

交通部鐵道局及所屬

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

會計月報

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員 陳康婷

機關長官 楊正君

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部鐵道局及所屬

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07月31日

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)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	306,000	0	4,315,757	
	152			0429810000-2 鐵道局及所屬	0	0	4,315,757	0	4,315,757	
		01		0429810300-6 賠償收入	0	0	4,315,757	0	4,315,757	
			01	0429810301-9 一般賠償收入	0	0	306,000	0	4,315,757	
					0	0	4,315,757	0		
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	21,625	
	162			0729810000-9 鐵道局及所屬	0	0	21,625	0	21,625	
		02		0729810500-1 廢舊物資售價	0	0	0	0	21,625	
					0	0	21,625	0		
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	16,140	
	160			1229810000-8 鐵道局及所屬	0	0	16,140	0	16,140	
		01		1229810200-7 雜項收入	0	0	0	0	16,140	
					0	0	16,140	0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部鐵道局及所屬

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07月31日

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)		
			01	1229810201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	16,140	
				合計	0	0	0	0	4,353,522	
					0					
					0					

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部鐵道局及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07月31日

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		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
07				0029000000-2 交通部主管						
	06			0029810000-0 鐵道局及所屬	23,609,659,000	0	23,609,659,000	19,843,380,000	639,559,436	8,065,058,155
					0	0			11,778,321,845	5,848,379,643
					0	0			0	
		01		5229814000-5 數位建設	135,000,000	0	135,000,000	88,542,000	16,630	12,865,863
					0	0			75,676,137	18,140
					0	0			0	
			01	5229814010-9* 推廣數位公益服務	135,000,000	0	135,000,000	88,542,000	16,630	12,865,863
					0	0			75,676,137	18,140
					0	0			0	
				30 設備及投資	39,320,000	0	39,320,000	25,744,000	16,630	1,480,711
					0	0			24,263,289	18,140
					0	0			0	
				40 獎補助費	95,680,000	0	95,680,000	62,798,000	0	11,385,152
					0	0			51,412,848	0
					0	0			0	
		02		5829811000-1 軌道建設	22,702,659,000	0	22,702,659,000	19,187,838,000	633,163,567	7,882,889,625
					0	0			11,304,948,375	5,736,818,866
					0	0			0	
			01	5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務	6,736,150,000	0	6,736,150,000	6,528,175,000	82,586,637	5,013,942,282
					0	0			1,514,232,718	3,610,040,276
					0	0			0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部鐵道局及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07月31日

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		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
				30 設備及投資	6,736,150,000	0	6,736,150,000	6,528,175,000	82,586,637	5,013,942,282
					0	0			1,514,232,718	3,610,040,276
					0	0			0	
			02	5829811020-9* 鐵路立體化及通勤提速	14,855,850,000	0	14,855,850,000	11,981,243,000	534,143,075	2,320,292,597
					0	0			9,660,950,403	1,731,597,590
					0	0			0	
				30 設備及投資	14,855,850,000	0	14,855,850,000	11,981,243,000	534,143,075	2,320,292,597
					0	0			9,660,950,403	1,731,597,590
					0	0			0	
			03	5829811030-2* 都市推動捷運	977,900,000	0	977,900,000	600,544,000	3,390,925	523,191,532
					0	0			77,352,468	395,181,000
					0	0			0	
				30 設備及投資	977,900,000	0	977,900,000	600,544,000	3,390,925	523,191,532
					0	0			77,352,468	395,181,000
					0	0			0	
			04	5829811040-6* 軌道規劃作業	132,759,000	0	132,759,000	77,876,000	13,042,930	25,463,214
					0	0			52,412,786	0
					0	0			0	
				20 業務費	132,759,000	0	132,759,000	77,876,000	13,042,930	25,463,214
					0	0			52,412,786	0
					0	0			0	
		03		5829814000-8 數位建設	256,000,000	0	256,000,000	256,000,000	0	0
					0	0			256,000,000	0
					0	0			0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部鐵道局及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07月31日

