

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 12 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112年01月01日至112年12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	152	01	01	0400000000-2	0	0	0	163,600	0	0
				罰款及賠償收入	0	0	0	3,031,720	0	3,031,720
				0429810000-2	0	0	0	163,600	0	0
				鐵道局及所屬	0	0	0	3,031,720	0	3,031,720
				0429810300-6	0	0	0	163,600	0	0
				賠償收入	0	0	0	3,031,720	0	3,031,720
04	162	02	01	0429810301-9	0	0	0	163,600	0	0
				一般賠償收入	0	0	0	3,031,720	0	3,031,720
				0700000000-9	0	0	0	0	0	0
				財產收入	0	0	0	21,625	0	21,625
				0729810000-9	0	0	0	0	0	0
				鐵道局及所屬	0	0	0	21,625	0	21,625
07	160	01	01	0729810500-1	0	0	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0	0	0	21,625	0	21,625
				1200000000-8	0	0	0	0	0	0
				其他收入	0	0	0	16,140	0	16,140
				1229810000-8	0	0	0	0	0	0
				鐵道局及所屬	0	0	0	16,140	0	16,140
				1229810200-7	0	0	0	0	0	0
				雜項收入	0	0	0	16,140	0	16,140

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	0	
					0		16,140		16,140	
				合計	0	0	0	0	0	
					0		3,069,485		3,069,485	

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
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	10,924,259,000	849,835,537	0
					0	0		6,317,570,247	4,606,688,753	
					0	0		0	2,442,528,285	
		01		5229814000-5 數位建設	135,000,000	0	135,000,000	63,000,000	27,870,816	0
					0	0		63,000,000	0	
					0	0		0	0	
			01	5229814010-9* 推廣數位公益服務	135,000,000	0	135,000,000	63,000,000	27,870,816	0
					0	0		63,000,000	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	39,320,000	0	39,320,000	16,753,000	6,757,097	0
					0	0		16,753,000	0	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	95,680,000	0	95,680,000	46,247,000	21,113,719	0
					0	0		46,247,000	0	
					0	0		0	0	
		02		5829811000-1 軌道建設	22,702,659,000	0	22,702,659,000	10,571,259,000	788,506,790	0
					0	0		6,052,857,627	4,518,401,373	
					0	0		0	2,390,054,440	
			01	5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務	6,736,150,000	0	6,736,150,000	3,318,200,000	220,966,818	0
					0	0		828,635,018	2,489,564,982	
					0	0		0	623,154,368	

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
				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	3,318,200,000	220,966,818	0
					0	0			828,635,018	2,489,564,982
					0	0			0	623,154,368
			02	5829811020-9* 鐵路立體化及通勤提速	14,855,850,000	0	14,855,850,000	6,900,500,000	548,039,972	0
					0	0			5,171,531,015	1,728,968,985
					0	0			0	1,594,305,072
				30 設備及投資	14,855,850,000	0	14,855,850,000	6,900,500,000	548,039,972	0
					0	0			5,171,531,015	1,728,968,985
					0	0			0	1,594,305,072
			03	5829811030-2* 都市推動捷運	977,900,000	0	977,900,000	292,900,000	19,500,000	0
					0	0			21,304,914	271,595,086
					0	0			0	172,595,000
				30 設備及投資	977,900,000	0	977,900,000	292,900,000	19,500,000	0
					0	0			21,304,914	271,595,086
					0	0			0	172,595,000
			04	5829811040-6* 軌道規劃作業	132,759,000	0	132,759,000	59,659,000	0	0
					0	0			31,386,680	28,272,320
					0	0			0	0
				20 業務費	132,759,000	0	132,759,000	59,659,000	0	0
					0	0			31,386,680	28,272,320
					0	0			0	0
	03			5829814000-8 數位建設	256,000,000	0	256,000,000	128,000,000	32,000,000	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112年01月01日至112年12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
			01	5829814010-1* 基礎建設環境	256,000,000	0	256,000,000	32,000,000	0	
					0	0		128,000,000	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	256,000,000	0	256,000,000	32,000,000	0	
					0	0		128,000,000	0	
					0	0		0	0	
		04		5829815000-3 城鄉建設	516,000,000	0	516,000,000	1,457,931	0	
					0	0		73,712,620	88,287,380	
					0	0		0	52,473,845	
			01	5829815010-7* 推動觀光升級	516,000,000	0	516,000,000	1,457,931	0	
					0	0		73,712,620	88,287,380	
					0	0		0	52,473,845	
				30 設備及投資	516,000,000	0	516,000,000	1,457,931	0	
					0	0		73,712,620	88,287,380	
					0	0		0	52,473,845	
				合計	23,609,659,000	0	23,609,659,000	849,835,537	0	
					0	0		6,317,570,247	4,606,688,753	
					0	0		0	2,442,528,285	

