

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110年1月份

主辦會計人員：

會計室主任林瑞碧

機關長官：

臺北市政府捷運工程局長張澤雄(戊三)

目次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 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 2 頁至第 2 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 3 頁至第 3 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 4 頁至第 5 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 6 頁至第 6 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 7 頁至第 7 頁
二、收入支出表.....	第 8 頁至第 8 頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第 9 頁至第 13 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 15 頁
---------------------	---------------

目 次

二、公庫收付差額解釋表·····	第16頁至第19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20頁至第21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22頁至第23頁

臺北市政府捷運工程局

歲入累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原 預 算 數		合 計	本 月 實 現 數		應 收 數 (3)
					追 加 (減) 數			截 至 本 月 止 累 計 實 現 數 (2)		
12				其他收入	-	-	1,840	-	1,840	
	02			雜項收入*	-	-	1,840	-	1,840	
		01		收回以前年度歲出*	-	-	1,840	-	1,840	
				資本門合計*	-	-	1,840	-	1,840	
				總計	-	-	1,840	-	1,840	

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110年1月1日至110年1月31日

頁數：第2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	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
						(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)-(2)-(3)+(4)	
105	05				信託管理收入	376,622,900	-	103,006	103,006	-	376,519,894
						-	-	-	-	-	-
		02			建設共同管道收入*	376,622,900	-	103,006	103,006	-	376,519,894
						-	-	-	-	-	-
			01		建設共同管道收入*	376,622,900	-	103,006	103,006	-	376,519,894
						-	-	-	-	-	-
105	08				補助及協助收入	116,480,557	-	-	-	-	116,480,557
						-	-	-	-	-	-
		03			補助收入*	116,480,557	-	-	-	-	116,480,557
						-	-	-	-	-	-
			01		補助收入*	116,480,557	-	-	-	-	116,480,557
						-	-	-	-	-	-
					小計	493,103,457	-	103,006	103,006	-	493,000,451
						-	-	-	-	-	-
					資本門合計*	493,103,457	-	103,006	103,006	-	493,000,451
						-	-	-	-	-	-
					總計	493,103,457	-	103,006	103,006	-	493,000,451
						-	-	-	-	-	-

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110年1月1日至110年1月31日

頁數：第3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	-	-	-	-	-	-	-
						42,560,863	-	-	-	-	42,560,863	-
		01			購地及拆遷補償*	-	-	-	-	-	-	-
						42,560,863	-	-	-	-	42,560,863	-
			03		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						42,560,863	-	-	-	-	42,560,863	-
105	96				準備金	-	-	-	-	-	-	-
						50,000,000	-	-	-	-	50,000,000	-
		01			準備金*	-	-	-	-	-	-	-
						50,000,000	-	-	-	-	50,000,000	-
			09		預備金*	-	-	-	-	-	-	-
						50,000,000	-	-	-	-	50,000,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						92,560,863	-	-	-	-	92,560,863	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						92,560,863	-	-	-	-	92,560,863	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						92,560,863	-	-	-	-	92,560,863	-

臺北市政府捷運工程局

繳付公庫數分析表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項				預收款 (7)	剔除經費 (8)	繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數					
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	104,846	0	0	0	0	0	0	0	104,846
本年度	1,840	0	0	0	0	0	0	0	1,840
12020100 收回以前年度歲出	1,840	0	0	0	0	0	0	0	1,840
以前年度	103,006	0	0	0	0	0	0	0	103,006
一、以前年度應收(保留) 數	103,006	0	0	0	0	0	0	0	103,006
105年度 05020100 建設共同管道收入	103,006	0	0	0	0	0	0	0	103,006
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已 撥款部分收回不再繼續 支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市政府捷運工程局

繳付公庫數分析表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
6. 收回以前年度撥款之 存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之 零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之 材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市政府捷運工程局

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款 於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
合計										42,270,863
以前年度										42,270,863
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,270,863
105年度 0360940100* 購地及拆遷補償										42,270,863
二、退還以前年度收入數	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110年1月31日

