

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11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(T-)

## 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113年1月1日至113年11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 (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)						
	款	項	目	節							代號及名稱	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113年1月1日至113年11月30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	-	149,500	4,556,994	-	15,244,391	46,000
		01			購地及拆遷補償*	-	-	-	-	-	-	-
						19,801,385	-	149,500	4,556,994	-	15,244,391	46,000
			03		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						19,801,385	-	149,500	4,556,994	-	15,244,391	46,000
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						19,801,385	-	149,500	4,556,994	-	15,244,391	46,000
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						19,801,385	-	149,500	4,556,994	-	15,244,391	46,000
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						19,801,385	-	149,500	4,556,994	-	15,244,391	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11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	4,556,994	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,556,994	15,198,391
以前年度	4,556,994	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,556,994	15,198,391
一、以前年度應付(保留)數	4,556,994	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,556,994	15,198,391
105年度 0360940100* 購地及拆遷補償	4,556,994	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,556,994	15,198,391
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11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	26,813,418,963	負債	15,244,391
流動資產	85,206,751	流動負債	15,244,391
應收帳款	281,586	其他應付款	15,244,391
其他應收款	2,749,408	淨資產	26,798,174,572
應收其他政府款	82,129,757	資產負債淨額	26,798,174,572
預付款	46,000	資產負債淨額	26,798,174,572
固定資產	25,872,230,966		
土地	2,787,501,799		
土地改良物	5,685,063,679		
累計折舊－土地改良物	-1,418,778,316		
房屋建築及設備	18,553,712,135		
累計折舊－房屋建築及設備	-3,476,837,114		
機械及設備	4,108,027,222		
累計折舊－機械及設備	-3,171,193,432		
交通及運輸設備	6,165,587,331		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,381,800,696		
雜項設備	531,282,102		
累計折舊－雜項設備	-510,333,744		
無形資產	855,981,246		
權利	855,945,262		
電腦軟體	35,984		
合 計	26,813,418,963	合 計	26,813,418,963
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11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	149,500	4,556,994
公庫撥入數	149,500	4,556,994
支出	67,315,989	910,128,524
財產損失	0	575,105
折舊、折耗及攤銷	67,315,989	909,553,419
收支餘絀	-67,166,489	-905,571,530



臺北市政府捷運工程局

應收帳款明細表

中華民國113年11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	281,586		
	合計		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11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113年11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	82,129,757		
	合 計		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11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113年11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113年11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	

臺北市政府捷運工程局

其他應付款明細表

中華民國113年11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	15,244,391		
	合計		15,244,391	

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11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	2,787,329,486	0	172,313	0	0	2,787,501,799
土地改良物	5,685,063,679	-1,289,798,465	0	0	-128,979,851	4,266,285,363
房屋建築及設備	18,553,712,135	-3,166,687,758	0	0	-310,149,356	15,076,875,021
機械及設備	4,154,625,072	-3,010,979,262	0	46,597,850	-160,214,170	936,833,790
交通及運輸設備	6,172,698,299	-3,142,412,610	0	7,110,968	-239,388,086	2,783,786,635
雜項設備	535,085,560	-496,448,959	0	3,803,458	-13,884,785	20,948,358
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	853,202,751	0	2,742,511	0	0	855,945,262
小 計	38,741,716,982	-11,106,327,054	2,914,824	57,512,276	-852,616,248	26,728,176,228
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	2,914,824	57,512,276	-852,616,248	26,728,212,212

備註：本期成本變動增加數2,914,824元，較取得財產合計數4,556,994元，減少1,642,170元，主要原因係本期購地及拆遷補償執行穿越用地工程註記補償費及工作費1,642,170元。



**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11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		4,556,994	4,556,994	收入
		4,556,994	4,556,994	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		910,128,524	910,128,524	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
		575,105	575,105	財產損失
				投資損失
債務費		909,553,419	909,553,419	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀		-905,571,530	-905,571,530	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」575,105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」909,553,419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11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113年11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	19,755,385	0	19,755,385	-	-
	149,500	4,556,994	149,500	4,556,994	-	-
合 計	-	19,755,385	-	19,755,385	-	-
	149,500	4,556,994	149,500	4,556,994	-	-

## 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12月01日

財產性質：公務用

中華民國113年11月1日起至113年11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	31	0	0	0	31
	價值	82,957	0	0		82,957
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	84,143	0	0	0	84,143
合計	總值	84,143	0	0	0	84,143

