

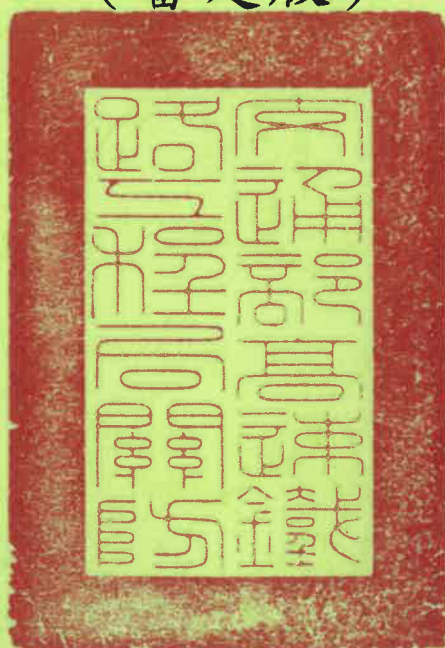
(8-1)

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

中央政府前瞻基礎建設計畫
第 1 期特別決算
(以前年度保留部分)

交通部鐵道局及所屬
(審定版)



留用

交通部鐵道局 編印



交通部鐵道局及所屬 110 年度

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算（以前年度保留部分）

目 次

一、總說明.....	1
二、決算報表	
(一)主要表	
1. 以前年度歲出政事別轉入數決算表.....	4
2. 以前年度歲出機關別轉入數決算表.....	6
(二)附屬表	
1. 公庫撥入數分析表.....	8
2. 歲出保留分析表.....	10
3. 委託辦理計畫（事項）經費報告表.....	12
4. 重大計畫執行績效報告表.....	14
三、會計報表	
(一)主要表	
1. 平衡表.....	16
2. 收入支出表.....	17
四、參考表	
1. 決算與會計收支對照表.....	18
2. 現金出納表.....	19

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算（以前年度保留部分）
交通部鐵道局及所屬
總 說 明
中華民國 110 年度

一、財務報告之簡述

（一）預算執行結果

歲出類－以前年度部分：

軌道建設：109 年度奉准保留 83,681,863 元，實現數 37,722,053 元，未結案部分 45,959,810 元申請保留至下年度繼續辦理，各科目執行情形如下：

1. 鐵路立體化及通勤提速：奉准保留 53,681,863 元，實現數 33,047,053 元，未結案部分 20,634,810 元申請保留至下年度繼續辦理。
2. 中南部觀光鐵路：奉准保留 30,000,000 元，實現數 4,675,000 元，未結案部分 25,325,000 元申請保留至下年度繼續辦理。

（二）平衡表重要科目之金額及內容之簡述：無。

二、財務狀況之分析

（一）請就平衡表本年度較上年度（行政院編決算數）金額變動達 5 億元或差異達 20% 以上之科目敘明原因：無。

（二）未來或有給付責任之揭露說明：無。

三、重要施政計畫執行成果之說明

（一）已完成施政計畫重點概述：

1. 鐵路立體化及通勤提速

（1）臺南市鐵路立體化延伸至善化地區計畫規劃作業：臺南市政府於 110 年 10 月 14 日提送修正後可行性研究報告，本部於 110 年 12 月 23 日函復審查意見，該市府刻依審查意見補充修正報告中。

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算（以前年度保留部分）
交通部鐵道局及所屬
總 說 明
中華民國 110 年度

(2)大臺中地區山海線計畫第一階段（大甲－追分、大慶－烏日）暨彩虹線系統型式選擇評估規劃作業：臺中市政府於 110 年 5 月 4 日提送修正後可行性研究報告，本部於 110 年 7 月 7 日函復審查意見，該市府刻依審查意見補充修正報告中。

