	1,372,298,933	10,396,468,000	-	1,200,000,000	12,968,766,933	8,007,103,301	7,922,537,211	-	7,922,537,211	98.94	-84,566,090	-1.06	詳後附另表說明	詳後附另表說明	61.09
土地	181,852,684	11,034,000	-	-	192,886,684	95,645,896	16,440,342	-	16,440,342	17.19	-79,205,554	-82.81			8.52
土地	181,852,684	11,034,000	-	-	192,886,684	95,645,896	-	-	-	-	-95,645,896	--			--
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	16,440,342	-	16,440,342	-	16,440,342	--			--
機械及設備	-	-	-	210,210	210,210	210,210	210,210	-	210,210	100.00	0	0.00			100.00
機械及設備	-	-	-	210,210	210,210	210,210	210,210	-	210,210	100.00	0	0.00			100.00
交通及運輸設備	1,190,446,249	10,385,434,000	-	1,198,175,830	12,774,056,079	7,909,633,235	7,904,272,699	-	7,904,272,699	99.93	-5,360,536	-0.07			61.88
交通及運輸設備	1,190,446,249	10,385,434,000	-	1,198,175,830	12,774,056,079	7,909,633,235	-	-	-	-	-7,909,633,235	--			--
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	7,904,272,699	-	7,904,272,699	-	7,904,272,699	--			--
雜項設備	-	-	-	36,320	36,320	36,320	36,320	-	36,320	100.00	0	0.00			100.00
雜項設備	-	-	-	36,320	36,320	36,320	36,320	-	36,320	100.00	0	0.00			100.00
租賃資產	-	-	-	1,577,640	1,577,640	1,577,640	1,577,640	-	1,577,640	100.00	0	0.00			100.00
租賃資產	-	-	-	1,577,640	1,577,640	1,577,640	1,577,640	-	1,577,640	100.00	0	0.00			100.00
環狀線東環段路網建設計畫	2,089,530,357	5,411,007,000	-	7,784,101,000	15,284,638,357	2,430,106,164	2,407,759,597	-	2,407,759,597	99.08	-22,346,567	-0.92			15.75
土地	707,712,572	1,424,883,000	-	-	2,132,595,572	705,193,000	525,129,797	-	525,129,797	74.47	-180,063,203	-25.53			24.62
土地	707,712,572	1,424,883,000	-	-	2,132,595,572	705,193,000	521,704,074	-	521,704,074	73.98	-183,488,926	-26.02			24.46
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	3,425,723	-	3,425,723	-	3,425,723	--			--

42902-10

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115年8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)
							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	調整數	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)			
機械及設備	-	-	-	13,650	13,650	13,650	13,650	-	13,650	100.00	0	0.00			100.00
機械及設備	-	-	-	13,650	13,650	13,650	13,650	-	13,650	100.00	0	0.00			100.00
交通及運輸設備	1,381,817,785	3,986,124,000	-	7,783,125,173	13,151,066,958	1,723,937,337	1,881,653,973	-	1,881,653,973	109.15	157,716,636	9.15			14.31
交通及運輸設備	1,381,817,785	3,986,124,000	-	7,783,125,173	13,151,066,958	1,723,937,337	11,340	-	11,340	-	-1,723,925,997	-100.00			0.00
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	1,881,642,633	-	1,881,642,633	-	1,881,642,633	--			--
雜項設備	-	-	-	962,177	962,177	962,177	962,177	-	962,177	100.00	0	0.00			100.00
雜項設備	-	-	-	962,177	962,177	962,177	962,177	-	962,177	100.00	0	0.00			100.00
民生汐止線臺北市段路網建設計畫	67,374,856	23,070,000	-	15,899,000	106,343,856	57,204,998	9,661,121	-	9,661,121	16.89	-47,543,877	-83.11	詳後附另表說明	詳後附另表說明	9.08
交通及運輸設備	67,374,856	23,070,000	-	15,899,000	106,343,856	57,204,998	9,661,121	-	9,661,121	16.89	-47,543,877	-83.11			9.08
交通及運輸設備	67,374,856	23,070,000	-	15,899,000	106,343,856	57,204,998	-	-	-	-	-57,204,998	--			--
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	9,661,121	-	9,661,121	-	9,661,121	--			--
基隆捷運建設計畫(臺北市配合經費)	-	551,637,000	-	-	551,637,000	92,497,000	44,972,045	-	44,972,045	48.62	-47,524,955	-51.38			8.15
土地	-	960,000	-	-	960,000	-	-	-	-	-	-	--			--
土地	-	960,000	-	-	960,000	-	-	-	-	-	-	--			--
交通及運輸設備	-	550,677,000	-	-	550,677,000	92,497,000	44,972,045	-	44,972,045	48.62	-47,524,955	-51.38			8.17
交通及運輸設備	-	550,677,000	-	-	550,677,000	92,497,000	-	-	-	-	-92,497,000	--			--
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	44,972,045	-	44,972,045	-	44,972,045	--			--

