

松山線特別預算

臺北市政府捷運工程局

# 會計月報

中華民國112年9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(二)

## 目 次

### 甲、預算執行報表

#### 壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 0 頁至第 0 頁
二、經費累計表.....	第 0 頁至第 0 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 2 頁至第 2 頁

#### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 0 頁至第 0 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 0 頁至第 0 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 3 頁至第 3 頁

### 乙、會計報表

#### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 4 頁至第 4 頁
二、收入支出表.....	第 5 頁至第 5 頁

#### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第 6 頁至第 12 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 13 頁至第 13 頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 0 頁至第 0 頁

### 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 14 頁至第 14 頁
---------------------	---------------

## 目 次

二、公庫收付差額解釋表.....	第15頁至第16頁
三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）.....	第 0 頁至第 0 頁
四、財產增減結存表（依本市財產管理等規定格式）.....	第 0 頁至第 0 頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）.....	第17頁至第18頁

臺北市政府捷運工程局  
以前年度歲入轉入數累計表  
中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第1頁  
單位：新臺幣元

年度	科 目				以前年度轉入數	減免(註銷)數	本月實現數	截至本月止	調 整 數	尚未執行數
	款	項	目	節	代 號 及 名 稱	(1)	(2)	累 計 實 現 數 (3)	(4)	(5)=(1)-(2)-(3)+(4)
						應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數
						保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數
105	05				信託管理收入	281,586	-	-	-	281,586
		02			建設共同管道收入*	281,586	-	-	-	281,586
			01		建設共同管道收入*	281,586	-	-	-	281,586
105	08				補助及協助收入	82,129,757	-	-	-	82,129,757
		03			補助收入*	82,129,757	-	-	-	82,129,757
			01		補助收入*	82,129,757	-	-	-	82,129,757
					小計	82,411,343	-	-	-	82,411,343
					資本門合計*	82,411,343	-	-	-	82,411,343
					總計	82,411,343	-	-	-	82,411,343

臺北市政府捷運工程局  
以前年度歲出轉入數累計表  
 中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第2頁  
 單位：新臺幣元

年度	科 目				以前年度轉入數(1)	減免(註銷)數(2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調 整 數(4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)							
	款	項	目	節								代 號 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
													保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
105	94				-	-	-	-	-	-	-							
					19,904,885	-	-	103,500	-	19,801,385	46,000							
		01			-	-	-	-	-	-	-							
					19,904,885	-	-	103,500	-	19,801,385	46,000							
			03		-	-	-	-	-	-	-							
					19,904,885	-	-	103,500	-	19,801,385	46,000							
					-	-	-	-	-	-	-							
					19,904,885	-	-	103,500	-	19,801,385	46,000							
					-	-	-	-	-	-	-							
					19,904,885	-	-	103,500	-	19,801,385	46,000							
					-	-	-	-	-	-	-							
					19,904,885	-	-	103,500	-	19,801,385	46,000							

臺北市政府捷運工程局

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	103,500	46,000	0	0	0	0	0	0	0	0	149,500	19,755,385
以前年度	103,500	46,000	0	0	0	0	0	0	0	0	149,500	19,755,385
一、以前年度應付(保留)數	103,500	46,000	0	0	0	0	0	0	0	0	149,500	19,755,385
105年度 0360940100* 購地及拆遷補償	103,500	46,000	0	0	0	0	0	0	0	0	149,500	19,755,385
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市政府捷運工程局

平衡表

中華民國112年9月30日

頁數：第4頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	27,974,066,319	負債	19,801,385
流動資產	85,206,751	流動負債	19,801,385
應收帳款	281,586	其他應付款	19,801,385
其他應收款	2,749,408	淨資產	27,954,264,934
應收其他政府款	82,129,757	資產負債淨額	27,954,264,934
預付款	46,000	資產負債淨額	27,954,264,934
固定資產	27,035,620,833		
土地	2,787,329,486		
土地改良物	5,685,063,679		
累計折舊－土地改良物	-1,254,622,142		
房屋建築及設備	18,553,712,135		
累計折舊－房屋建築及設備	-3,082,101,570		
機械及設備	4,157,176,610		
累計折舊－機械及設備	-2,954,454,039		
交通及運輸設備	6,172,698,299		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,073,156,826		
雜項設備	535,085,560		
累計折舊－雜項設備	-491,110,359		
無形資產	853,238,735		
權利	853,202,751		
電腦軟體	35,984		
合 計	27,974,066,319	合 計	27,974,066,319
備 註		備 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