(3)嘉義縣民雄鄉、水上鄉鐵路高架化綜合規劃作業：綜合規劃報告於 110 年 11 月 26 日提送本部審查，刻正辦理初審程序中。

2. 中南部觀光鐵路

恆春觀光鐵道計畫規劃作業：可行性研究依行政院秘書長函示續行檢討中，110 年 1 月 25 日已邀集屏東縣政府及相關單位召會研商，持續檢討屏東整體軌道路網政策，據以修正可行性研究報告後循序報核。

（二）施政計畫分項說明－以前年度（保留繼續執行部分）：

工作計畫名稱	重要計畫項目（分支計畫）	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
鐵路立體化及通勤提速	1. 臺南市鐵路立體化延伸至善化地區計畫規劃作業	辦理地方政府可行性研究審查作業。	臺南市政府刻依 110 年 12 月 23 日本部函復審查意見修正報告中。因可行性研究尚未奉行政院核准，致影響後續綜規及環評作業。	賡續敦促臺南市政府儘速完成報告修正並辦理審查相關事宜。

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算（以前年度保留部分）

交通部鐵道局及所屬

總 說 明

中華民國 110 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目（分支計畫）	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
	2. 大臺中地區山海線計畫第一階段（大甲—追分、大慶—烏日）暨彩虹線系統型式選擇評估規劃作業	辦理地方政府可行性研究審查作業及綜合規劃與環評作業前置作業。	臺中市政府刻依 110 年 7 月 7 日本部函復審查意見修正報告中。因可行性研究尚未奉行政院核准，致影響後續綜規及環評作業。	已預先研擬綜合規劃招標文件，俟可行性研究核定，即可進行招標作業。
	3. 嘉義縣民雄鄉、水上鄉鐵路高架化綜合規劃作業	辦理綜合規劃、環境影響評估等工作。	環評說明書於 110 年 8 月 11 日提送送環保署；綜合規劃報告於同年 11 月 26 日提送本部，持續進行審查中。	配合本部及環保署進行綜規及環評審查程序，俟審查結果，督促承商依約積極辦理。
中南部觀光鐵路	恆春觀光鐵道計畫規劃作業	辦理可行性研究，並俟行政院核定後，繼續辦理綜合規劃及環評作業。	持續依行政院秘書長函示，邀集屏東縣政府及相關單位檢討屏東整體軌道路網政策，並據以修正可行性研究報告。	依行政院秘書長函示，完成可行性研究報告之檢討修正後循序報核。

四、其他重要說明：無。

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期
交通部鐵道
以前年度歲出政事

經資門併計

中華民國

年 度 別	科 目				以前年度轉入數		本年度減免(註銷)數	
	款	項	目	節	名稱及編號	應付數	應付數	
						保留數	保留數	
107	10				6000000000-9	0	0	
					交通支出	83,681,863	0	
			03		6029013000-3	0	0	
					軌道建設	83,681,863	0	
			03		6029013030-4	0	0	
					鐵路立體化及通勤提速	53,681,863	0	
			05		6029013050-1	0	0	
					中南部觀光鐵路	30,000,000	0	
					小 計	0	0	
						83,681,863	0	
					合 計	0	0	
						83,681,863	0	

特別決算（以前年度保留部分）
局及所屬
別轉入數決算表

110年度

單位：新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
0	0	0
37,722,053	0	45,959,810
0	0	0
37,722,053	0	45,959,810
0	0	0
33,047,053	0	20,634,810
0	0	0
4,675,000	0	25,325,000
0	0	0
37,722,053	0	45,959,810
0	0	0
37,722,053	0	45,959,810

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期
交通部鐵道
以前年度歲出機關
中華民國

經資門分列

年度別	科 目				以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數	
	款	項	目	節	名稱及編號	應付數	應付數
						保留數	保留數
107	08				0029000000-2 交通部主管		
		01			0029010000-9 交通部	0	0
			03		6029013000-3 軌道建設	83,681,863	0
						0	0
				03	6029013030-4* 鐵路立體化及通勤提速	83,681,863	0
						0	0
					02 業務費	53,681,863	0
						0	0
			05		6029013050-1* 中南部觀光鐵路	0	0
						30,000,000	0
					02 業務費	0	0
						30,000,000	0
					小 計	0	0
						83,681,863	0
					經常門小計	0	0
						0	0
					資本門小計	0	0
						83,681,863	0
					合 計	0	0
						83,681,863	0

