

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 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113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	4,104,100	0	0
				罰款及賠償收入	0	0	0	10,565,706	0	10,565,706
				0429810000-2	0	0	0	4,104,100	0	0
				鐵道局及所屬	0	0	0	10,565,706	0	10,565,706
				0429810300-6	0	0	0	4,104,100	0	0
				賠償收入	0	0	0	10,565,706	0	10,565,706
04	162	02	01	0429810301-9	0	0	0	4,104,100	0	0
				一般賠償收入	0	0	0	10,565,706	0	10,565,706
				0700000000-9	0	0	0	1,662,612	0	0
				財產收入	0	0	0	1,686,437	0	1,686,437
				0729810000-9	0	0	0	1,662,612	0	0
				鐵道局及所屬	0	0	0	1,686,437	0	1,686,437
07	160	01	01	0729810500-1	0	0	0	1,662,612	0	0
				廢舊物資售價	0	0	0	1,686,437	0	1,686,437
				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113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	5,766,712	0	
					0			12,268,283		
									12,268,283	

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	23,609,659,000	1,561,483,518	6,388,491,316
					0	0		17,194,156,333	15,728,051	
					0	0		11,283,300	5,719,984,692	
		01		5229814000-5 數位建設	135,000,000	0	135,000,000	135,000,000	35,384,420	13,941,504
					0	0		121,058,496	0	
					0	0		0	0	
			01	5229814010-9* 推廣數位公益服務	135,000,000	0	135,000,000	135,000,000	35,384,420	13,941,504
					0	0		121,058,496	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	39,320,000	0	47,184,000	47,184,000	11,562,491	9,229,350
					0	7,864,000		37,954,650	0	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	95,680,000	0	87,816,000	87,816,000	23,821,929	4,712,154
					0	-7,864,000		83,103,846	0	
					0	0		0	0	
		02		5829811000-1 軌道建設	22,702,659,000	0	22,702,659,000	22,702,659,000	1,534,021,781	6,154,287,811
					0	0		16,537,087,889	0	
					0	0		11,283,300	5,548,259,642	
			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	397,259,591	3,713,832,748
					0	0		3,022,317,252	0	
					0	0		0	3,596,482,972	

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				
				30	6,736,150,000	0	6,736,150,000	6,736,150,000	397,259,591	3,713,832,748
				設備及投資	0	0			3,022,317,252	0
			02	5829811020-9*	0	0			0	3,596,482,972
				鐵路立體化及通勤提速	14,855,850,000	0	14,855,850,000	14,855,850,000	1,077,345,328	1,595,240,443
					0	0			13,260,609,557	0
					0	0			0	1,394,165,282
				30	14,855,850,000	0	14,855,850,000	14,855,850,000	1,077,345,328	1,595,240,443
				設備及投資	0	0			13,260,609,557	0
					0	0			0	1,394,165,282
			03	5829811030-2*	977,900,000	0	977,900,000	977,900,000	49,229,254	791,850,274
				都市推動捷運	0	0			186,049,726	0
					0	0			0	557,611,388
				30	977,900,000	0	977,900,000	977,900,000	49,229,254	791,850,274
				設備及投資	0	0			186,049,726	0
					0	0			0	557,611,388
			04	5829811040-6*	132,759,000	0	132,759,000	132,759,000	10,187,608	53,364,346
				軌道規劃作業	0	0			68,111,354	0
					0	0			11,283,300	0
				20	132,759,000	0	132,759,000	132,759,000	10,187,608	53,364,346
				業務費	0	0			68,111,354	0
					0	0			11,283,300	0
	03			5829814000-8	256,000,000	0	256,000,000	256,000,000	-15,623,506	0
				數位建設	0	0			240,271,949	15,728,051
					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	256,000,000	-15,623,506	0
					0	0			240,271,949	15,728,051
					0	0			0	0
				30 設備及投資	256,000,000	0	256,000,000	256,000,000	-15,623,506	0
					0	0			240,271,949	15,728,051
					0	0			0	0
		04		5829815000-3 城鄉建設	516,000,000	0	516,000,000	516,000,000	7,700,823	220,262,001
					0	0			295,737,999	0
					0	0			0	171,725,050
			01	5829815010-7* 推動觀光升級	516,000,000	0	516,000,000	516,000,000	7,700,823	220,262,001
					0	0			295,737,999	0
					0	0			0	171,725,050
				30 設備及投資	516,000,000	0	516,000,000	516,000,000	7,700,823	220,262,001
					0	0			295,737,999	0
					0	0			0	171,725,050
				合計	23,609,659,000	0	23,609,659,000	23,609,659,000	1,561,483,518	6,388,491,316
					0	0			17,194,156,333	15,728,051
					0	0			11,283,300	5,719,984,692

