

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 1 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01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	108,000	0	3,139,720	
	152			0429810000-2 鐵道局及所屬	0	0	3,139,720	0	3,139,720	
		01		0429810300-6 賠償收入	0	0	3,139,720	0	3,139,720	
			01	0429810301-9 一般賠償收入	0	0	108,000	0	3,139,720	
					0	0	3,139,720	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

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	11,536,327,000	391,183,534	4,827,573,219
		01		5229814000-5 數位建設	0	0		6,708,753,781	0	2,612,542,638
			01	5229814010-9* 推廣數位公益服務	135,000,000	0	135,000,000	63,460,000	0	460,000
				30 設備及投資	0	0		63,000,000	0	0
				40 獎補助費	0	0		0	0	460,000
	02			5829811000-1 軌道建設	135,000,000	0	135,000,000	63,460,000	0	460,000
		01		5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務	39,320,000	0	39,320,000	17,213,000	0	460,000
					0	0		16,753,000	0	0
					0	0		0	0	0
					95,680,000	0	95,680,000	46,247,000	0	0
					0	0		46,247,000	0	0
					0	0		0	0	0
					22,702,659,000	0	22,702,659,000	11,140,867,000	391,183,534	4,696,825,839
					0	0		6,444,041,161	0	2,560,068,793
					0	0		0	0	0
					6,736,150,000	0	6,736,150,000	3,431,574,000	88,661,333	2,514,277,649
					0	0		917,296,351	0	638,004,155
					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113年01月01日至113年01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	3,431,574,000	88,661,333	2,514,277,649
			02	5829811020-9* 鐵路立體化及通勤提速	0	0	0	917,296,351	638,004,155	
					0	0	0	0		
				30 設備及投資	14,855,850,000	0	14,855,850,000	7,243,700,000	302,522,201	1,769,646,784
					0	0	0	5,474,053,216	1,650,792,638	
					0	0	0	0		
			03	5829811030-2* 都市推動捷運	14,855,850,000	0	14,855,850,000	7,243,700,000	302,522,201	1,769,646,784
					0	0	0	5,474,053,216	1,650,792,638	
					0	0	0	0		
				30 設備及投資	977,900,000	0	977,900,000	405,934,000	0	384,629,086
					0	0	0	21,304,914	271,272,000	
					0	0	0	0		
			04	5829811040-6* 軌道規劃作業	977,900,000	0	977,900,000	405,934,000	0	384,629,086
					0	0	0	21,304,914	271,272,000	
					0	0	0	0		
				20 業務費	132,759,000	0	132,759,000	59,659,000	0	28,272,320
					0	0	0	31,386,680	0	
					0	0	0	0		
	03			5829814000-8 數位建設	132,759,000	0	132,759,000	59,659,000	0	28,272,320
					0	0	0	31,386,680	0	
					0	0	0	0		
					256,000,000	0	256,000,000	170,000,000	0	42,000,000
					0	0	0	128,000,000	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113年01月01日至113年01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)	
			01	5829814010-1* 基礎建設環境	256,000,000	0	256,000,000	0	42,000,000	
					0	0		128,000,000	0	
					0	0		0		
			30	設備及投資	256,000,000	0	256,000,000	0	42,000,000	
					0	0		128,000,000	0	
					0	0		0		
		04		5829815000-3 城鄉建設	516,000,000	0	516,000,000	0	88,287,380	
					0	0		73,712,620	52,473,845	
					0	0		0		
			01	5829815010-7* 推動觀光升級	516,000,000	0	516,000,000	0	88,287,380	
					0	0		73,712,620	52,473,845	
					0	0		0		
			30	設備及投資	516,000,000	0	516,000,000	0	88,287,380	
					0	0		73,712,620	52,473,845	
					0	0		0		
			合計		23,609,659,000	0	23,609,659,000	11,536,327,000	4,827,573,219	
					0	0		6,708,753,781	2,612,542,638	
					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01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	31,386,680
2039 委辦費*	0	0	0	0	31,386,680
30 設備及投資*	16,753,000	917,296,351	5,474,053,216	21,304,914	0
3010 房屋建築及設備費*	0	294,100,505	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	623,195,846	5,474,053,216	21,304,914	0
3030 資訊軟硬體設備費*	16,753,000	0	0	0	0
3045 投資*	0	0	0	0	0
40 獎補助費*	46,247,000	0	0	0	0
4005 對直轄市政府之補助*	46,247,000	0	0	0	0
合計	63,000,000	917,296,351	5,474,053,216	21,304,914	31,386,680