臺北市政府捷運工程局

收入支出表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第5頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金額	
	本月數	累計數
收入	0	149,500
公庫撥入數	0	149,500
支出	84,679,428	764,166,195
財產損失	0	11,715
折舊、折耗及攤銷	84,679,428	764,154,480
收支餘絀	-84,679,428	-764,016,695



臺北市政府捷運工程局

應收帳款明細表

中華民國112年9月30日

頁數：第6頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110303應收帳款			
	合計	281,586	281,586	

臺北市政府捷運工程局

其他應收款明細表

中華民國112年9月30日

頁數：第7頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110398001經費賸餘待納庫			
	合計	2,749,408	2,749,408	

臺北市政府捷運工程局  
應收其他政府款明細表  
 中華民國112年9月30日

頁數：第8頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110501應收其他政府款 合 計	82,129,757	82,129,757	

臺北市政府捷運工程局

預付款明細表

中華民國112年9月30日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901016購地及拆遷補償 合計	46,000	46,000	

臺北市政府捷運工程局

債權憑證明細表

中華民國112年9月30日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190401債權憑證 合計	1	1	

臺北市政府捷運工程局  
待抵銷債權憑證明細表

中華民國112年9月30日

頁數：第11頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190501待抵銷債權憑證			
	合計	1	1	

臺北市政府捷運工程局

其他應付款明細表

中華民國112年9月30日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210399012購地及拆遷補償 合計	19,801,385	19,801,385	

臺北市政府捷運工程局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第13頁

單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		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)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	2,788,577,486	0	0	1,248,000	0	2,787,329,486
土地改良物	5,685,063,679	-1,149,093,173	0	0	-105,528,969	4,430,441,537
房屋建築及設備	18,553,712,135	-2,828,343,006	0	0	-253,758,564	15,471,610,565
機械及設備	4,157,176,610	-2,775,240,900	0	0	-179,213,139	1,202,722,571
交通及運輸設備	6,173,870,041	-2,864,990,146	0	1,171,742	-208,166,680	3,099,541,473
雜項設備	535,085,560	-474,783,258	0	0	-16,327,101	43,975,201
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	853,202,751	0	0	0	0	853,202,751
小 計	38,746,688,262	-10,092,450,483	0	2,419,742	-762,994,453	27,888,823,584
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	35,984	0	0	0	0	35,984
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	35,984	0	0	0	0	35,984
合 計	38,746,724,246	-10,092,450,483	0	2,419,742	-762,994,453	27,888,859,568

備註：



**臺北市政府捷運工程局**  
**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9月30日

頁數：第14頁  
 單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入		149,500	149,500	收入
		149,500	149,500	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入				規費收入
信託管理收入				
財產收入				財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入				其他收入
歲出		764,166,195	764,166,195	支出
人事費				繳付公庫數
業務費				人事支出
獎補助費				業務支出
設備及投資				獎補助支出
		11,715	11,715	財產損失
債務費				投資損失
		764,154,480	764,154,480	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀		-764,016,695	-764,016,695	收支餘絀

備註(調整數差異說明)

- 一、未編列預算科目，惟實際執行產生會計收支：
- (一)會計科目「財產損失」11,715元，其中11,715元係報廢固定資產所發生之損失。
- (二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」764,154,480元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

臺北市政府捷運工程局  
公庫歲入差額解釋表  
中華民國112年9月30日

第15頁  
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
105-05-02-01-信託管理收入-建設共同管道收入-建設共同管道收入*	0	281,586	0	281,586	-	-
	-	-	0	0	-	-
105-08-03-01-補助及協助收入-補助收入-補助收入*	0	82,129,757	0	82,129,757	-	-
	-	-	0	0	-	-
合 計	-	82,411,343	-	82,411,343	-	-
	-	-	-	-	-	-

臺北市政府捷運工程局

公庫歲出差額解釋表

中華民國112年9月30日

第16頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
105-94-01-交通工程設施補償-購地及拆遷補償*	0	19,904,885	0	19,904,885	-	-
	-	149,500	0	149,500	-	-
合 計	-	19,904,885	-	19,904,885	-	-
	-	149,500	-	149,500	-	-