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11月1日起至113年11月30日止

製表日期：民國113年12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	9,476.29	0.00	0.00		9,476.29
	價值	2,787,501,799	0	0		2,787,501,799
土地改良物	數量	9	0	0	11,725,441	9
	價值	4,278,010,804	0	0		4,266,285,363
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	15,105,070,417	0	0		15,076,875,021
三. 機械及設備	數量	1,745	0	0	10,928,300	1,745
	價值	947,679,133	0	0		936,750,833
四. 交通及運輸設備	數量	588	0	0	16,437,827	588
	價值	2,800,224,102	0	0		2,783,786,275
五. 什項設備	數量	614	0	0	29,025	614
	價值	20,976,557	0	0		20,947,532
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	26,792,665,563	0	0	67,315,989	26,725,349,574
合計	總值	26,792,665,563	0	0	67,315,989	26,725,349,574

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. 機2. 機械及設備908項財產折舊金額8,523,247元，已達財產使用年限，不再提列折舊。
5. 交通及運輸設備525項財產折舊金額6,565,898元，已達財產使用年限，不再提列折舊。
6. 什項設備603項財產折舊金額1,734,272元，已達財產使用年限，不再提列折舊。

臺北市政府捷運工程局  
帳列固定資產與財產分類統計表差額解釋表  
中華民國113年11月30日

財產性質：公共用  
期別：松山線

資產項目	固定資產增減情形表	財產分類統計表金額	差異合計金額	差異原因分析
一、土地	2,787,501,799	2,787,501,799	0	本府財管系統權利帳列金額為853,202,751元，與實際帳列金額855,945,262元，差異金額27,42,511元，係因本府財管系統權利欄位尚在修正中，無法登錄113年11月份帳務所致。
土地改良物	4,266,285,363	4,266,285,363	0	
二、房屋建築及設備	15,076,875,021	15,076,875,021	0	
三、機械及設備	936,750,833	936,750,833	0	
四、交通及運輸設備	2,783,786,275	2,783,786,275	0	
五、什項設備	20,947,532	20,947,532	0	
六、有價證券				
七、權利	855,945,262	853,202,751	2,742,511	
合計	26,728,092,085	26,725,349,574	2,742,511	

財產管理單位

鄭淑琴

會計

資產及財務管理室主任 徐淑慧

會計單位

辦事員 李炳宗

股長 許悅寧

會計室主任 劉秀蓮

機關首長

臺北市政府  
捷運工程局長 鄭德發

台北富邦銀行113年11月市障處人對帳單(本年度)

機關代號及名稱：18001臺北市府捷運工程局

餘額 代辦行

摘要 支出金額 存入金額

科目代號及名稱：	180010651040新莊總及蘆洲支線第二期特別預算 市地售價收入		
上期餘額			0.00
科目代號及名稱：	180011192042新莊總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新莊總及蘆洲支線第二期特別預算 移用歲計覆餘		
上期餘額			0.00
科目代號及名稱：	180011198046新莊總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新莊總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新莊總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新莊總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：	180010331081松山線特別預算 一般結債收入		
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			2,600,000,000.00
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 營運物資售價		
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



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。

台北富邦銀行113年11月市庫繳入對帳單(本年度)

機關代號及名稱：18001臺北市政府捷運工程局

第 5 頁  
餘額 代辦行

日期 摘要 支出金額 存入金額

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	
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	
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：	180010651000第一工程特別預算 市地價收入		
上期餘額		0.00	
科目代號及名稱：	180010641000第一工程特別預算 廢棄物資源費		
上期餘額		0.00	
科目代號及名稱：	180011192004第一工程特別預算 收回以前年度專案出		
上期餘額		0.00	
科目代號及名稱：	180014500000第一工程特別預算 收回以前年度營費撥餘		
上期餘額		0.00	
科目代號及名稱：	180011199007第一工程特別預算 移用歲計撥餘		
上期餘額		0.00	
科目代號及名稱：	180014600007第一工程特別預算 經費撥發—朝隆經費		
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	



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：113/12/01 13:00:04

GD8M002



[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：113年11月01日至113年11月30日

印表日期：113/11/29  
 印表時間：19:7:1  
 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	累 計 支 付 數 (含收回 預 付 費 用 保 留 數)	未 支 用 餘 額
CN	105	18001	609401	2		(上期餘額)			19,755,385	46,000	4,407,494	15,347,891
			購地及拆遷補償									
					03	1111	A70004	0229766500			149,500	
						****		*	19,755,385	46,000	4,556,994	15,198,391
						****		***	19,755,385	46,000	4,556,994	15,198,391
CX	100	18001	609301	2		(上期餘額)			1,622,550	0	1,622,550	0
			技術顧問服務									
						****		*	1,622,550	0	1,622,550	0
						****		***	1,622,550	0	1,622,550	0
CX	100	18001	609601	2		(上期餘額)			0	0	0	0
						****		*	0	0	0	0
						****		***	0	0	0	0