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	79,394,654
2039 委辦費*	0	0	0	0	79,394,654
30 設備及投資*	37,954,650	3,022,317,252	13,260,609,557	186,049,726	0
3010 房屋建築及設備費*	0	814,765,531	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	2,207,551,721	13,260,609,557	186,049,726	0
3030 資訊軟硬體設備費*	37,954,650	0	0	0	0
3045 投資*	0	0	0	0	0
40 獎補助費*	83,103,846	0	0	0	0
4005 對直轄市政府之補助*	83,103,846	0	0	0	0
小計	121,058,496	3,022,317,252	13,260,609,557	186,049,726	79,394,654
20 業務費*	0	0	0	0	53,364,346
2039 委辦費*	0	0	0	0	53,364,346
30 設備及投資*	9,229,350	3,713,832,748	1,595,240,443	791,850,274	0
3010 房屋建築及設備費*	0	286,093,469	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	3,427,739,279	1,595,240,443	791,850,274	0
3030 資訊軟硬體設備費*	9,229,350	0	0	0	0
40 獎補助費*	4,712,154	0	0	0	0
4005 對直轄市政府之補助*	4,712,154	0	0	0	0
保留數小計	13,941,504	3,713,832,748	1,595,240,443	791,850,274	53,364,346
合計	135,000,000	6,736,150,000	14,855,850,000	977,900,000	132,759,000

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

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	79,394,654	
2039 委辦費*	0	0	79,394,654	
30 設備及投資*	240,271,949	295,737,999	17,042,941,133	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	814,765,531	
3015 公共建設及設施費*	0	295,737,999	15,949,949,003	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	37,954,650	
3045 投資*	240,271,949	0	240,271,949	
40 獎補助費*	0	0	83,103,846	
4005 對直轄市政府之補助*	0	0	83,103,846	
小計	240,271,949	295,737,999	17,205,439,633	
20 業務費*	0	0	53,364,346	
2039 委辦費*	0	0	53,364,346	
30 設備及投資*	0	220,262,001	6,330,414,816	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	286,093,469	
3015 公共建設及設施費*	0	220,262,001	6,035,091,997	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	9,229,350	
40 獎補助費*	0	0	4,712,154	
4005 對直轄市政府之補助*	0	0	4,712,154	
保留數小計	0	220,262,001	6,388,491,316	
合計	240,271,949	516,000,000	23,593,930,949	

