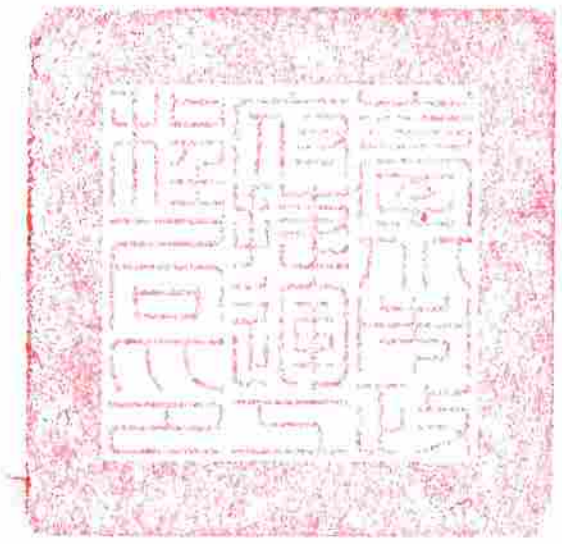
中 華 民 國 108 年 度

（108年 1 月 1 日至 108年 12 月 31 日）

臺北市政府捷運工程局主管

# 臺北都會區大眾捷運系統建設計畫
# 初期路網第二期工程
# 特別預算決算報告



臺北市政府捷運工程局主管編

# 臺北都會區大眾捷運系統建設計畫第二期工程
# 中華民國108年度特別決算
# 目　　次


一、總說明　第 1頁至第 4頁

二、主要表

(一)歲入來源別決算表　第--頁至第--頁

(二)歲出機關別決算表　第--頁至第--頁

(三)歲出政事別決算表　第--頁至第--頁

(四)以前年度歲入來源別轉入數決算表　第--頁至第--頁

(五)以前年度歲出機關別轉入數決算表　第 1頁至第 2頁

(六)以前年度融資調度轉入數決算表　第--頁至第--頁

(七)平衡表　第 3頁至第 3頁

(八)以前年度歲出政事別轉入數決算表　第 5頁至第 8頁

(九)資本資產表　第 9頁至第 9頁

(十)長期負債表　第--頁至第--頁

三、其他附表

(一)歲出資本支出分析表　第--頁至第--頁

(二)補助及捐助經費報告表　第--頁至第--頁

(三)歲出按職能及經濟性綜合分類表　第--頁至第--頁

# 一、總說明

# 臺北都會區大眾捷運系統建設計畫初期路網第二期工程
# 總　說　明

中華民國 108 年度

一、前言

為因應臺北都會區都市之發展及交通運輸需求，歷經各單位多年研究，整合之「臺北都會區捷運系統計畫整體路網」，案經經建會於 75 年 3 月 27 日提報行政院第 1976 次院會核定，有關整個捷運計畫之執行，行政院於 75 年 1 月 16 日第 1966 次院會決議，由本府成立捷運工程局接辦執行。本府於 75 年 6 月 27 日成立捷運系統工程局籌備處積極推動辦理，並編列 8 億 2,977 萬 7,846 元預算（交通部同年亦編列 8 億元配合款），辦理捷運系統計畫有關之規劃及設計工作，另配合捷運工程局之成立，76 年度追加編列 1 億 3,495 萬 7,841 元，捷運計畫因屬緊急重大工程，遂以特別預算方式辦理，為執行行政院核定之優先施工路線（包括紅線淡水至臺北車站及棕線木柵動物園至忠孝東路口），乃編列第一期工程特別預算。

捷運建設計畫第一期工程特別預算於送審時，在預算總說明中原擬議於 79 會計年度再行編擬第二期工程特別預算，為積極辦理行政院核定之初期路網及解決東、西向交通需求，使淡水線、木柵線能藉藍線之完工而相互銜接，發揮整體運輸效益，乃研議編擬第二期工程特別預算。

(一)工程概要

第二期工程計畫內容包括新店線（臺大醫院站至新店站），木柵線北段（自忠孝東路口至民權東路口），南港線（自昆陽站至西門站），及其小南門線(維修線)（自西門站至中正紀念堂站），全線已完工營運。

