

交通部鐵道局及所屬

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

# 會計月報

中華民國 112 年 4 月份

主辦會計人員 許聖恩

機關長官 伍勝園

# 目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 以前年度歲出轉入數累計表.....	1
貳、 附屬表	
一、 繳付公庫數分析表.....	3
二、 公庫撥入數分析表.....	5
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	6
二、 收入支出表.....	7
貳、 附屬表	
一、 平衡表各科目明細表.....	8
二、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	20
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	21

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部鐵道局及所屬

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)	
	款	項	目	節	代號及名稱							
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
111	07				0029000000-2 交通部主管							
		06			0029810000-0 鐵道局及所屬	0	0	0	0	0	0	
			01		5229814000-5 數位建設	3,695,751,176	0	118,586,633	871,945,933	0	2,823,805,243	1,678,607,183
				01	5229814010-9* 推廣數位公益服務	0	0	0	0	0	0	
					40 獎補助費	6,071,926	0	0	6,071,926	0	0	0
			02		5829811000-1 軌道建設	0	0	0	0	0	0	
				01	5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務	3,576,598,971	0	77,077,251	818,562,186	0	2,758,036,785	1,669,996,019
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	
					5829811020-9* 鐵路立體化及通勤提速	1,435,491,129	0	10,798,263	555,322,940	0	880,168,189	452,933,265
				02	5829811020-9* 鐵路立體化及通勤提速	0	0	0	0	0	0	
					40 獎補助費	1,435,491,129	0	10,798,263	555,322,940	0	880,168,189	452,933,265
					5829811020-9* 鐵路立體化及通勤提速	0	0	0	0	0	0	
					40 獎補助費	1,403,214,146	0	62,391,979	247,258,907	0	1,155,955,239	1,135,955,239
					40 獎補助費	0	0	0	0	0	0	
					40 獎補助費	1,403,214,146	0	62,391,979	247,258,907	0	1,155,955,239	1,135,955,239

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部鐵道局及所屬

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)	
	款	項	目	節	代號及名稱							
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	
				03	5829811030-2* 都市推動捷運	0	0	0	0	0	0	0
						512,941,919	0	2,641,074	14,734,404	0	498,207,515	81,107,515
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
						512,941,919	0	2,641,074	14,734,404	0	498,207,515	81,107,515
				04	5829811040-6* 軌道規劃作業	0	0	0	0	0	0	0
						224,951,777	0	1,245,935	1,245,935	0	223,705,842	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0	0
						84,051,777	0	1,245,935	1,245,935	0	82,805,842	0
					40 獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
						140,900,000	0	0	0	0	140,900,000	0
			04		5829815000-3 城鄉建設	0	0	0	0	0	0	0
						113,080,279	0	41,509,382	47,311,821	0	65,768,458	8,611,164
				01	5829815010-7* 推動觀光升級	0	0	0	0	0	0	0
						113,080,279	0	41,509,382	47,311,821	0	65,768,458	8,611,164
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
						113,080,279	0	41,509,382	47,311,821	0	65,768,458	8,611,164
					小計	0	0	0	0	0	0	0
						3,695,751,176	0	118,586,633	871,945,933	0	2,823,805,243	1,678,607,183
					合計	0	0	0	0	0	0	0
						3,695,751,176	0	118,586,633	871,945,933	0	2,823,805,243	1,678,607,183

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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04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	0	0	1,561,301	0	0	0	0	0	1,561,301
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	1,561,301	0	0	0	0	0	1,561,301
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
111年度 0429810301 一般賠償收入	0	0	1,561,301	0	0	0	0	0	1,561,301
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、預付款支回收回	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
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

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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04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)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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04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	871,945,933	-84,715,921	0	0	0	0	0	85,962,883	701,267,129	1,145,198,060
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	871,945,933	-84,715,921	0	0	0	0	0	85,962,883	701,267,129	1,145,198,060
一、以前年度應付(保留)數	871,945,933	-84,715,921	0	0	0	0	0	85,962,883	701,267,129	1,145,198,060
111年度 5229814010 推廣數位公益服務	6,071,926	0	0	0	0	0	0	6,071,926	0	0
111年度 5829811010 臺鐵升級及改善東部服務	555,322,940	94,584	0	0	0	0	0	22,008,694	533,408,830	427,234,924
111年度 5829811020 鐵路立體化及通勤提速	247,258,907	-84,810,505	0	0	0	0	0	2,957,493	159,490,909	20,000,000
111年度 5829811030 都市推動捷運	14,734,404	0	0	0	0	0	0	14,734,404	0	417,100,000
111年度 5829811040 軌道規劃作業	1,245,935	0	0	0	0	0	0	0	1,245,935	223,705,842
111年度 5829815010 推動觀光升級	47,311,821	0	0	0	0	0	0	40,190,366	7,121,455	57,157,294
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3期特別預算