## 臺北市政府捷運工程局市有財產分類統計表

期別：松山線

製表日期：民國112年09月28日

財產性質：公務用

中華民國112年9月1日起至112年9月30日止

頁次： 1 / 1

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	0	0	0	0	0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
土地改良物	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
二. 房屋建築及設備	棟數	0	0	0	0	0
	數量	0	0	0		0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
三. 機械及設備	數量	53	0	0	9,474	53
	價值	204,954	0	0		195,480
四. 交通及運輸設備	數量	2	0	0	0	2
	價值	360	0	0		360
五. 什項設備	數量	4	0	0	0	4
	價值	826	0	0		826
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	206,140	0	0	9,474	196,666
合計	總值	206,140	0	0	9,474	196,666

備註：

1. 財產價值以新臺幣(元)計算。
2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。
3. 建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

## 臺北市政府捷運工程局市有財產分類統計表

期別：松山線  
財產性質：公共用

中華民國112年9月1日起至112年9月30日止

製表日期：民國112年09月28日

頁次： 1 / 1

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	51	0	0	0	51
	面積	9,476.20	0.00	0.00		9,476.20
	價值	2,787,329,486	0	0		2,787,329,486
土地改良物	數量	9	0	0	11,725,441	9
	價值	4,442,166,978	0	0		4,430,441,537
二. 房屋建築及設備	棟數	10	0	0	28,195,396	10
	數量	0	0	0		0
	面積	142,140.87	0.00	0.00		142,140.87
	價值	15,499,805,961	0	0		15,471,610,565
三. 機械及設備	數量	1,815	0	0	19,678,310	1,815
	價值	1,222,205,401	0	0		1,202,527,091
四. 交通及運輸設備	數量	608	0	0	23,258,523	608
	價值	3,122,799,636	0	0		3,099,541,113
五. 什項設備	數量	725	0	0	1,812,284	725
	價值	45,786,659	0	0		43,974,375
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	34	0	0	0	34
	價值	853,202,751	0	0		853,202,751
小計	總值	27,973,296,872	0	0	84,669,954	27,888,626,918
合計	總值	27,973,296,872	0	0	84,669,954	27,888,626,918

備註：

1. 財產價值以新臺幣(元)計算。
2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。
3. 建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

臺北市政府捷運工程局重大計畫預算執行績效分析表  
112年度第3期(民國112年1月至9月)

松山線特別預算

單位：新台幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	經費門類	截至本年度已編列預算數	本年度可支用預算數			截至112年9月底累計分配數(2)	截至112年9月底累計支用數(3) (含預付數)			累計支用數占累計分配數% (3)/(2)	累計支用數占可支用預算% (3)/(1)	累計支用數占累計分配數未達80%之原因及其改進措施	實際決標	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
				以前年度	本年度	合計(1)		以前年度	本年度	合計(3)							
臺北都會區大眾捷運系統建設計畫後續路網松山線特別預算(93-105年)	9,316,826,111	2	9,316,826,111	19,904,885	-	19,904,885	19,904,885	-	149,500	149,500	0.75	0.75	因係配合本府徵收或購置已逾15年未完成產權移轉登記之土地清理案，涉及捷運工程重複徵收追償事宜，委請律師提起訴訟之強制執行假扣押擔保金。本案因屬訴訟案件，執行率較難掌控。			100.00	100.00

1. 松山線特別預算因議會審議意見，截至本年度已編列預算數自94/1/1起改為「逐年送審法定預算數」

## 台北富邦銀行 112 年 09 月市庫撥入對帳單(本年度)

機關代號及名稱：18001 臺北市政府捷運工程局

摘要

支出金額

存入金額

第 4 頁  
代辦行  
發額

科目代號及名稱： 上期餘額	180011192042 新莊線及蘆洲支線第二期特別預算 收回以前年度歲出	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180011199045 新莊線及蘆洲支線第二期特別預算 移用歲計餘額	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180011198046 新莊線及蘆洲支線第二期特別預算 臺灣省配合款收入	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180010881048 新莊線及蘆洲支線第二期特別預算 補助收入	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180011085044 新莊線及蘆洲支線第二期特別預算 除售收入	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180011186040 新莊線及蘆洲支線第二期特別預算 雜項收入	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180010331081 松山線特別預算 一般賠償收入	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180019801086 松山線特別預算 公債收入	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180010504088 松山線特別預算 共同管道管理收入	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180010641080 松山線特別預算 廢舊物資售價	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180011021088 松山線特別預算 收回以前年度歲出	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180014500086 松山線特別預算 收回以前年度經費賸餘	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180010801082 松山線特別預算 補助收入	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180010602087 松山線特別預算 財產售價	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180010423088 松山線特別預算 資料使用費	0.00