(二)經費籌措與預算編列

臺北都會區大眾捷運系統建設計畫經費之籌措，行政院核定比例中央負擔 50%，地方負擔 50%（省府 13.125%，本府 36.875%），編列原則為預算內各級政府負擔比例之經費，以規劃設計、工程費、系統設備、土地價款(含公有土地)、拆遷補償及工務行政為限。第二期工程特別預算經臺北市議會於 77 年 7 月 27 日審查通過 1,231 億 1,473 萬 2,117 元。為因應國內外環境變更與要求標準提高及化解工程執行之困難，引進新科技、減少環境污染、增加行車安全等，致原編預算不足，辦理第一次追加減預算，79 年 7 月 18 日經市議會審議通過淨追加 407 億 333 萬 7,093 元；復為整合捷運系統核定路網之機電系統工程，俾利工程合約、界面之統合管理，在不增加員額原則下，成立本府捷運工程局機電系統工程處，辦理第二次追加減預算，80 年 7 月 16 日經市議會審議通過淨追減 1 億 2,017 萬 5,935 元，為因應南港線東端改採地下化型式興建，其建造經費較原核定之高架型式高，遂辦理第三次追加減預算，83 年 7 月 18 日經市議會審議通過淨追減 24 億 5,775 萬 9,769 元；另為配合重大工程計畫、政策裁示及考量其他因素之影響，為因應實際工程進度時程展延，辦理第四次追加減預算，88 年 7 月 6 日經市議會審議通過淨追減 57 億 1,459 萬 609 元；此外，因第三期工

# 臺北市政府捷運工程局
# 臺北都會區大眾捷運系統建設計畫後續路網第二期工程
# 總　說　明

中華民國 108 年度

程特別預算執行之木柵延伸（內湖）線，已獲市議會於 90 年 1 月 9 日同意按原核定之高架中運量系統興建，經就增設車站、增購電聯車及工程時程延後展開等因素，重新估算建設經費須追加歲出預算 188 億餘元，惟受限於行政院核定內湖線規劃報告書時，責成本府如有追加預算中央不再增加補助之規定，所以木柵延伸(內湖)線歲出追加預算所需財源乃於第二、三期工程原預算總額內檢討追減其他歲出計畫預算以為因應，故辦理第五次追加減預算，90 年 12 月 3 日經市議會審議通過淨追減 1 億 2,789 萬 5,983 元；另納莉颱風致臺北捷運南港線 BL10 至 BL11 站間地下行人徒步商場之高低壓配電系統、照明燈具及插座、火警、廣播、電話、給水、消防及空調系統受損，復建經費由中央全額補助，故辦理第六次追加預算，92 年 12 月 31 日經市議會審議通過淨追加 2,330 萬元。第二期工程特別預算歷經 6 次追加減預算，淨追加 323 億 621 萬 4,797 元，連同原預算審定數 1,231 億 1,473 萬 2,117 元，預算數合計為 1,554 億 2,094 萬 6,914 元。

二、財務報告之簡述

(一)歲入、歲出預算執行結果原因及相關因應改善措施：

歲出以前年度部分：

(1)購地及拆遷補償：以前年度轉入數 26 萬 460 元，執行結果，實現數 8 萬 600 元；轉入下年度繼續辦理者 17 萬 9,860 元，占以前年度轉入數 69.05%，係因土地所有權人對南港線工程地下穿越使用其持分所有之道路用地請求支付使用補償金提起行政訴訟，尚未定讞，故延長保留工作費以為支應。

(2)準備金：以前年度轉入數原為 491 萬 5,267 元，108 年度新店線工程動支準備金 64 萬 600 元，故調整以前年度轉入數為 427 萬 4,667 元，轉入下年度繼續辦理者 427 萬 4,667 元，係為因應各計畫原列預算不足時之所需。

(3)南港線工程：以前年度轉入數 148 萬 5,309 元，執行結果，實現數 6,500 元；轉入下年度繼續辦理者 147 萬 8,809 元，占以前年度轉入數 99.56%，係 CN258C 及 CN255B/C 標同仁因公涉訟，後續檢察官上訴高院，須聘請律師及因應後續其他法律相關事件處理費。