交通部鐵道局及所屬

平衡表

中華民國112年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,042,648,125	3 淨資產	13,042,648,125
11 流動資產	1,678,607,183	31 資產負債淨額	13,042,648,125
110901 預付款	1,275,550,937	310101 資產負債淨額	13,042,648,125
111001 預付其他基金款	366,169,194		
111101 預付其他政府款	36,887,052		
13 長期投資	6,654,762,786		
130101 採權益法之投資	101,000,000		
130102 採權益法之投資評價調整	6,553,762,786		
14 固定資產	4,659,278,156		
141101 購建中固定資產	4,659,278,156		
16 無形資產	50,000,000		
160104 發展中之無形資產	50,000,000		
合 計	13,042,648,125	合 計	13,042,648,125

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	35,075,051	701,267,129
公庫撥入數	35,075,051	701,267,129
支出	63,637,914	256,138,069
繳付公庫數	0	1,561,301
業務支出	1,245,935	1,245,935
獎補助支出	62,391,979	253,330,833
收支餘絀	-28,562,863	445,129,060

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部鐵道局及所屬

預付款明細表

中華民國112年04月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		1,275,550,937	
			以前年度部分		1,275,550,937	
			111		1,275,550,937	
			一百一十一年度			
			5829811000-1	1,275,550,937		
			軌道建設			
			5829811010-5*	170,331,755		
			臺鐵升級及改善東部服務			
			G35101	76,009,221		
			前瞻3_鐵道局			
			G35103	94,322,534		
			前瞻3_鐵道局東工處			
			5829811020-9*	1,105,219,182		
			鐵路立體化及通勤提速			
			G35102	472,984,156		
			前瞻3_鐵道局北工處			
			G35104	632,235,026		
			前瞻3_鐵道局中工處			
			總計		1,275,550,937	
			G35101		76,009,221	
			前瞻3_鐵道局			
			G35102		472,984,156	
			前瞻3_鐵道局北工處			
			G35103		94,322,534	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部鐵道局及所屬

預付款明細表

中華民國112年04月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			前瞻3_鐵道局東工處  G35104 前瞻3_鐵道局中工處		632,235,026	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部鐵道局及所屬  
預付其他基金款明細表

中華民國112年04月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		366,169,194	
			以前年度部分		366,169,194	
			111		366,169,194	
			一百一十一年度			
			5829811000-1 軌道建設	357,558,030		
			5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務	247,150,558		
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處	247,150,558		
			5829811020-9* 鐵路立體化及通勤提速	29,299,957		
			G35102 前瞻3_鐵道局北工處	29,299,957		
			5829811030-2* 都市推動捷運	81,107,515		
			G35101 前瞻3_鐵道局	81,107,515		
			5829815000-3 城鄉建設	8,611,164		
			5829815010-7* 推動觀光升級	8,611,164		
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處	8,611,164		

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部鐵道局及所屬  
預付其他基金款明細表

中華民國112年04月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			總計		366,169,194	
			G35101 前瞻3_鐵道局		81,107,515	
			G35102 前瞻3_鐵道局北工處		29,299,957	
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處		255,761,722	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部鐵道局及所屬  
預付其他政府款明細表

中華民國112年04月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		36,887,052	
			以前年度部分		36,887,052	
			111		36,887,052	
			一百一十一年度			
			5829811000-1	36,887,052		
			軌道建設			
			5829811010-5*	35,450,952		
			臺鐵升級及改善東部服務			
			G35103	35,450,952		
			前瞻3_鐵道局東工處			
			5829811020-9*	1,436,100		
			鐵路立體化及通勤提速			
			G35104	1,436,100		
			前瞻3_鐵道局中工處			
			總計		36,887,052	
			G35103		35,450,952	
			前瞻3_鐵道局東工處			
			G35104		1,436,100	
			前瞻3_鐵道局中工處			