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		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
			01	5829814010-1* 基礎建設環境	256,000,000	0	256,000,000	0	0	
					0	0		256,000,000	0	
					0	0		0		
			30	設備及投資	256,000,000	0	256,000,000	0	0	
					0	0		256,000,000	0	
					0	0		0		
		04		5829815000-3 城鄉建設	516,000,000	0	516,000,000	6,379,239	169,302,667	
					0	0		141,697,333	111,542,637	
					0	0		0		
			01	5829815010-7* 推動觀光升級	516,000,000	0	516,000,000	6,379,239	169,302,667	
					0	0		141,697,333	111,542,637	
					0	0		0		
			30	設備及投資	516,000,000	0	516,000,000	6,379,239	169,302,667	
					0	0		141,697,333	111,542,637	
					0	0		0		
			合計		23,609,659,000	0	23,609,659,000	639,559,436	8,065,058,155	
					0	0		11,778,321,845	5,848,379,643	
					0	0		0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部鐵道局及所屬

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	推廣數位公益服務	臺鐵升級及改善東部服務	鐵路立體化及通勤提速	都市推動捷運	軌道規劃作業
20 業務費*	0	0	0	0	52,412,786
2039 委辦費*	0	0	0	0	52,412,786
30 設備及投資*	24,263,289	1,514,232,718	9,660,950,403	77,352,468	0
3010 房屋建築及設備費*	0	463,701,333	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	1,050,531,385	9,660,950,403	77,352,468	0
3030 資訊軟硬體設備費*	24,263,289	0	0	0	0
3045 投資*	0	0	0	0	0
40 獎補助費*	51,412,848	0	0	0	0
4005 對直轄市政府之補助*	51,412,848	0	0	0	0
合計	75,676,137	1,514,232,718	9,660,950,403	77,352,468	52,412,786

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部鐵道局及所屬

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年07月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	基礎建設環境	推動觀光升級	合計	
20 業務費*	0	0	52,412,786	
2039 委辦費*	0	0	52,412,786	
30 設備及投資*	256,000,000	141,697,333	11,674,496,211	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	463,701,333	
3015 公共建設及設施費*	0	141,697,333	10,930,531,589	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	24,263,289	
3045 投資*	256,000,000	0	256,000,000	
40 獎補助費*	0	0	51,412,848	
4005 對直轄市政府之補助*	0	0	51,412,848	
合計	256,000,000	141,697,333	11,778,321,845	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
交通部鐵道局及所屬
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年07月31日

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)			
合計	4,353,522	0	0	0	0	0	0	0	4,353,522
本年度	4,353,522	0	0	0	0	0	0	0	4,353,522
0429810301 一般賠償收入	4,315,757	0	0	0	0	0	0	0	4,315,757
0729810500 廢舊物資售價	21,625	0	0	0	0	0	0	0	21,625
1229810201 收回以前年度歲出	16,140	0	0	0	0	0	0	0	16,140
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	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. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部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

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部鐵道局及所屬

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年07月31日

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

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部鐵道局及所屬

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年07月31日

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	11,778,321,845	5,848,379,643	0	50,000	0	0	0	0	17,626,751,488	2,216,628,512
本年度	11,778,321,845	5,848,379,643	0	50,000	0	0	0	0	17,626,751,488	2,216,628,512
一、本年度經費	11,778,321,845	5,848,379,643	0	50,000	0	0	0	0	17,626,751,488	2,216,628,512
5229814010 推廣數位公益服務	75,676,137	18,140	0	0	0	0	0	0	75,694,277	12,847,723
5829811010 臺鐵升級及改善東部服務	1,514,232,718	3,610,040,276	0	0	0	0	0	0	5,124,272,994	1,403,902,006
5829811020 鐵路立體化及通勤提速	9,660,950,403	1,731,597,590	0	50,000	0	0	0	0	11,392,597,993	588,645,007
5829811030 都市推動捷運	77,352,468	395,181,000	0	0	0	0	0	0	472,533,468	128,010,532
5829811040 軌道規劃作業	52,412,786	0	0	0	0	0	0	0	52,412,786	25,463,214
5829814010 基礎建設環境	256,000,000	0	0	0	0	0	0	0	256,000,000	0
5829815010 推動觀光升級	141,697,333	111,542,637	0	0	0	0	0	0	253,239,970	57,760,030
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部鐵道局及所屬