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12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	828,635,018	5,171,531,015	21,304,914	0
3010 房屋建築及設備費*	0	294,098,405	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	534,536,613	5,171,531,015	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
小計	63,000,000	828,635,018	5,171,531,015	21,304,914	31,386,680
合計	63,000,000	828,635,018	5,171,531,015	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112年01月01日至112年12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	6,239,936,567	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	294,098,405	
3015 公共建設及設施費*	0	73,712,620	5,801,085,162	
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	
小計	128,000,000	73,712,620	6,317,570,247	
合計	128,000,000	73,712,620	6,317,570,247	

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12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	3,069,485	0	0	0	0	0	0	0	3,069,485
本年度	3,069,485	0	0	0	0	0	0	0	3,069,485
0429810301 一般賠償收入	3,031,720	0	0	0	0	0	0	0	3,031,720
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112年01月01日至112年12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112年01月01日至112年12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	6,317,570,247	2,442,528,285	0	0	0	0	0	0	8,760,098,532	2,164,160,468
本年度	6,317,570,247	2,442,528,285	0	0	0	0	0	0	8,760,098,532	2,164,160,468
一、本年度經費	6,317,570,247	2,442,528,285	0	0	0	0	0	0	8,760,098,532	2,164,160,468
5229814010 推廣數位公益服務	63,000,000	0	0	0	0	0	0	0	63,000,000	0
5829811010 臺鐵升級及改善東部服務	828,635,018	623,154,368	0	0	0	0	0	0	1,451,789,386	1,866,410,614
5829811020 鐵路立體化及通勤提速	5,171,531,015	1,594,305,072	0	0	0	0	0	0	6,765,836,087	134,663,913
5829811030 都市推動捷運	21,304,914	172,595,000	0	0	0	0	0	0	193,899,914	99,000,086
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	0
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112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	15,431,364,770	3 淨資產	15,431,364,770
11 流動資產	2,442,528,285	31 資產負債淨額	15,431,364,770
110901 預付款	2,365,822,491	310101 資產負債淨額	15,431,364,770
111001 預付其他基金款	56,342,242		
111101 預付其他政府款	20,363,552		
13 長期投資	6,883,377,966		
130101 採權益法之投資	128,000,000		
130102 採權益法之投資評價調整	6,755,377,966		
14 固定資產	6,088,705,519		
141101 購建中固定資產	6,088,705,519		
16 無形資產	16,753,000		
160104 發展中之無形資產	16,753,000		
合 計	15,431,364,770	合 計	15,431,364,770

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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	7,718,824,375	15,518,545,983
公庫撥入數	963,282,809	8,760,098,532
罰款及賠償收入	163,600	3,031,720
財產收益	0	21,625
投資收益	6,755,377,966	6,755,377,966
其他收入	0	16,140
支出	21,277,319	80,703,165
繳付公庫數	163,600	3,069,485
業務支出	0	31,386,680
獎補助支出	21,113,719	46,247,000
收支餘絀	7,697,547,056	15,437,842,818

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12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	6,755,377,966	6,883,377,966
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	134,427,680	6,427,680	6,755,377,966	6,883,377,966
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	6,088,755,887	50,368	0	6,088,705,519
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	6,105,508,887	50,368	0	6,105,458,519
合計	0	0	6,239,936,567	6,478,048	6,755,377,966	12,988,836,485

備註：

- 1.本年度成本變動增加數6,239,936,567元＝預算採購增加金額數6,239,936,567元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額數6,239,936,567元＝本期特別預算執行金額數6,239,936,567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12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	3,069,485	15,515,476,498	15,518,545,983	收入
	0	8,760,098,532	8,760,098,532	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,031,720	0	3,031,720	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	6,755,377,966	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	6,317,570,247	-6,236,867,082	80,703,165	支出
	0	3,069,485	3,069,485	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	6,239,936,567	-6,239,936,567	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	-6,314,500,762	21,752,343,580	15,437,842,818	收支餘絀

備註：

1.會計科目「公庫撥入數」調整數8,760,098,532元＝本年歲出累計實現數6,317,570,247元＋預付款(含:預付其他基金/政府款)2,442,528,285元。

2.會計科目「繳付公庫數」調整數3,069,485元＝本年歲入累計實現數3,069,485元。

3.預算項目「設備及投資」調整數6,239,936,567元＝本年未完工程記入「購建中固定資產」6,088,705,519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。