辦事員李炳宗

此單如有差錯，請於一星期內，持單來行查對，否則認為核對無訛。  
列印日期 112/10/1 13:03:56

機關代號及名稱：18001 臺北市政府捷運工程局  
摘要  
台北富邦銀行 112 年 09 月 30 日誠人對帳單(本年度)

第 5 頁  
代辦行 餘額

支出金額 存入金額

科目代號及名稱： 上期餘額	180019802085 松山線特別預算 餘借收入	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180011005088 松山線特別預算 雜項收入	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180015000001 第一工程特別預算 以前年度收入	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180011064007 第一工程特別預算 公債收入	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180010652001 第一工程特別預算 土地以外不動產租金	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180010653000 第一工程特別預算 地租	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180010651002 第一工程特別預算 市地售價收入	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180010641004 第一工程特別預算 廢置物賣售價	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180011192004 第一工程特別預算 收回以前年度歲出	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180014500000 第一工程特別預算 收回以前年度經費賸餘	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180011199007 第一工程特別預算 移用該項賸餘	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180014600007 第一工程特別預算 經費賸餘—剔除經費	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180011198008 第一工程特別預算 臺灣省配合款收入	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180010881000 第一工程特別預算 補助收入	0.00
科目代號及名稱： 上期餘額	180010654009 第一工程特別預算 財產孳息收入	0.00

會計員 李炳宗



UCOMB02/BGT647R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(應付歲出款)

印表日期：112/09/28

支用機關代號：18001

資料日期：112年09月01日至112年09月30日

印表時間：19:24:56

支用機關名稱：捷運局

頁次/總頁次：1/2

類 別	年 度	編 列 機 關	預 算 科 目	門 別	用 途 別	收 辦 日 期	憑 證 編 號	收 件 編 號	保 留 累 計 分 配 數 (含已分配)	預 付 費 用 保 留 數 淨	累 計 支 付 數 (含收回 預 付 費 用 保 留 數)	未 支 用 餘 額
H	111	18001	609301	2		(上期餘額)			1,424,029	0	555,759	868,270
			技術顧問服務									
				03		0925	A40009	0196839900			325,601	
						****		*	1,424,029	0	881,360	542,669
						****		***	1,424,029	0	881,360	542,669
H	111	18001	609401	2		(上期餘額)			80,706,330	7,234,810	4,180	80,702,150
			購地及拆遷補償									
				03		0927			-25,454,467			
						****		*	55,251,863	7,234,810	4,180	55,247,683
						****		***	55,251,863	7,234,810	4,180	55,247,683
K	104	18001	609401	2		(上期餘額)			10,500,000	0	0	10,500,000
						****		*	10,500,000	0	0	10,500,000
						****		***	10,500,000	0	0	10,500,000
N	105	18001	609401	2		(上期餘額)			19,904,885	0	149,500	19,755,385
			購地及拆遷補償									

辦事員李炳宗

[UCOMB02/BGT647R01]

支用機關代號： 18001

支用機關名稱： 捷運局

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(應付歲出款)

資料日期：112年09月01日至112年09月30日

印表日期：112/09/28

印表時間：19:24:56

頁次/總頁次：2/2

類 別	年 度	編 列 機 關	預 算 科 目	門 別	用 途 別	收 辦 日 期	憑 證 編 號	收 件 編 號	保留累計分配數 (含已分配)	預 付 費 用 保 留 數 淨	額	累計支付數(含收回 預付費用保留數)	未 支 用 餘 額
						****	*		19,904,885	0		149,500	19,755,385
						****	***		19,904,885	0		149,500	19,755,385
X	100	18001	609301	2		(上期餘額)			1,622,550	0	0		1,622,550
			技術顧問服務										
						****	*		1,622,550	0	0		1,622,550
						****	***		1,622,550	0	0		1,622,550
X	100	18001	609601	2		(上期餘額)			0	0	0		0
						****	*		0	0	0		0
						****	***		0	0	0		0

辦事員李炳宗