特別決算（以前年度保留部分）
局及所屬
別轉入數決算表
110年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
0	0	0
37,722,053	0	45,959,810
0	0	0
37,722,053	0	45,959,810
0	0	0
33,047,053	0	20,634,810
0	0	0
33,047,053	0	20,634,810
0	0	0
4,675,000	0	25,325,000
0	0	0
4,675,000	0	25,325,000
0	0	0
37,722,053	0	45,959,810
0	0	0
0	0	0
0	0	0
37,722,053	0	45,959,810
0	0	0
37,722,053	0	45,959,810

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期

交通部鐵道

公庫撥入

經資門併計

中華民國

項目	支出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	37,722,053	0	0	0
本年度	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0
以前年度	37,722,053	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	37,722,053	0	0	0
107年度 6029013030 鐵路立體化及通勤提速	33,047,053	0	0	0
107年度 6029013050 中南部觀光鐵路	4,675,000	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

特別決算（以前年度保留部分）
局及所屬
數分析表

110年度

單位:新臺幣元

加項		減項： 以前年度撥款於本年度實 現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)-(7)	歲出應付、保留數公 庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	0	37,722,053	45,959,810
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	37,722,053	45,959,810
0	0	0	37,722,053	45,959,810
0	0	0	33,047,053	20,634,810
0	0	0	4,675,000	25,325,000
0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期

交通部鐵道

歲出保留

中華民國

經資門分列

年度	工作計畫 名稱及編號	歲 出 保 留			
		應付數	保留數	合計	%
107	6029013030-4* 鐵路立體化及通勤提速	0	20,634,810	20,634,810	38.44
107	6029013050-1* 中南部觀光鐵路	0	25,325,000	25,325,000	84.42
	資本門小計	0	45,959,810	45,959,810	54.92
	經資門小計	0	45,959,810	45,959,810	54.92
	資本門合計	0	45,959,810	45,959,810	54.92
	經資門合計	0	45,959,810	45,959,810	54.92

特別決算（以前年度保留部分）
局及所屬
分析表
110年度

單位:新臺幣元；%

保留原因分析				
經資門	類型	金額	保留原因說明 及相關改善措施	備註
資本門	C13	20,634,810	1.「臺南市鐵路立體化延伸至善化地區計畫規劃作業」臺南市政府辦理可行性研究尚未奉行政院核定，俟核定後賡續綜合規劃作業，保留5,000,000元轉入下年度繼續執行。 2.「大臺中地區山海線計畫第一階段（大甲－追分、大慶－烏日）暨彩虹線系統型式選擇評估規劃作業」臺中市政府辦理可行性研究尚未奉行政院核定，俟核定後賡續綜合規劃作業，保留5,000,000元轉入下年度繼續執行。 3.「嘉義縣民雄鄉、水上鄉鐵路高架化綜合規劃作業」辦理綜合規劃、環境影響評估等相關作業，合約期程跨年度，保留10,634,810元轉入下年度繼續執行。	
資本門	C13	25,325,000	「恆春觀光鐵道計畫規劃作業」辦理可行性研究尚未奉行政院核定，俟核定後賡續綜合規劃作業，保留25,325,000元轉入下年度繼續執行。	
		45,959,810		
		45,959,810		
		45,959,810		
		45,959,810		