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115年8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)
							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	調整數	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)			
汐止東湖線捷運建設計畫(臺北市配合經費)	-	1,161,529,000	-	-	1,161,529,000	700,388,000	687,278,289	-	687,278,289	98.13	-13,109,711	-1.87			59.17
土地	-	-	-	474,451,251	474,451,251	474,451,251	474,451,251	-	474,451,251	100.00	0	0.00			100.00
土地	-	-	-	474,451,251	474,451,251	474,451,251	-	-	-	-	-474,451,251	--			--
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	474,451,251	-	474,451,251	-	474,451,251	--			--
交通及運輸設備	-	1,161,529,000	-	-474,451,251	687,077,749	225,936,749	212,827,038	-	212,827,038	94.20	-13,109,711	-5.80			30.98
交通及運輸設備	-	1,161,529,000	-	-474,451,251	687,077,749	225,936,749	-	-	-	-	-225,936,749	--			--
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	212,827,038	-	212,827,038	-	212,827,038	--			--
													詳後附另表說明	詳後附另表說明	
總計	3,529,204,146	17,543,711,000	-	9,000,000,000	30,072,915,146	11,287,299,463	11,072,208,263	-	11,072,208,263	98.09	-215,091,200	-1.91			36.82

備註： 本年度調整數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產9,000,000,000元。

製表　　覆核

42902-12

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115年8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	DF117標路線穿越段，土地所有權人未領取款項者，將陸續辦理提存法院等程序；DF116標穿越段，涉及公同共有、限登及未辦繼承之土地所有權人，將辦理通知領款作業，另未領取款項者，將陸續辦理提存法院等程序；新北產業園區價購土地案，經濟部產業園區管理局審查完畢，本局已於撥付款項，刻正由地政士辦理產權移轉相關文書作業。	將持續辦理穿越段補償費發放作業。
機械及設備		
交通及運輸設備		
雜項設備		
租賃資產		
環狀線東環段路網建設計畫		
土地	Y37站捷運開發區協議價購會已召開，已辦理3次意願調查，仍有部份土地所有權人未回復或不同意；Y39站出入口B捷運開發區協議價購會已召開，調查土地所有權人參與意願後，多數均同意協議價購或參與開發，未回復者將辦理徵收。	持續辦理用地取得相關作業。
機械及設備		
交通及運輸設備		
雜項設備		
民生汐止線臺北市段路網建設計畫		
交通及運輸設備	主要係因機電系統工程委託專業顧問技術服務費期中送審文件資料月底方審查完畢，未及計價並辦理相關核銷事宜。	請廠商儘速辦理後續計價事宜。
基隆捷運建設計畫(臺北市配合經費)		
土地		
交通及運輸設備	計畫主辦機關新北市政府已向交通部申撥補助款，惟115年中央總預算尚未完成法定程序前，交通部僅部分撥付，餘俟115年中央總預算核定後撥付。	俟115年中央總預算核定交通部再行撥付。
汐止東湖線捷運建設計畫(臺北市配合經費)		
土地		
交通及運輸設備		

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115年8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	-	-	-	-	4,000,000	-	4,000,000	-	4,000,000	--			--
購置電腦軟體	-	-	-	-	4,000,000	-	4,000,000	-	4,000,000	--	因業務需要購置電腦軟體，併入本年度決算辦理。	爾後將覈實編列預算。	--
購置無形資產	-	352,704,000	352,704,000	-	-	-	-	-	-	--			--
購置權利	-	352,704,000	352,704,000	-	-	-	-	-	-	--			--
總計	-	352,704,000	352,704,000	-	4,000,000	-	4,000,000	--	4,000,000	--			1.13

製表　　覆核

臺北市大眾捷運系統建設基金

平衡表

中華民國115年8月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	60,777,355,999	100.00	負債	7,289,687,883	11.99
流動資產	16,259,094,806	26.75	流動負債	7,242,844,619	11.92
現金	15,816,662,139	26.02	短期債務	6,900,000,000	11.35
銀行存款	15,816,602,139	26.02	短期借款	6,900,000,000	11.35
零用及週轉金	60,000	0.00	應付款項	342,844,619	0.56
預付款項	442,432,667	0.73	應付代收款	342,844,619	0.56
預付費用	442,432,667	0.73	長期負債	4,298,588	0.01
固定資產	43,985,836,522	72.37	應付租賃款	4,298,588	0.01
土地	4,392,212,768	7.23	應付租賃款	4,298,588	0.01
土地	4,392,212,768	7.23	其他負債	42,544,676	0.07
機械及設備	687,978	0.00	什項負債	42,544,676	0.07
機械及設備	966,263	0.00	存入保證金	42,544,676	0.07
累計折舊－機械及設備	-278,285	0.00	淨資產	53,487,668,116	88.01
交通及運輸設備	70,817	0.00	淨資產	53,487,668,116	88.01
交通及運輸設備	177,502	0.00	淨資產	53,487,668,116	88.01
累計折舊－交通及運輸設備	-106,685	0.00	累積餘額	29,665,919,231	48.81
雜項設備	1,878,726	0.00	本期賸餘	23,820,799,267	39.19
雜項設備	2,798,809	0.00	淨資產調整數	949,618	0.00