(4)新店線工程：以前年度轉入數原為 0 元，108 年度動支準備金 64 萬 600 元，故調整以前年度轉入數為 64 萬 600 元，執行結果，實現數 56 萬 600 元；轉入下年度繼續辦理者 8 萬元，占以前年度轉入數 12.49%。

(二)平衡表、資本資產表及長期負債表重要科目之金額及內容：

# 臺北都會區大眾捷運系統建設計畫初期路網第二期工程
# 總　說　明
中華民國 108 年度

1.平衡表：

(1)預付款 64 萬元，係南港線部分工程涉訟委請律師服務費等。

(2)其他應付款：金額 601 萬 3,336 元，主要係南港線工程穿越私人所有土地補償事件行政訴訟經費，南港線工程同仁因公涉訟法律相關事件處理費，新店線工程依「臺北市政府辦理臺北市捷運工程罹患減壓症勞工補助計畫」辦理補助等費用，以及準備金。

(3)應付代收款：金額 1,136 萬 2,973 元，係 CN260 標南港機廠交 33.33-1.33-2 基地聯合開發案共構工管費。

2.資本資產表：

固定資產：金額 117 萬 5,801 元，係土地改良物 57 萬 8,246 元、購買房屋建築設備 1 萬 5,174 元、機械及設備 57 萬 8,462 元、交通及運輸設備 774 元及雜項設備 3,145 元。

三、財務狀況之分析

(一)平衡表、資本資產表及長期負債表本年度較上年度金額變動差異達 20%之科目原因：

1.平衡表：

(1)預付款 64 萬元，較上年度無增減。

(2)其他應付款 601 萬 3,336 元，較上年度 666 萬 1,036 元，減少 64 萬 7,700 元，差異-9.72%。

(3)應付代收款 1,136 萬 2,973 元，較上年度 1,154 萬 2,749 元，減少 17 萬 9,776 元，差異-1.56%。

2.資本資產表：

固定資產：土地改良物金額 57 萬 8,246 元較上年度金額 121 萬 4,331 元，減少 63 萬 6,085 元，主要係因提列折舊所致；交通及運輸設備金額 774 元較上年度金額 2,169 元，減少 1,395 元主要係因報廢設備；雜項設備金額 3,145 元較上年度金額 1 萬 5,225 元，減少 1 萬 2,080 元，主要係因報廢設備。

# 臺北市政府捷運工程局
# 臺北都會區大眾捷運系統建設計畫後續路網第二期工程
# 總　說　明

中華民國 108 年度

四、重要施政計畫執行成果之說明

| 工作計畫名稱 | 重要計畫項目 | 實施內容 | 辦理情形 | |
|---|---|---|---|---|
| | | | 已完成或未完成之說明 | 因應改善措施 |
| 購地及拆遷補償 | 南港線 | 南港線 | 本年度保留經費係辦理部分土地所有權人就南港線工程地下穿越使用其持分所有之道路用地請求支付使用補償金行政訴訟案，尚未定讞，尚無法支付穿越救濟金。 | 俟訴訟案定讞，辦理後續事宜。 |
| 準備金 | 準備金 | | 依實際需求，經陳報本府核准後動支。 | |
| 捷運系統工程 | 南港線工程 | 土木建築工程 | 工管費係同仁因公涉訟及後續其他法律相關事件處理費。 | 工管費俟同仁訴訟案定讞情形，再辦理後續事宜。 |
| 捷運系統工程 | 新店線工程 | 土木建築工程 | CH221 標工程因壓氣施工罹患減壓症勞工申請補助款，以及本局連帶給付該等職災補償民事訴訟案。 | 依府頒「臺北市政府辦理臺北捷運工程罹患減壓症勞工生活津貼補助計畫」辦理補助。民事訴訟案則由臺灣臺北地方法院審理，俟判決後支付。 |