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01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	31,386,680	
2039 委辦費*	0	0	31,386,680	
30 設備及投資*	128,000,000	73,712,620	6,631,120,101	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	294,100,505	
3015 公共建設及設施費*	0	73,712,620	6,192,266,596	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	16,753,000	
3045 投資*	128,000,000	0	128,000,000	
40 獎補助費*	0	0	46,247,000	
4005 對直轄市政府之補助*	0	0	46,247,000	
合計	128,000,000	73,712,620	6,708,753,781	

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01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	3,177,485	0	0	0	0	0	0	0	3,177,485
本年度	3,177,485	0	0	0	0	0	0	0	3,177,485
0429810301 一般賠償收入	3,139,720	0	0	0	0	0	0	0	3,139,720
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01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01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	6,708,753,781	2,612,542,638	0	0	0	0	0	0	9,321,296,419	2,215,030,581
本年度	6,708,753,781	2,612,542,638	0	0	0	0	0	0	9,321,296,419	2,215,030,581
一、本年度經費	6,708,753,781	2,612,542,638	0	0	0	0	0	0	9,321,296,419	2,215,030,581
5229814010 推廣數位公益服務	63,000,000	0	0	0	0	0	0	0	63,000,000	460,000
5829811010 臺鐵升級及改善東部服務	917,296,351	638,004,155	0	0	0	0	0	0	1,555,300,506	1,876,273,494
5829811020 鐵路立體化及通勤提速	5,474,053,216	1,650,792,638	0	0	0	0	0	0	7,124,845,854	118,854,146
5829811030 都市推動捷運	21,304,914	271,272,000	0	0	0	0	0	0	292,576,914	113,357,086
5829811040 軌道規劃作業	31,386,680	0	0	0	0	0	0	0	31,386,680	28,272,320
5829814010 基礎建設環境	128,000,000	0	0	0	0	0	0	0	128,000,000	42,000,000
5829815010 推動觀光升級	73,712,620	52,473,845	0	0	0	0	0	0	126,186,465	35,813,535
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01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	15,992,785,853	3 淨資產	15,992,785,853
11 流動資產	2,612,542,638	31 資產負債淨額	15,992,785,853
110901 預付款	2,525,162,888	310101 資產負債淨額	15,992,785,853
111001 預付其他基金款	66,418,721		
111101 預付其他政府款	20,961,029		
13 長期投資	6,883,601,162		
130101 採權益法之投資	128,000,000		
130102 採權益法之投資評價調整	6,755,601,162		
14 固定資產	6,479,889,053		
141101 購建中固定資產	6,479,889,053		
16 無形資產	16,753,000		
160104 發展中之無形資產	16,753,000		
合 計	15,992,785,853	合 計	15,992,785,853

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01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	561,305,887	16,080,075,066
公庫撥入數	561,197,887	9,321,296,419
罰款及賠償收入	108,000	3,139,720
財產收益	0	21,625
投資收益	0	6,755,601,162
其他收入	0	16,140
支出	108,000	80,811,165
繳付公庫數	108,000	3,177,485
業務支出	0	31,386,680
獎補助支出	0	46,247,000
收支餘絀	561,197,887	15,999,263,901

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01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	128,000,000	0	6,755,601,162	6,883,601,162
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	134,427,680	6,427,680	6,755,601,162	6,883,601,162
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	6,479,939,421	50,368	0	6,479,889,053
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	16,753,000	0	0	16,753,000
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	6,496,692,421	50,368	0	6,496,642,053
合計	0	0	6,631,120,101	6,478,048	6,755,601,162	13,380,243,215

備註：  
 1.本年度成本變動增加數6,631,120,101元＝預算採購增加金額數6,631,120,101元。  
 2.設備及投資預算執行增加金額數6,631,120,101元＝本期特別預算執行金額數6,631,120,101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01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	3,177,485	16,076,897,581	16,080,075,066	收入
	0	9,321,296,419	9,321,296,419	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,139,720	0	3,139,720	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	6,755,601,162	6,755,601,162	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	6,708,753,781	-6,627,942,616	80,811,165	支出
	0	3,177,485	3,177,485	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	31,386,680	0	31,386,680	業務支出
獎補助費	46,247,000	0	46,247,000	獎補助支出
設備及投資	6,631,120,101	-6,631,120,101	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	-6,705,576,296	22,704,840,197	15,999,263,901	收支餘絀

備註：

1.會計科目「公庫撥入數」調整數9,321,296,419元＝本年歲出累計實現數6,708,753,781元＋預付款(含:預付其他基金/政府款)2,612,542,638元。

2.會計科目「繳付公庫數」調整數3,177,485元＝本年歲入累計實現數3,177,485元。

3.預算項目「設備及投資」調整數6,631,120,101元＝本年未完工程記入「購建中固定資產」6,479,889,053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」128,000,000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」16,753,000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6,478,048元。