

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 112 年 2 月份

主辦會計人員 許聖恩

機關長官 伍勝園

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.....	2
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	10
貳、 附屬表	
一、平衡表各科目明細表.....	11
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	17
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	18

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112年01月01日至112年02月28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	152	01	01	0400000000-2	0	0	0	84,000	0	84,000
				罰款及賠償收入	0			84,000		
				0429810000-2	0	0	0	84,000	0	84,000
				鐵道局及所屬	0			84,000		
				0429810300-6	0	0	0	84,000	0	84,000
				賠償收入	0			84,000		
				0429810301-9	0	0	0	84,000	0	84,000
一般賠償收入	0			84,000						
				合計	0	0	0	84,000	0	84,000
					0			84,000		

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112年01月01日至112年02月28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)	
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	1,060,805,000	206,020,066	854,784,934
					0	0			206,020,066	31,509,440
					0	0			0	
		01		5229814000-5 數位建設	135,000,000	0	135,000,000	8,498,000	1,653,258	6,844,742
					0	0			1,653,258	0
					0	0			0	
			01	5229814010-9* 推廣數位公益服務	135,000,000	0	135,000,000	8,498,000	1,653,258	6,844,742
					0	0			1,653,258	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	39,320,000	0	39,320,000	4,442,000	1,653,258	2,788,742
					0	0			1,653,258	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	95,680,000	0	95,680,000	4,056,000	0	4,056,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
		02		5829811000-1 軌道建設	22,702,659,000	0	22,702,659,000	1,052,307,000	204,366,808	847,940,192
					0	0			204,366,808	31,509,440
					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	306,218,000	19,500	306,198,500
					0	0			19,500	201,223
					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112年01月01日至112年02月28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)	
				30 設備及投資	6,736,150,000	0	6,736,150,000	306,218,000	19,500	306,198,500
					0	0			19,500	201,223
			02	5829811020-9* 鐵路立體化及通勤提速	14,855,850,000	0	14,855,850,000	746,089,000	204,347,308	541,741,692
					0	0			204,347,308	31,308,217
					0	0			0	
				30 設備及投資	14,855,850,000	0	14,855,850,000	746,089,000	204,347,308	541,741,692
					0	0			204,347,308	31,308,217
					0	0			0	
			03	5829811030-2* 都市推動捷運	977,900,000	0	977,900,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	977,900,000	0	977,900,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
			04	5829811040-6* 軌道規劃作業	132,759,000	0	132,759,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				20 業務費	132,759,000	0	132,759,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		03		5829814000-8 數位建設	256,000,000	0	256,000,000	0	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

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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)	
			01	5829814010-1* 基礎建設環境	256,000,000	0	256,000,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	256,000,000	0	256,000,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
		04		5829815000-3 城鄉建設	516,000,000	0	516,000,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
			01	5829815010-7* 推動觀光升級	516,000,000	0	516,000,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	516,000,000	0	516,000,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				合計	23,609,659,000	0	23,609,659,000	1,060,805,000	206,020,066	854,784,934
					0	0			206,020,066	31,509,440
					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112年01月01日至112年02月28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	合計	
30 設備及投資*	1,653,258	19,500	204,347,308	206,020,066	
3015 公共建設及設施費*	0	19,500	204,347,308	204,366,808	
3030 資訊軟硬體設備費*	1,653,258	0	0	1,653,258	
合計	1,653,258	19,500	204,347,308	206,020,066	

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112年01月01日至112年02月28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	84,000	0	0	0	0	0	0	0	84,000
本年度	84,000	0	0	0	0	0	0	0	84,000
0429810301 一般賠償收入	84,000	0	0	0	0	0	0	0	84,000
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
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

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112年01月01日至112年02月28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)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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112年01月01日至112年02月28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	206,020,066	31,509,440	0	0	0	0	0	0	237,529,506	823,275,494
本年度	206,020,066	31,509,440	0	0	0	0	0	0	237,529,506	823,275,494
一、本年度經費	206,020,066	31,509,440	0	0	0	0	0	0	237,529,506	823,275,494
5229814010 推廣數位公益服務	1,653,258	0	0	0	0	0	0	0	1,653,258	6,844,742
5829811010 臺鐵升級及改善東部服務	19,500	201,223	0	0	0	0	0	0	220,723	305,997,277
5829811020 鐵路立體化及通勤提速	204,347,308	31,308,217	0	0	0	0	0	0	235,655,525	510,433,475
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112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	237,529,506	3 淨資產	237,529,506
11 流動資產	31,509,440	31 資產負債淨額	237,529,506
110901 預付款	16,420,940	310101 資產負債淨額	237,529,506
111001 預付其他基金款	14,686,000		
111101 預付其他政府款	402,500		
14 固定資產	204,366,808		
141101 購建中固定資產	204,366,808		
16 無形資產	1,653,258		
160104 發展中之無形資產	1,653,258		
合 計	237,529,506	合 計	237,529,506