五、其他重要說明

無。

# 二、主要表

# 臺北都會區大眾捷運系

# 以前年度歲出機關

經資門併計　　中華民國

| 年度別 | 科目 | | | | | 以前年度轉入數 | | 本年度減免（註銷）數 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 款 | 項 | 目 | 節 | 名稱 | 應付數 | 保留數 | 應付數 | 保留數 |
| | | | | | 合計 | - | 6,661,036 | - | - |
| | | | | | 經資門總計 | - | 6,661,036 | - | - |
| | | | | | 資本門合計 | - | 6,661,036 | - | - |
| 093 | | | | | 093年度小計 | - | 6,661,036 | - | - |
| | 18 | | | | 捷運工程局主管 | - | 6,661,036 | - | - |
| | | 01 | | | 捷運工程局 | - | 4,535,127 | - | - |
| | | | 01 | | 交通工程設施補償 | - | 260,460 | - | - |
| | | | | 01 | 購地及拆遷補償* | - | 260,460 | - | - |
| | | | | | 設備及投資* | - | 260,460 | - | - |
| | | | 02 | | 準備金 | - | 4,274,667 | - | - |
| | | | | 01 | 準備金* | - | 4,274,667 | - | - |
| | | | | | 預備金* | - | 4,274,667 | - | - |
| | | 02 | | | 東區工程處 | - | 1,485,309 | - | - |
| | | | 01 | | 捷運系統工程 | - | 1,485,309 | - | - |
| | | | | 01 | 南港線工程* | - | 1,485,309 | - | - |
| | | | | | 設備及投資* | - | 1,485,309 | - | - |
| | | 03 | | | 南區工程處 | - | 640,600 | - | - |
| | | | 01 | | 捷運系統工程 | - | 640,600 | - | - |
| | | | | 01 | 新店線工程* | - | 640,600 | - | - |
| | | | | | 設備及投資* | - | 640,600 | - | - |

# 統建設計書第二期工程

# 別轉入數決算表

108年度

單位:新臺幣元

| 本年度實現數 | | 本年度調整數 | | 本年度未結清數 | |
|---|---|---|---|---|---|
| 應付數 | 保留數 | 應付數 | 保留數 | 應付數 | 保留數 |
| - | 647,700 | - | - | - | 6,013,336 |
| - | 647,700 | - | - | - | 6,013,336 |
| - | 647,700 | - | - | - | 6,013,336 |
| - | 647,700 | - | - | - | 6,013,336 |
| - | 647,700 | - | - | - | 6,013,336 |
| - | 80,600 | - | - | - | 4,454,527 |
| - | 80,600 | - | - | - | 179,860 |
| - | 80,600 | - | - | - | 179,860 |
| - | 80,600 | - | - | - | 179,860 |
| - | - | - | - | - | 4,274,667 |
| - | - | - | - | - | 4,274,667 |
| - | - | - | - | - | 4,274,667 |
| - | 6,500 | - | - | - | 1,478,809 |
| - | 6,500 | - | - | - | 1,478,809 |
| - | 6,500 | - | - | - | 1,478,809 |
| - | 6,500 | - | - | - | 1,478,809 |
| - | 560,600 | - | - | - | 80,000 |
| - | 560,600 | - | - | - | 80,000 |
| - | 560,600 | - | - | - | 80,000 |
| - | 560,600 | - | - | - | 80,000 |

# 臺北都會區大眾捷運系統建設計畫第二期工程

## 平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

| 科　目 | 金　額 | 科　目 | 金　額 |
|---|---|---|---|
| 資產 | 12,002,973 | 負債 | 17,376,309 |
| 流動資產 | 12,002,973 | 流動負債 | 17,376,309 |
| 現金 | 11,362,973 | 應付款項 | 6,013,336 |
| 專戶存款 | 11,362,973 | 其他應付款 | 6,013,336 |
| 預付款 | 640,000 | 應付代收款 | 11,362,973 |
| 預付款 | 640,000 | 應付代收款 | 11,362,973 |
| | | 淨資產 | -5,373,336 |
| | | 資產負債淨額 | -5,373,336 |
| | | 資產負債淨額 | -5,373,336 |
| | | 資產負債淨額 | -5,373,336 |
| 合　計 | 12,002,973 | 合　計 | 12,002,973 |

| 附　註 | | 附　註 | |
|---|---|---|---|
| 保管有價證券 | - | 應付保管有價證券 | - |
| 保管品 | - | 應付保管品 | - |
| 保證品 | - | 應付保證品 | - |
| 債權憑證 | 1 | | |
| 待抵銷債權憑證 | 1 | | |

