

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2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(丁二)

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2月29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
						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2月29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				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2月29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2月29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	27,551,905,472	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	27,532,104,087
應收其他政府款	82,129,757	資產負債淨額	27,532,104,087
預付款	46,000	資產負債淨額	27,532,104,087
固定資產	26,613,459,986		
土地	2,787,329,486		
土地改良物	5,685,063,679		
累計折舊－土地改良物	-1,313,249,347		
房屋建築及設備	18,553,712,135		
累計折舊－房屋建築及設備	-3,223,078,550		
機械及設備	4,154,625,072		
累計折舊－機械及設備	-3,050,342,769		
交通及運輸設備	6,172,698,299		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,188,409,586		
雜項設備	535,085,560		
累計折舊－雜項設備	-499,973,993		
無形資產	853,238,735		
權利	853,202,751		
電腦軟體	35,984		
合 計	27,551,905,472	合 計	27,551,905,472
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		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2月29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	84,363,025	168,727,191
折舊、折耗及攤銷	84,363,025	168,727,191
收支餘絀	-84,363,025	-168,727,191

臺北市政府捷運工程局

應收帳款明細表

中華民國113年2月29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2月29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2月29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2月29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	46,000		
	合計		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2月29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2月29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2月29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2月29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	-23,450,882	4,371,814,332
房屋建築及設備	18,553,712,135	-3,166,687,758	0	0	-56,390,792	15,330,633,585
機械及設備	4,154,625,072	-3,010,979,262	0	0	-39,363,507	1,104,282,303
交通及運輸設備	6,172,698,299	-3,142,412,610	0	0	-45,996,976	2,984,288,713
雜項設備	535,085,560	-496,448,959	0	0	-3,525,034	35,111,567
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	-168,727,191	27,466,662,737
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	-168,727,191	27,466,698,721

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113年1月1日至113年2月29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		168,727,191	168,727,191	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
		168,727,191	168,727,191	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀		-168,727,191	-168,727,191	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」168,727,191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2月29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2月29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	19,801,385	0	0	-	19,801,385
	-	-	0	0	-	-
合計	-	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2月29日

第17頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	釋				
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
財產性質：公共用

中華民國113年2月1日起至113年2月29日止

製表日期：民國113年03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	4,383,539,773	0	0		4,371,814,332
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	15,358,828,981	0	0		15,330,633,585
三. 機械及設備	數量	1,815	0	0	19,672,389	1,815
	價值	1,123,832,100	0	0		1,104,159,711
四. 交通及運輸設備	數量	608	0	0	22,998,488	608
	價值	3,007,286,841	0	0		2,984,288,353
五. 什項設備	數量	725	0	0	1,761,837	725
	價值	36,872,578	0	0		35,110,741
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	27,550,892,510	0	0	84,353,551	27,466,538,959
合計	總值	27,550,892,510	0	0	84,353,551	27,466,538,959

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. 機械及設備8項財產，其每月折舊數無法整除之差額219元，累積計入最後一個月份。
5. 什項設備1項財產折舊金額1,360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市有財產分類統計表

期別：松山線

製表日期：民國113年03月01日

財產性質：公務用

中華民國113年2月1日起至113年2月29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	132,066	0	0		122,592
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	133,252	0	0	9,474	123,778
合計	總值	133,252	0	0	9,474	123,778

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。