

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 11 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113年11月30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	0	1,299,949	0	6,461,606
	152			0429810000-2 鐵道局及所屬	0	0	0	1,299,949	0	6,461,606
		01		0429810300-6 賠償收入	0	0	0	1,299,949	0	6,461,606
			01	0429810301-9 一般賠償收入	0	0	0	1,299,949	0	6,461,606
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	23,825
	162			0729810000-9 鐵道局及所屬	0	0	0	0	0	23,825
		02		0729810500-1 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	23,825
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	16,140
	160			1229810000-8 鐵道局及所屬	0	0	0	0	0	16,140
		01		1229810200-7 雜項收入	0	0	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113年11月30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	6,501,571	
					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113年11月30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	22,890,135,000	963,439,162	7,257,462,185
					0	0			15,632,672,815	6,077,723,144
					0	0			0	
		01		5229814000-5 數位建設	135,000,000	0	135,000,000	104,832,000	0	19,157,924
					0	0			85,674,076	0
					0	0			0	
			01	5229814010-9* 推廣數位公益服務	135,000,000	0	135,000,000	104,832,000	0	19,157,924
					0	0			85,674,076	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	39,320,000	0	39,320,000	31,434,000	0	5,041,841
					0	0			26,392,159	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	95,680,000	0	95,680,000	73,398,000	0	14,116,083
					0	0			59,281,917	0
					0	0			0	
		02		5829811000-1 軌道建設	22,702,659,000	0	22,702,659,000	22,102,303,000	926,171,195	7,099,236,892
					0	0			15,003,066,108	5,956,537,161
					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	6,736,150,000	390,002,943	4,111,092,339
					0	0			2,625,057,661	3,670,334,006
					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113年11月30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	6,736,150,000	390,002,943	4,111,092,339
			02	5829811020-9* 鐵路立體化及通勤提速	0	0	0	2,625,057,661	0	3,670,334,006
				30 設備及投資	14,855,850,000	0	14,855,850,000	14,436,005,000	512,039,345	2,252,740,771
				0	0	0	0	12,183,264,229	0	1,760,447,572
				30 設備及投資	14,855,850,000	0	14,855,850,000	14,436,005,000	512,039,345	2,252,740,771
				0	0	0	0	12,183,264,229	0	1,760,447,572
			03	5829811030-2* 都市推動捷運	977,900,000	0	977,900,000	852,272,000	24,128,907	715,451,528
				0	0	0	0	136,820,472	0	525,755,583
				30 設備及投資	977,900,000	0	977,900,000	852,272,000	24,128,907	715,451,528
				0	0	0	0	136,820,472	0	525,755,583
			04	5829811040-6* 軌道規劃作業	132,759,000	0	132,759,000	77,876,000	0	19,952,254
				0	0	0	0	57,923,746	0	0
				20 業務費	132,759,000	0	132,759,000	77,876,000	0	19,952,254
				0	0	0	0	57,923,746	0	0
				0	0	0	0	0	0	0
	03			5829814000-8 數位建設	256,000,000	0	256,000,000	256,000,000	-104,545	104,545
				0	0	0	0	255,895,455	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113年11月30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	256,000,000	-104,545	104,545
					0	0			255,895,455	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	256,000,000	0	256,000,000	256,000,000	-104,545	104,545
					0	0			255,895,455	0
					0	0			0	
		04		5829815000-3 城鄉建設	516,000,000	0	516,000,000	427,000,000	37,372,512	138,962,824
					0	0			288,037,176	121,185,983
					0	0			0	
			01	5829815010-7* 推動觀光升級	516,000,000	0	516,000,000	427,000,000	37,372,512	138,962,824
					0	0			288,037,176	121,185,983
					0	0			0	
				30 設備及投資	516,000,000	0	516,000,000	427,000,000	37,372,512	138,962,824
					0	0			288,037,176	121,185,983
					0	0			0	
				合計	23,609,659,000	0	23,609,659,000	22,890,135,000	963,439,162	7,257,462,185
					0	0			15,632,672,815	6,077,723,144
					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113年11月30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	57,923,746
2039 委辦費*	0	0	0	0	57,923,746
30 設備及投資*	26,392,159	2,625,057,661	12,183,264,229	136,820,472	0
3010 房屋建築及設備費*	0	651,456,337	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	1,973,601,324	12,182,923,474	136,820,472	0
3030 資訊軟硬體設備費*	26,392,159	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	0	340,755	0	0
3045 投資*	0	0	0	0	0
40 獎補助費*	59,281,917	0	0	0	0
4005 對直轄市政府之補助*	59,281,917	0	0	0	0
合計	85,674,076	2,625,057,661	12,183,264,229	136,820,472	57,923,746