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部鐵道局及所屬  
採權益法之投資明細表

中華民國112年04月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		101,000,000	
			本年度部分		101,000,000	
			G35101 前瞻3_鐵道局	101,000,000		
			總計		101,000,000	
			G35101 前瞻3_鐵道局		101,000,000	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部鐵道局及所屬

採權益法之投資評價調整明細表

中華民國112年04月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		6,553,762,786	
			本年度部分		6,553,762,786	
			G35101 前瞻3_鐵道局	6,553,762,786		
			總計		6,553,762,786	
			G35101 前瞻3_鐵道局		6,553,762,786	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部鐵道局及所屬  
交通及運輸設備明細表

中華民國112年04月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		-1,498,000	
			本年度部分		-1,498,000	
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處	-1,498,000		
			預算性質部分		1,498,000	
			以前年度部分		1,498,000	
			111 一百一十一年度		1,498,000	
			5829811000-1 軌道建設		1,498,000	
			5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務		1,498,000	
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處	1,498,000		

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部鐵道局及所屬

雜項設備明細表

中華民國112年04月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		-462,782	
			本年度部分		-462,782	
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處	-462,782		
			預算性質部分		462,782	
			以前年度部分		462,782	
			111 一百一十一年度		462,782	
			5829811000-1 軌道建設		462,782	
			5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務		462,782	
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處	462,782		

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部鐵道局及所屬  
購建中固定資產明細表

中華民國112年04月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		4,043,869,773	
			本年度部分		4,043,869,773	
			G35101 前瞻3_鐵道局	968,374,218		
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處	3,075,495,555		
			預算性質部分		615,408,383	
			以前年度部分		615,408,383	
			111 一百一十一年度		615,408,383	
			5829811000-1 軌道建設		568,096,562	
			5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務		553,362,158	
			G35101 前瞻3_鐵道局	1,500		
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處	553,360,658		
			5829811030-2* 都市推動捷運		14,734,404	
			G35101 前瞻3_鐵道局	14,734,404		
			5829815000-3 城鄉建設		47,311,821	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部鐵道局及所屬  
購建中固定資產明細表

中華民國112年04月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			5829815010-7* 推動觀光升級		47,311,821	
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處	47,311,821		
			總計		4,659,278,156	
			G35101 前瞻3_鐵道局		983,110,122	
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處		3,676,168,034	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部鐵道局及所屬

發展中之無形資產明細表

中華民國112年04月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		50,000,000	
			本年度部分		50,000,000	
			G35101 前瞻3_鐵道局	50,000,000		
			總計		50,000,000	
			G35101 前瞻3_鐵道局		50,000,000	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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04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	101,000,000	6,553,762,786	0	0	0	6,654,762,786
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	1,498,000	1,498,000	0	0
雜項設備	0	0	462,782	462,782	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	101,000,000	6,553,762,786	1,960,782	1,960,782	0	6,654,762,786
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	4,043,869,773	0	615,408,383	0	0	4,659,278,156
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	50,000,000	0	0	0	0	50,000,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	4,093,869,773	0	615,408,383	0	0	4,709,278,156
合計	4,194,869,773	6,553,762,786	617,369,165	1,960,782	0	11,364,040,942
備註： 1.本年度成本變動增加數617,369,165元＝預算採購增加金額617,369,165元。 2.設備及投資預算執行增加金額617,369,165元＝本期特別預算執行金額617,369,165元。						

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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04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	0	701,267,129	701,267,129	收入
	0	701,267,129	701,267,129	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	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	0	0	0	其他收入
歲出	0	256,138,069	256,138,069	支出
	0	1,561,301	1,561,301	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	0	1,245,935	1,245,935	業務支出
獎補助費	0	253,330,833	253,330,833	獎補助支出
設備及投資	0	0	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	0	445,129,060	445,129,060	收支餘絀

備註：

- 會計科目「公庫撥入數」調整數701,267,129元=本年歲出累計實現數871,945,933元-預付款(含:預付其他基金/政府款)84,715,921元-以前年度撥款於本年度實現數85,962,883元。
- 會計科目「繳付公庫數」調整數1,561,301元=依主計總處辦理111年度前瞻3期決算院修修正，收到以前年度歲入累計實現數1,561,301元。
- 會計科目「業務支出」調整數1,245,935元=本年度「業務費」累計實現數1,245,935元。
- 會計科目「獎補助支出」調整數253,330,833元=本年度「獎補助費」累計實現數253,330,833元。