

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113年1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17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18頁至第19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113年1月1日至113年1月31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)	(3)		(4)	(5)=(1)-(2)-(3)+(4)
						應 收 數	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	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113年1月1日至113年1月31日

頁數：第2頁  
 單位：新臺幣元

年度	科 目				代 號 及 名 稱	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		應付數	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	保留數
105	94				交通工程設施補償	-	-	-	-	-	-	-
						19,801,385	-	-	-	-	19,801,385	46,000
		01			購地及拆遷補償*	-	-	-	-	-	-	-
						19,801,385	-	-	-	-	19,801,385	46,000
			03		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						19,801,385	-	-	-	-	19,801,385	46,000
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						19,801,385	-	-	-	-	19,801,385	46,000
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						19,801,385	-	-	-	-	19,801,385	46,000
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						19,801,385	-	-	-	-	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113年1月1日至113年1月31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												19,801,385
以前年度												19,801,385
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,801,385
105年度 0360940100* 購地及拆遷補償												19,801,385
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113年1月31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	27,636,268,497	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	27,616,467,112
應收其他政府款	82,129,757	資產負債淨額	27,616,467,112
預付款	46,000	資產負債淨額	27,616,467,112
固定資產	26,697,823,011		
土地	2,787,329,486		
土地改良物	5,685,063,679		
累計折舊—土地改良物	-1,301,523,906		
房屋建築及設備	18,553,712,135		
累計折舊—房屋建築及設備	-3,194,883,154		
機械及設備	4,154,625,072		
累計折舊—機械及設備	-3,030,660,906		
交通及運輸設備	6,172,698,299		
累計折舊—交通及運輸設備	-3,165,411,098		
雜項設備	535,085,560		
累計折舊—雜項設備	-498,212,156		
無形資產	853,238,735		
權利	853,202,751		
電腦軟體	35,984		
合 計	27,636,268,497	合 計	27,636,268,497
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113年1月1日至113年1月31日

頁數：第5頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
支出	84,364,166	84,364,166
折舊、折耗及攤銷	84,364,166	84,364,166
收支餘絀	-84,364,166	-84,364,166



臺北市政府捷運工程局

應收帳款明細表

中華民國113年1月31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113年1月31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113年1月31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113年1月31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113年1月31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113年1月31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113年1月31日

頁數：第12頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210399其他應付款			
	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113年1月1日至113年1月31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	2,787,329,486	0	0	0	0	2,787,329,486
土地改良物	5,685,063,679	-1,289,798,465	0	0	-11,725,441	4,383,539,773
房屋建築及設備	18,553,712,135	-3,166,687,758	0	0	-28,195,396	15,358,828,981
機械及設備	4,154,625,072	-3,010,979,262	0	0	-19,681,644	1,123,964,166
交通及運輸設備	6,172,698,299	-3,142,412,610	0	0	-22,998,488	3,007,287,201
雜項設備	535,085,560	-496,448,959	0	0	-1,763,197	36,873,404
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	38,741,716,982	-11,106,327,054	0	0	-84,364,166	27,551,025,762
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	38,741,752,966	-11,106,327,054	0	0	-84,364,166	27,551,061,746



**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113年1月1日至113年1月31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				收入
稅課收入				公庫撥入數
罰款及賠償收入				稅課收入
規費收入				罰款及賠償收入
信託管理收入				規費收入
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		84,364,166	84,364,166	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
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		84,364,166	84,364,166	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀		-84,364,166	-84,364,166	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「折舊、折耗及攤銷」84,364,166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113年1月31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*	281,586	281,586	281,586	281,586	-	-
	-	-	0	0	-	-
105-08-03-01-補助及協助收入-補助收入-補助收入*	82,129,757	82,129,757	82,129,757	82,129,757	-	-
	-	-	0	0	-	-
合 計	82,411,343	82,411,343	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113年1月31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*	19,801,385	19,801,385	0	0	19,801,385	19,801,385
	-	-	0	0	-	-
合 計	19,801,385	19,801,385	-	-	19,801,385	19,801,385
	-	-	-	-	-	-

臺北市政府捷運工程局  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國113年1月31日

第17頁  
單位：新臺幣元

差	額				解	釋							
科目及代號	差		異		原		因		分		析		
	憑證		日期	摘要		差額							
	種類	號碼											
105-94-01-交通工程設施補償-購地及拆遷補償	轉帳傳票	107641130000003	113/01/01	保留案尚未通過，財政局支付科尚未入帳。								19,801,385	
合 計												19,801,385	

## 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113年02月01日

財產性質：公務用

中華民國113年1月1日起至113年1月31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	34	0	0	9,474	34
	價值	141,540	0	0		132,066
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	142,726	0	0	9,474	133,252
合計	總值	142,726	0	0	9,474	133,252