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113年11月30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	57,923,746	
2039 委辦費*	0	0	57,923,746	
30 設備及投資*	255,895,455	288,037,176	15,515,467,152	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	651,456,337	
3015 公共建設及設施費*	0	288,037,176	14,581,382,446	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	26,392,159	
3035 雜項設備費*	0	0	340,755	
3045 投資*	255,895,455	0	255,895,455	
40 獎補助費*	0	0	59,281,917	
4005 對直轄市政府之補助*	0	0	59,281,917	
合計	255,895,455	288,037,176	15,632,672,815	

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113年11月30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	6,501,571	0	0	0	0	0	0	0	6,501,571
本年度	6,501,571	0	0	0	0	0	0	0	6,501,571
0429810301 一般賠償收入	6,461,606	0	0	0	0	0	0	0	6,461,606
0729810500 廢舊物資售價	23,825	0	0	0	0	0	0	0	23,825
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113年11月30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113年11月30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	15,632,672,815	6,077,723,144	0	50,000	0	0	0	0	21,710,445,959	1,179,689,041
本年度	15,632,672,815	6,077,723,144	0	50,000	0	0	0	0	21,710,445,959	1,179,689,041
一、本年度經費	15,632,672,815	6,077,723,144	0	50,000	0	0	0	0	21,710,445,959	1,179,689,041
5229814010 推廣數位公益服務	85,674,076	0	0	0	0	0	0	0	85,674,076	19,157,924
5829811010 臺鐵升級及改善東部服務	2,625,057,661	3,670,334,006	0	0	0	0	0	0	6,295,391,667	440,758,333
5829811020 鐵路立體化及通勤提速	12,183,264,229	1,760,447,572	0	50,000	0	0	0	0	13,943,761,801	492,243,199
5829811030 都市推動捷運	136,820,472	525,755,583	0	0	0	0	0	0	662,576,055	189,695,945
5829811040 軌道規劃作業	57,923,746	0	0	0	0	0	0	0	57,923,746	19,952,254
5829814010 基礎建設環境	255,895,455	0	0	0	0	0	0	0	255,895,455	104,545
5829815010 推動觀光升級	288,037,176	121,185,983	0	0	0	0	0	0	409,223,159	17,776,841
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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	28,341,849,827	3 淨資產	28,341,849,827
11 流動資產	6,077,723,144	31 資產負債淨額	28,341,849,827
110901 預付款	5,948,940,401	310101 資產負債淨額	28,341,849,827
111001 預付其他基金款	89,574,523		
111101 預付其他政府款	39,208,220		
13 長期投資	7,011,273,421		
130101 採權益法之投資	255,895,455		
130102 採權益法之投資評價調整	6,755,377,966		
14 固定資產	15,226,411,103		
141101 購建中固定資產	15,226,411,103		
16 無形資產	26,392,159		
160104 發展中之無形資產	26,392,159		
18 其他資產	50,000		
180201 存出保證金	50,000		
合 計	28,341,849,827	合 計	28,341,849,827

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113年11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	959,028,859	28,472,325,496
公庫撥入數	957,728,910	21,710,445,959
罰款及賠償收入	1,299,949	6,461,606
財產收益	0	23,825
投資收益	0	6,755,377,966
其他收入	0	16,140
支出	1,299,949	123,707,234
繳付公庫數	1,299,949	6,501,571
業務支出	0	57,923,746
獎補助支出	0	59,281,917
收支餘絀	957,728,910	28,348,618,262

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113年11月30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	255,895,455	0	6,755,377,966	7,011,273,421
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	340,755	340,755	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	262,663,890	6,768,435	6,755,377,966	7,011,273,421
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	15,226,411,103	0	0	15,226,411,103
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	26,392,159	0	0	26,392,159
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	15,252,803,262	0	0	15,252,803,262
合計	0	0	15,515,467,152	6,768,435	6,755,377,966	22,264,076,683

備註：  
 1.本年度成本變動增加數15,515,467,152元＝預算採購增加金額數15,515,467,152元。  
 2.設備及投資預算執行增加金額數15,515,467,152元＝本期特別預算執行金額數15,515,467,152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113年11月30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	6,501,571	28,465,823,925	28,472,325,496	收入
	0	21,710,445,959	21,710,445,959	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	6,461,606	0	6,461,606	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	23,825	0	23,825	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	15,632,672,815	-15,508,965,581	123,707,234	支出
	0	6,501,571	6,501,571	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	57,923,746	0	57,923,746	業務支出
獎補助費	59,281,917	0	59,281,917	獎補助支出
設備及投資	15,515,467,152	-15,515,467,152	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	-15,626,171,244	43,974,789,506	28,348,618,262	收支餘絀

備註：

1.會計科目「公庫撥入數」調整數21,710,445,959元＝本年歲出累計實現數15,632,672,815元＋預付款(含:預付其他基金/政府款)6,077,723,144元+存出保證金50,000元。

2.會計科目「繳付公庫數」調整數6,501,571元＝本年歲入累計實現數6,501,571元。

3.預算項目「設備及投資」調整數15,515,467,152元＝本年未完工程記入「購建中固定資產」15,226,411,103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」255,895,455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」26,392,159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。