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期

交通部鐵道

委託辦理計畫（事

中華民國

年度別	接受委託單位 或 個人名稱	委託辦理事項	合約金額	訂約日期	完成時間		本期執行數		
					預定	實際	科目	金	
								實現數	應付數
110年01月01日 至 110年12月31日	-	臺南市鐵路立體化延伸至善化地區計畫規劃作業	-	尚未訂約	114年8月31日	尚未完成	鐵路立體化及通勤提速	-	-
110年01月01日 至 110年12月31日	-	大臺中地區山海線計畫第一階段（大甲—追分、大慶—烏日）暨彩虹線系統型式選擇評估規劃作業	-	尚未訂約	114年8月31日	尚未完成	鐵路立體化及通勤提速	-	-
110年01月01日 至 110年12月31日	台灣世曦工程顧問股份有限公司	嘉義縣民雄鄉、水上鄉鐵路高架化綜合規劃作業	42,700,333	109年7月9日	112年5月31日	尚未完成	鐵路立體化及通勤提速	30,447,053	-
110年01月01日 至 110年12月31日	嘉義縣政府	嘉義縣民雄鄉、水上鄉鐵路高架化綜合規劃作業	8,000,000	110年3月4日	112年7月1日	尚未完成	鐵路立體化及通勤提速	2,600,000	-
110年01月01日 至 110年12月31日	中興工程顧問股份有限公司	恆春觀光鐵道計畫規劃作業（可行性研究）	5,900,000	103年9月19日	110年9月19日	110年9月19日	中南部觀光鐵路	295,000	-
110年01月01日 至 110年12月31日	交通部觀光局大鵬灣國家風景管理處	恆春觀光鐵道計畫規劃作業（綜規前置作業）	4,380,000	106年12月12日	110年3月31日	110年3月31日	中南部觀光鐵路	4,380,000	-
110年01月01日 至 110年12月31日	-	恆春觀光鐵道計畫規劃作業（綜合規劃）	-	尚未訂約	114年8月31日	尚未完成	中南部觀光鐵路	-	-
合計								37,722,053	-

特別決算（以前年度保留部分）

局及所屬

項）經費報告表

110年度

單位：新臺幣元

金額		按政府採購法 辦理		委託辦理事項類別 (請勾選)			報告		評審		委託事項(報告)處理			備註
保留數	合計	是	否	委託研究計畫		其他 委託 事項	有	無	有	無	存參	納入計畫 實施	其他	
				行政 及政 策類	科學 及技 術類									
5,000,000	5,000,000	V				V	—	—	—	—	—	—	—	可行性研究尚未奉行政院核定，俟核定後 賡續綜合規劃作業。
5,000,000	5,000,000	V				V	—	—	—	—	—	—	—	
5,234,810	35,681,863	V				V	—	—	—	—	—	—	—	
5,400,000	8,000,000	V				V	—	—	—	—	—	—	—	
—	295,000	V				V	—	—	—	—	—	—	—	
—	4,380,000	V				V	—	—	—	—	—	—	—	
25,325,000	25,325,000	V				V	—	—	—	—	—	—	—	
45,959,810	83,681,863													

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	可支用預算數			執行數							
			以前年度	本年度	合計	本期執行數				累計執行數			
						實現數	應付數	賸餘數	合計	實現數	應付數	賸餘數	合計
臺南市鐵路立體化延伸至善化地區計畫規劃作業	80,000	80,000	5,000	-	5,000	-	-	-	0	-	-	-	0
大臺中地區山海線計畫第一階段（大甲—追分、大慶—烏日）暨彩虹線系統型式選擇評估規劃作業	80,000	45,000	5,000	-	5,000	-	-	-	0	-	-	-	0
嘉義縣民雄鄉、水上鄉鐵路高架化綜合規劃作業	80,000	80,000	43,682	-	43,682	33,047	-	-	33,047	39,365	-	-	39,365
恆春觀光鐵道計畫規劃作業	85,000	85,000	30,000	-	30,000	4,675	-	-	4,675	4,675	-	-	4,675