平衡表

中華民國113年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	24,271,535,385	3 淨資產	24,271,535,385
11 流動資產	5,848,379,643	31 資產負債淨額	24,271,535,385
110901 預付款	5,775,338,634	310101 資產負債淨額	24,271,535,385
111001 預付其他基金款	48,731,434		
111101 預付其他政府款	24,309,575		
13 長期投資	7,011,377,966		
130101 採權益法之投資	256,000,000		
130102 採權益法之投資評價調整	6,755,377,966		
14 固定資產	11,387,464,487		
141101 購建中固定資產	11,387,464,487		
16 無形資產	24,263,289		
160104 發展中之無形資產	24,263,289		
18 其他資產	50,000		
180201 存出保證金	50,000		
合 計	24,271,535,385	合 計	24,271,535,385

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部鐵道局及所屬

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	1,727,439,495	24,386,482,976
公庫撥入數	1,727,133,495	17,626,751,488
罰款及賠償收入	306,000	4,315,757
財產收益	0	21,625
投資收益	0	6,755,377,966
其他收入	0	16,140
支出	13,348,930	108,179,156
繳付公庫數	306,000	4,353,522
業務支出	13,042,930	52,412,786
獎補助支出	0	51,412,848
收支餘絀	1,714,090,565	24,278,303,820

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部鐵道局及所屬

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01月01日至113年07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	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	256,000,000	0	6,755,377,966	7,011,377,966
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	6,427,680	6,427,680	0	0
雜項設備	0	0	0	0	0	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	262,427,680	6,427,680	6,755,377,966	7,011,377,966
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	11,387,805,242	340,755	0	11,387,464,487
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	24,263,289	0	0	24,263,289
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	11,412,068,531	340,755	0	11,411,727,776
合計	0	0	11,674,496,211	6,768,435	6,755,377,966	18,423,105,742

備註：
 1.本年度成本變動增加數11,674,496,211元＝預算採購增加金額數11,674,496,211元。
 2.設備及投資預算執行增加金額數11,674,496,211元＝本期特別預算執行金額數11,674,496,211元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部鐵道局及所屬

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年07月31日

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	4,353,522	24,382,129,454	24,386,482,976	收入
	0	17,626,751,488	17,626,751,488	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,315,757	0	4,315,757	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	21,625	0	21,625	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	6,755,377,966	6,755,377,966	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	16,140	0	16,140	其他收入
歲出	11,778,321,845	-11,670,142,689	108,179,156	支出
	0	4,353,522	4,353,522	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	52,412,786	0	52,412,786	業務支出
獎補助費	51,412,848	0	51,412,848	獎補助支出
設備及投資	11,674,496,211	-11,674,496,211	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-11,773,968,323	36,052,272,143	24,278,303,820	收支餘絀

備註：

1.會計科目「公庫撥入數」調整數17,626,751,488元＝本年歲出累計實現數11,778,321,845元＋預付款(含:預付其他基金/政府款) 5,848,379,643元+存出保證金50,000元。

2.會計科目「繳付公庫數」調整數4,353,522元＝本年歲入累計實現數4,353,522元。

3.預算項目「設備及投資」調整數11,674,496,211元＝本年未完工程記入「購建中固定資產」11,387,464,487元，俟完工驗收後轉入適當資產科目，未來按期提列折舊＋投資作業基金具重大影響力記入「採權益法之投資」256,000,000元＋無形資產於發展階段應予資本化之支出記入「發展中之無形資產」24,263,289元，俟完成後轉入適當無形資產科目，未來按期攤銷＋轉列固定資產6,768,435元。