本　頁　空　白

# 臺北都會區大眾捷運系

# 以前年度歲出政事

經常門

中華民國

| 年度別 | 科目 | | | | | 以前年度轉入數 | | 本年度減免（註銷）數 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 款 | 項 | 目 | 節 | 名稱 | 應付數 | 保留數 | 應付數 | 保留數 |
| | | | | | 經資門總計 | - | 6,661,036 | - | - |

# 統建設計畫第二期工程

# 別轉入數決算表

108年度

單位：新臺幣元

| 本年度實現數 | | 本年度調整數 | | 本年度未結清數 | | 說明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 應付數 | 保留數 | 應付數 | 保留數 | 應付數 | 保留數 | |
| - | 647,700 | - | - | - | 6,013,336 | |

# 臺北都會區大眾捷運系

# 以前年度歲出政事

資本門　　中華民國

| 年度別 | 科目 | | | | | 以前年度轉入數 | | 本年度減免（註銷）數 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 款 | 項 | 目 | 節 | 名稱 | 應付數 | 保留數 | 應付數 | 保留數 |
| | | | | | 資本門合計 | - | 6,661,036 | - | - |
| 093 | | | | | 093年度小計 | - | 6,661,036 | - | - |
| | 60 | | | | 交通支出 | - | 6,661,036 | - | - |
| | | 01 | | | 捷運工程局 | - | 4,535,127 | - | - |
| | | | 01 | | 交通工程設施補償 | - | 260,460 | - | - |
| | | | 02 | | 準備金 | - | 4,274,667 | - | - |
| | | 02 | | | 東區工程處 | - | 1,485,309 | - | - |
| | | | 01 | | 捷運系統工程 | - | 1,485,309 | - | - |
| | | 03 | | | 南區工程處 | - | 640,600 | - | - |
| | | | 01 | | 捷運系統工程 | - | 640,600 | - | - |

# 統建設計書第二期工程

# 別轉入數決算表

108年度

單位：新臺幣元

| 本年度實現數 | | 本年度調整數 | | 本年度未結清數 | | 說明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 應付數 | 保留數 | 應付數 | 保留數 | 應付數 | 保留數 | |
| - | 647,700 | - | - | | 6,013,336 | |
| - | 647,700 | - | - | | 6,013,336 | |
| - | 647,700 | - | - | | 6,013,336 | |
| - | 80,600 | - | - | | 4,454,527 | |
| - | 80,600 | - | - | | 179,860 | |
| - | - | - | - | | 4,274,667 | |
| - | 6,500 | - | - | | 1,478,809 | |
| - | 6,500 | - | - | | 1,478,809 | |
| - | 560,600 | - | - | | 80,000 | |
| - | 560,600 | - | - | | 80,000 | |

# 臺北都會區大眾捷運系統建設計畫第二期工程

## 資本資產表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 金額 | 科目名稱 | 金額 |
|---|---|---|---|
| 固定資產 | 1,175,801 | 資本資產總額 | 1,175,801 |
| 土地改良物 | 578,246 | 資本資產總額 | 1,175,801 |
| 房屋建築及設備 | 15,174 | | |
| 機械及設備 | 578,462 | | |
| 交通及運輸設備 | 774 | | |
| 雜項設備 | 3,145 | | |
| 合計 | 1,175,801 | 合計 | 1,175,801 |

註：單位預算及各期別特別預算資本資產合計金額與財管系統產製之財產目錄金額差異係因長期投資29,729,139,828元、購建中固定資產54,575,047,403元及電腦軟體3,776,054元。

主辦會計人員：

機 關 長 官 ：