頁數：第7頁
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	31,586,191,913	負債	92,560,863
流動資產	496,437,211	流動負債	92,560,863
應收帳款	376,519,894	其他應付款	92,560,863
其他應收款	3,436,760	淨資產	31,493,631,050
應收其他政府款	116,480,557	資產負債淨額	31,493,631,050
固定資產	30,236,515,967	資產負債淨額	31,493,631,050
土地	3,381,551,811		
土地改良物	5,685,063,679		
累計折舊－土地改良物	-879,408,030		
房屋建築及設備	18,553,712,135		
累計折舊－房屋建築及設備	-2,179,848,898		
機械及設備	3,640,224,182		
累計折舊－機械及設備	-1,953,278,160		
交通及運輸設備	6,158,181,987		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,265,859,299		
雜項設備	345,556,687		
累計折舊－雜項設備	-249,380,127		
無形資產	853,238,735		
權利	853,202,751		
電腦軟體	35,984		
合 計	31,586,191,913	合 計	31,586,191,913
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	-

臺北市政府捷運工程局

收入支出表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,840	1,840
其他收入	1,840	1,840
支出	87,252,422	87,252,422
繳付公庫數	104,846	104,846
固定資產折舊	87,147,576	87,147,576
收支餘絀	-87,250,582	-87,250,582

臺北市政府捷運工程局

專戶存款明細表

中華民國110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	
	110103001納入集中支付 合計	0	0	

臺北市政府捷運工程局

應收帳款明細表

中華民國110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	
	110303應收帳款			
	合計	376,519,894	376,519,894	

臺北市政府捷運工程局

其他應收款明細表

中華民國110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	
	110398001經費賸餘待納庫	3,436,760		
	合計		3,436,760	

臺北市政府捷運工程局
應收其他政府款明細表
 中華民國110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	
	110501應收其他政府款	116,480,557		
	合計		116,480,557	

臺北市政府捷運工程局

其他應付款明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第13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	42,560,863		
	210399013準備金	50,000,000		
	合 計		92,560,863	

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110年1月1日至110年1月31日

頁數：第14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 (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	3,381,551,811	0	0	0	0	3,381,551,811
土地改良物	5,685,063,679	-867,682,589	0	0	-11,725,441	4,805,655,649
房屋建築及設備	18,553,712,135	-2,151,653,502	0	0	-28,195,396	16,373,863,237
機械及設備	3,640,224,182	-1,934,005,773	0	0	-19,272,387	1,686,946,022
交通及運輸設備	6,158,181,987	-2,240,263,142	0	0	-25,596,157	3,892,322,688
雜項設備	345,556,687	-247,021,932	0	0	-2,358,195	96,176,560
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	38,617,493,232	-7,440,626,938	0	0	-87,147,576	31,089,718,718
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
小 計	35,984	0	0	0	0	35,984
合 計	38,617,529,216	-7,440,626,938	0	0	-87,147,576	31,089,754,702

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110年01月01日至110年01月31日

頁數：第15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	1,840		1,840	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
財產收入				規費收入
營業盈餘及事業收入				財產收益
補助及協助收入				投資收益
捐獻及贈與收入				補助收入
工程受益費收入				捐獻及贈與收入
自治稅捐收入				工程受益費收入
其他收入	1,840		1,840	自治稅捐收入
				其他收入
歲出		87,252,422	87,252,422	支出
人事費		104,846	104,846	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		87,147,576	87,147,576	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	1,840	-87,252,422	-87,250,582	收支餘絀
備註(調整數差異說明)				

臺北市政府捷運工程局

公庫歲入差額解釋表

中華民國110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
105-05-02-01-信託管理收入-建設共同管道收入-建設共同管道收入*	376,622,900	376,622,900	376,622,900	376,622,900	-	-
	103,006	103,006	103,006	103,006	-	-
105-08-03-01-補助及協助收入-補助收入-補助收入*	116,480,557	116,480,557	116,480,557	116,480,557	-	-
	-	-	0	0	-	-
合 計	493,103,457	493,103,457	493,103,457	493,103,457	-	-
	103,006	103,006	103,006	103,006	-	-

臺北市政府捷運工程局

公庫歲入差額解釋表

中華民國110年1月31日

第17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
110-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出*	0	-	0	0	-	-
	1,840	1,840	1,840	1,840	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-
	1,840	1,840	1,840	1,840	-	-

臺北市政府捷運工程局

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年1月31日

第18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*	42,560,863	42,560,863	0	0	42,560,863	42,560,863
	-	-	0	0	-	-
合計	42,560,863	42,560,863	-	-	42,560,863	42,560,863
	-	-	-	-	-	-

臺北市政府捷運工程局

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年1月31日

第19頁

單位：新臺幣元

科目及代號	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	分錄轉帳傳票	107641100000005	110/01/01	保留案尚未通過，財政局支付科尚未入帳。
合 計					42,560,863