特別決算（以前年度保留部分）

局及所屬

績效報告表

110年度

單位：新臺幣千元

計畫名稱	執行數占預算數百分比%								執行未達90%之原因及其改進措施
	本期執行數占可支用預算數百分比%				累計執行數占截至本年度已編列預算數百分比%				
	實現數占預算數 %	應付數占預算數 %	賸餘數占預算數 %	合計	實現數占預算數 %	應付數占預算數 %	賸餘數占預算數 %	合計	
臺南市鐵路立體化延伸至善化地區計畫規劃作業	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	地方政府辦理可行性研究尚未奉行政院核准，致本案綜規及環評作業無法啟動。
大臺中地區山海線計畫第一階段（大甲—追分、大慶—烏日）暨彩虹線系統型式選擇評估規劃作業	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	地方政府辦理可行性研究尚未奉行政院核准，致本案綜規及環評作業無法啟動。
嘉義縣民雄鄉、水上鄉鐵路高架化綜合規劃作業	76%	0%	0%	76%	49%	0%	0%	49%	1. 委託嘉義縣政府代辦配合本計畫民雄段之土地開發及周邊整合規劃計畫暨都市計畫變更案，預計於近期召開座談會，將持續敦促該府積極趕辦，俟都市計畫變更書圖經嘉義縣都市計畫委員會審議通過後，儘速撥付代辦經費。 2. 民雄段綜合規劃期末報告已提報本部，預定於近期召會審查，後續將督促廠商配合辦理報告修正相關事宜，並俟綜合規劃報告經行政院核定後儘速辦理計價。 3. 地方政府辦理可行性研究尚未奉行政院核准，致本計畫水上鄉之綜規及環評作業無法啟動。
恆春觀光鐵道計畫規劃作業	16%	0%	0%	16%	6%	0%	0%	6%	可行性研究經行政院秘書長109年9月9日函復應配合現階段屏東地區整體軌道路網政策，重新檢討後再議，及109年12月25日函復本案應發揮整體軌道路網最大綜效，及符合地方期待，爰本案將持續與屏東縣政府妥為溝通，獲致共識後納入可行性研究之檢討修正，再循序報核。

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算（以前年度保留部分）

交通部鐵道局及所屬

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
			3 淨資產	0	0
			31 資產負債淨額	0	0
			310101 資產負債 淨額	0	0
合 計	0	0	合 計	0	0

備註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算（以前年度保留部分）

交通部鐵道局及所屬

收入支出表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目名稱	金額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
收入	37,722,053	33,607,369	4,114,684
公庫撥入數	37,722,053	33,607,369	4,114,684
支出	37,722,053	79,930,133	-42,208,080
繳付公庫數	0	420,000	-420,000
業務支出	37,722,053	22,756,240	14,965,813
獎補助支出	0	56,753,893	-56,753,893
收支餘絀	0	-46,322,764	46,322,764

備註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算（以前年度保留部分）

交通部鐵道局及所屬
決算與會計收支對照表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	-	37,722,053	37,722,053	收入
	-	37,722,053	37,722,053	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	-	-	-	其他收入
歲出	-	37,722,053	37,722,053	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	37,722,053	37,722,053	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	-	-	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-	-	-	收支餘絀

備註：

- 會計科目「公庫撥入數」調整數37,722,053元＝本年度歲出累計實現數37,722,053元。
- 會計科目「業務支出」調整數37,722,053元＝本年度歲出－業務費累計實現數37,722,053元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算（以前年度保留部分）

交通部鐵道局及所屬

現金出納表

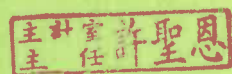
中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	0
二、本期收入	37,722,053
(一). 公庫撥入數	37,722,053
1. 以前年度歲出撥款	37,722,053
收 項 總 計	37,722,053
付項	
一、本期支出	37,722,053
(一). 歲出保留數	37,722,053
1. 以前年度轉入實現數	37,722,053
(1). 其他	37,722,053
二、本期結存	0
付 項 總 計	37,722,053



主辦會計人員：



機關長官：