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113年1月1日起至113年1月31日止

製表日期：民國113年02月01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	4,395,265,214	0	0		4,383,539,773
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	15,387,024,377	0	0		15,358,828,981
三. 機械及設備	數量	1,815	0	0	19,672,170	1,815
	價值	1,143,504,270	0	0		1,123,832,100
四. 交通及運輸設備	數量	608	0	0	22,998,488	608
	價值	3,030,285,329	0	0		3,007,286,841
五. 什項設備	數量	725	0	0	1,763,197	725
	價值	38,635,775	0	0		36,872,578
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	27,635,247,202	0	0	84,354,692	27,550,892,510
合計	總值	27,635,247,202	0	0	84,354,692	27,550,892,510

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。
4. 什項設備1項財產，其每月折舊數無法整除之差額39元，皆累積計入最後一個月份。

台北富邦銀行113年01月市庫歲入對帳單(本年度)

機關代號及名稱：18001臺北市政府捷運工程局

第 4 頁

日期 摘要 支出金額 存入金額 餘額 代辦行

科目代號及名稱：180011192042新莊線及蘆洲支線第二期特別預算 收回以前年度歲出

上期餘額 0.00

科目代號及名稱：180011199045新莊線及蘆洲支線第二期特別預算 移用歲計撥餘

上期餘額 0.00

科目代號及名稱：180011198046新莊線及蘆洲支線第二期特別預算 臺灣省配合款收入

上期餘額 0.00

科目代號及名稱：180010881048新莊線及蘆洲支線第二期特別預算 補助收入

上期餘額 0.00

科目代號及名稱：180011085044新莊線及蘆洲支線第二期特別預算 除借收入

上期餘額 0.00

科目代號及名稱：180011186040新莊線及蘆洲支線第二期特別預算 雜項收入

上期餘額 0.00

科目代號及名稱：180010931081松山線特別預算 一般賠償收入

上期餘額 0.00

科目代號及名稱：180019801086松山線特別預算 公債收入

上期餘額 0.00

113/01/30 轉收 0.00 2,500,000,000.00 2,500,000,000.00 公庫歲

科目代號及名稱：180010504088松山線特別預算 共同營運管理收入

上期餘額 0.00

科目代號及名稱：180010641080松山線特別預算 廢舊物資售價

上期餘額 0.00

科目代號及名稱：180011021088松山線特別預算 收回以前年度歲出

上期餘額 0.00

科目代號及名稱：180014500086松山線特別預算 收回以前年度經費撥餘

上期餘額 0.00

科目代號及名稱：180010801082松山線特別預算 補助收入

上期餘額 0.00

科目代號及名稱：180010602087松山線特別預算 財產售價

上期餘額 0.00

科目代號及名稱：180010423088松山線特別預算 資料使用費

上期餘額 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：113/02/02 15:25:01

CEBMO02

台北富邦銀行113年01月市庫歲入對帳單(本年度)

機關代號及名稱：18001臺北市政府捷運工程局

第 5 頁

日期	摘要	支出金額	存入金額	餘額	代辦行
科目代號及名稱：180019802085松山線特別預算 除借收入					
上期餘額				0.00	
113/01/11	轉收	0.00	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	公庫處
113/01/30	轉支	2,500,000,000.00	0.00	0.00	公庫處
科目代號及名稱：180011005088松山線特別預算 雜項收入					
上期餘額				0.00	
科目代號及名稱：180015000001第一工程特別預算 以前年度收入					
上期餘額				0.00	
科目代號及名稱：180011084007第一工程特別預算 公債收入					
上期餘額				0.00	
科目代號及名稱：180010652001第一工程特別預算 土地以外不動產租金					
上期餘額				0.00	
科目代號及名稱：180010653000第一工程特別預算 地租					
上期餘額				0.00	
科目代號及名稱：180010651002第一工程特別預算 市地售價收入					
上期餘額				0.00	
科目代號及名稱：180010641004第一工程特別預算 廢舊物資售價					
上期餘額				0.00	
科目代號及名稱：180011192004第一工程特別預算 收回以前年度歲出					
上期餘額				0.00	
科目代號及名稱：180014500000第一工程特別預算 收回以前年度經費賸餘					
上期餘額				0.00	
科目代號及名稱：180011199007第一工程特別預算 移用歲計賸餘					
上期餘額				0.00	
科目代號及名稱：180014600007第一工程特別預算 經費賸餘一剔除經費					
上期餘額				0.00	
科目代號及名稱：180011198008第一工程特別預算 臺灣省配合款收入					
上期餘額				0.00	
科目代號及名稱：180010881000第一工程特別預算 補助收入					
上期餘額				0.00	
科目代號及名稱：180010654009第一工程特別預算 財產專息收入					
上期餘額				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：113/02/02 15:25:01

GD8M002