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	12,268,283	0	0	0	0	0	0	0	12,268,283
本年度	12,268,283	0	0	0	0	0	0	0	12,268,283
0429810301 一般賠償收入	10,565,706	0	0	0	0	0	0	0	10,565,706
0729810500 廢舊物資售價	1,686,437	0	0	0	0	0	0	0	1,686,437
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113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	17,194,156,333	5,719,984,692	0	0	0	0	0	0	22,914,141,025	695,517,975
本年度	17,194,156,333	5,719,984,692	0	0	0	0	0	0	22,914,141,025	695,517,975
一、本年度經費	17,194,156,333	5,719,984,692	0	0	0	0	0	0	22,914,141,025	695,517,975
5229814010 推廣數位公益服務	121,058,496	0	0	0	0	0	0	0	121,058,496	13,941,504
5829811010 臺鐵升級及改善東部服務	3,022,317,252	3,596,482,972	0	0	0	0	0	0	6,618,800,224	117,349,776
5829811020 鐵路立體化及通勤提速	13,260,609,557	1,394,165,282	0	0	0	0	0	0	14,654,774,839	201,075,161
5829811030 都市推動捷運	186,049,726	557,611,388	0	0	0	0	0	0	743,661,114	234,238,886
5829811040 軌道規劃作業	68,111,354	0	0	0	0	0	0	0	68,111,354	64,647,646
5829814010 基礎建設環境	240,271,949	0	0	0	0	0	0	0	240,271,949	15,728,051
5829815010 推動觀光升級	295,737,999	171,725,050	0	0	0	0	0	0	467,463,049	48,536,951
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	31,219,717,453	2 負債	11,283,300
11 流動資產	5,719,984,692	21 流動負債	11,283,300
110901 預付款	5,613,001,907	210301 應付帳款	11,283,300
111001 預付其他基金款	75,630,968	3 淨資產	31,208,434,153
111101 預付其他政府款	31,351,817	31 資產負債淨額	31,208,434,153
13 長期投資	13,729,932,012	310101 資產負債淨額	31,208,434,153
130101 採權益法之投資	240,271,949		
130102 採權益法之投資評價調整	13,489,660,063		
14 固定資產	11,731,846,099		
141101 購建中固定資產	11,731,846,099		
16 無形資產	37,954,650		
160104 發展中之無形資產	37,954,650		
合 計	31,219,717,453	合 計	31,219,717,453

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	7,943,743,875	36,416,069,371
公庫撥入數	1,203,695,066	22,914,141,025
罰款及賠償收入	4,104,100	10,565,706
財產收益	1,662,612	1,686,437
投資收益	6,734,282,097	13,489,660,063
其他收入	0	16,140
支出	51,059,549	174,766,783
繳付公庫數	5,766,712	12,268,283
業務支出	21,470,908	79,394,654
獎補助支出	23,821,929	83,103,846
收支餘絀	7,892,684,326	36,241,302,588

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	240,271,949	0	13,489,660,063	13,729,932,012
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	247,040,384	6,768,435	13,489,660,063	13,729,932,012
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	16,757,946,099	5,026,100,000	0	11,731,846,099
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	37,954,650	0	0	37,954,650
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	16,795,900,749	5,026,100,000	0	11,769,800,749
合計	0	0	17,042,941,133	5,032,868,435	13,489,660,063	25,499,732,761

備註：
 1.本年度成本變動增加數17,042,941,133元＝預算採購增加金額數17,042,941,133元。
 2.設備及投資預算執行增加金額數17,042,941,133元＝本期特別預算執行金額數17,042,941,133元。
 3.設備及投資預算執行減少金額數5,032,868,435元，主要係前瞻4期各資產科目完工及部分計畫執行期滿轉出5,032,868,435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	12,268,283	36,403,801,088	36,416,069,371	收入
	0	22,914,141,025	22,914,141,025	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	10,565,706	0	10,565,706	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	1,686,437	0	1,686,437	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	13,489,660,063	13,489,660,063	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	23,593,930,949	-23,419,164,166	174,766,783	支出
	0	12,268,283	12,268,283	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	132,759,000	-53,364,346	79,394,654	業務支出
獎補助費	87,816,000	-4,712,154	83,103,846	獎補助支出
設備及投資	23,373,355,949	-23,373,355,949	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	-23,581,662,666	59,822,965,254	36,241,302,588	收支餘絀

備註：

- 會計科目「公庫撥入數」調整數22,914,141,025元＝本年歲出累計實現數17,194,156,333元＋預付款(含:預付其他基金/政府款)5,719,984,692元。
- 會計科目「繳付公庫數」調整數12,268,283元＝本年歲入累計實現數12,268,283元。
- 會計科目「業務支出」調整數53,364,346元＝本年「業務費」保留數53,364,346元。
- 會計科目「獎補助支出」調整數4,712,154元＝本年「獎補助費」保留數4,712,154元。
- 預算項目「設備及投資」調整數23,373,355,949元＝本年度未完工程記入「購建中固定資產」16,757,946,099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」240,271,949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」37,954,650元，俟完成後轉入適當無形資產科目，未來

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
按期攤銷+本年「設備及投資」保留數6,330,414,816元+轉列固定資產6,768,435元。				