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112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	237,613,506	237,613,506
公庫撥入數	237,529,506	237,529,506
罰款及賠償收入	84,000	84,000
支出	84,000	84,000
繳付公庫數	84,000	84,000
收支餘絀	237,529,506	237,529,506

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

預付款明細表

中華民國112年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		16,420,940	
			本年度部分		16,420,940	
			112		16,420,940	
			一百一十二年度			
			5829811000-1 軌道建設	16,420,940		
			5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務	178,723		
			G45303 前瞻4_鐵道局東工處	178,723		
			5829811020-9* 鐵路立體化及通勤提速	16,242,217		
			G45302 前瞻4_鐵道局北工處	16,242,217		
			總計		16,420,940	
			G45302 前瞻4_鐵道局北工處		16,242,217	
			G45303 前瞻4_鐵道局東工處		178,723	

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
預付其他基金款明細表

中華民國112年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		14,686,000	
			本年度部分		14,686,000	
			112		14,686,000	
			一百一十二年度			
			5829811000-1	14,686,000		
			軌道建設			
			5829811020-9*	14,686,000		
			鐵路立體化及通勤提速			
			G45305			
			前瞻4_鐵道局南工處	14,686,000		
			總計		14,686,000	
			G45305		14,686,000	
			前瞻4_鐵道局南工處			

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
預付其他政府款明細表

中華民國112年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		402,500	
			本年度部分		402,500	
			112		402,500	
			一百一十二年度			
			5829811000-1 軌道建設	402,500		
			5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務	22,500		
			G45303 前瞻4_鐵道局東工處	22,500		
			5829811020-9* 鐵路立體化及通勤提速	380,000		
			G45304 前瞻4_鐵道局中工處	380,000		
			總計		402,500	
			G45303 前瞻4_鐵道局東工處		22,500	
			G45304 前瞻4_鐵道局中工處		380,000	

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
購建中固定資產明細表

中華民國112年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		204,366,808	
			本年度部分		204,366,808	
			112		204,366,808	
			一百一十二年度			
			5829811000-1 軌道建設	204,366,808		
			5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務	19,500		
			G45303 前瞻4_鐵道局東工處	19,500		
			5829811020-9* 鐵路立體化及通勤提速	204,347,308		
			G45302 前瞻4_鐵道局北工處	9,242,967		
			G45304 前瞻4_鐵道局中工處	149,620,000		
			G45305 前瞻4_鐵道局南工處	45,484,341		
			總計		204,366,808	
			G45302 前瞻4_鐵道局北工處		9,242,967	
			G45303 前瞻4_鐵道局東工處		19,500	
			G45304		149,620,000	

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
購建中固定資產明細表

中華民國112年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			前瞻4_鐵道局中工處 G45305 前瞻4_鐵道局南工處		45,484,341	

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

發展中之無形資產明細表

中華民國112年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		1,653,258	
			本年度部分		1,653,258	
			112		1,653,258	
			一百一十二年度			
			5229814000-5	1,653,258		
			數位建設			
			5229814010-9*	1,653,258		
			推廣數位公益服務			
			G45301			
			前瞻4_鐵道局	1,653,258		
			總計		1,653,258	
			G45301		1,653,258	
			前瞻4_鐵道局			

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112年01月01日至112年02月28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	0	0	0	0
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	0	0	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	0	0	0	0
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	204,366,808	0	0	204,366,808
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	1,653,258	0	0	1,653,258
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	206,020,066	0	0	206,020,066
合計	0	0	206,020,066	0	0	206,020,066

備註：

- 1.本年度成本變動增加數206,020,066元＝預算採購增加金額206,020,066元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額206,020,066元＝本期特別預算執行金額206,020,066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112年01月01日至112年02月28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	84,000	237,529,506	237,613,506	收入
	0	237,529,506	237,529,506	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	84,000	0	84,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	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	0	0	0	其他收入
歲出	206,020,066	-205,936,066	84,000	支出
	0	84,000	84,000	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	0	0	0	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	206,020,066	-206,020,066	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	-205,936,066	443,465,572	237,529,506	收支餘絀

備註：

1.會計科目「公庫撥入數」調整數237,529,506元＝本年歲出累計實現數206,020,066元＋預付款(含:預付其他基金/政府款)31,509,440元。

2.會計科目「繳付公庫數」調整數84,000元＝本年歲入累計實現數84,000元。

3.預算項目「設備及投資」調整數206,020,066元＝本年未完工程記入「購建中固定資產」204,366,808元，俟完工驗收後轉入適當資產科目，未來按期提列折舊＋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」1,653,258元，俟完成後轉入適當無形資產科目，未來按期攤銷。