臺北市大眾捷運系統建設基金

平衡表

中華民國115年8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	-920,083	0.00			
租賃資產	5,058,416	0.01			
租賃資產	6,997,621	0.01			
累計折舊－租賃資產	-1,939,205	0.00			
購建中固定資產	39,585,927,817	65.13			
購建中固定資產	39,585,927,817	65.13			
無形資產	313,810,558	0.52			
無形資產	313,810,558	0.52			
權利	291,647,097	0.48			
電腦軟體	22,163,461	0.04			
其他資產	218,614,113	0.36			
什項資產	218,614,113	0.36			
暫付及待結轉帳項	218,614,113	0.36			
合　　計	60,777,355,999	100.00	合　　計	60,777,355,999	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115年8月31日

1.信託代理與保證資產(負債)計27,899,549,716元，係保證品27,899,549,716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。
4.本局無經管珍貴動產、不動產。

臺北市大眾捷運系統建設基金

收 入 支 出 表

中華民國115年8月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	12,126,670,926	23,875,390,051
徵收及依法分配收入	110,000	390,100
違規罰款收入	110,000	390,100
財產收益	-	100,600
其他財產收入	-	100,600
政府撥入收入	12,126,556,130	23,874,624,898
公庫撥款收入	11,697,705,350	19,843,113,350
政府其他撥入收入	428,850,780	4,031,511,548
其他收入	4,796	274,453
雜項收入	4,796	274,453
支出	639,906	54,590,784
利息費用及手續費	-	50,550,000
債務付息及手續費	-	50,550,000
折舊、折耗及攤銷	639,906	4,040,784
固定資產折舊	194,112	1,386,536
無形資產攤銷	445,794	2,654,248
本期賸餘（短絀）	12,126,031,020	23,820,799,267
期初淨資產	-	29,665,919,231
解繳公庫	-	-

42902-18

臺北市大眾捷運系統建設基金

收 入 支 出 表

中華民國115年8月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
淨資產調整數	-	949,618
期末淨資產	-	53,487,668,116

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。

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

中華民國115年1月1日至115年8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	34,436,134,953	-10,560,744,902	23,875,390,051	收入
徵收及依法分配收入	390,100	-	390,100	徵收及依法分配收入
債務收入	10,774,210,502	-10,774,210,502		
		100,600	100,600	財產收益
政府撥入收入	23,661,259,898	213,365,000	23,874,624,898	政府撥入收入
其他收入	274,453	-	274,453	其他收入
基金用途	21,687,603,765	-21,633,012,981	54,590,784	支出
債務利息	50,550,000	-	50,550,000	利息費用及手續費
		4,040,784	4,040,784	折舊、折耗及攤銷
債務還本	10,560,845,502	-10,560,845,502		
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	11,076,208,263	-11,076,208,263		
本期賸餘(短絀)	12,748,531,188	11,072,268,079	23,820,799,267	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	3,343,788,436	26,322,130,795	29,665,919,231	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		949,618	949,618	淨資產調整數
期末基金餘額	16,092,319,624	37,395,348,492	53,487,668,116	期末淨資產

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115年1月1日至115年8月31日

一、預算項目預算執行數不列為會計收支：
(一)預算項目「債務收入」執行數10,774,210,502元，其中10,560,845,502元係舉借長、短期借款，已列為平衡表相關負債科目表達。
(二)預算項目「債務還本」執行數10,560,845,502元，係舉借長、短期借款，已沖減平衡表相關負債科目。
(三)預算項目「購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數11,076,208,263元係支付工程估驗計價款等，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「政府撥入收入」23,661,259,898元與會計科目「政府撥入收入」23,874,624,898元間之調整數213,365,000元，係預算項目「債務收入」之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：
(一)會計科目「財產收益」100,600元，係以應付代收款購置後續無須移還之固定資產所獲得之收入。
(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」4,040,784元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
(三)會計科目「淨資產調整數」949,618元，係以所屬工程處應付代收款受託工管費購置大型會議桌71,972元、印表機144,989元及電腦軟體732,657元。

TAIPEI

臺北市政府所屬特種基金辦理資金互為借貸情形表

單位:億元

訂約日	借款基金	貸款基金	期間	數額	利率適用基準	訂約當時利率(%)	備註
115.02.28	臺北市大眾捷運系統建設基金	臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金	115.02.28~116.02.28	30.00		1.74%	
115.07.14	臺北市大眾捷運系統建設基金	臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金	115.07.14~116.07.14	2.00		1.74%	115.08.18提前償還17.61億元。
115.09.05	臺北市大眾捷運系統建設基金	臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金	115.09.05~116.09.05	39.00		1.74%	

特種基金辦理資金互為借貸情形表金額71億元，與平衡表短期負債金額69億元，差異金額係屬償還特別預算自償性債務舉新還舊，致同額增減2億元。