

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 7 月份

主辦會計人員 陳康婷

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.....	21
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	22

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07月31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	85,176,112	1,022,075,765	0	1,584,092,122
				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
			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	74,937,883	964,560,203	0	1,584,092,122
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
				02	5829811020-9* 鐵路立體化及通勤提速	1,435,491,129	0	66,327,581	639,086,642	0	410,261,521
					40 獎補助費	0	0	0	0	0	0
						1,403,214,146	0	0	285,243,063	0	1,097,971,083
						0	0	0	0	0	0
						1,403,214,146	0	0	285,243,063	0	1,097,971,083

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07月31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	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
				03	5829811030-2* 都市推動捷運	0 512,941,919	0 0	0 8,610,302	0 35,030,413	0 0	0 477,911,506	0 75,859,518
					30 設備及投資	0 512,941,919	0 0	0 8,610,302	0 35,030,413	0 0	0 477,911,506	0 75,859,518
				04	5829811040-6* 軌道規劃作業	0 224,951,777	0 0	0 0	0 5,200,085	0 0	0 219,751,692	0 0
					20 業務費	0 84,051,777	0 0	0 0	0 5,200,085	0 0	0 78,851,692	0 0
					40 獎補助費	0 140,900,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 140,900,000	0 0
		04			5829815000-3 城鄉建設	0 113,080,279	0 0	0 10,238,229	0 51,443,636	0 0	0 61,636,643	0 0
				01	5829815010-7* 推動觀光升級	0 113,080,279	0 0	0 10,238,229	0 51,443,636	0 0	0 61,636,643	0 0
					30 設備及投資	0 113,080,279	0 0	0 10,238,229	0 51,443,636	0 0	0 61,636,643	0 0
					小計	0 3,695,751,176	0 0	0 85,176,112	0 1,022,075,765	0 0	0 2,673,675,411	0 1,584,092,122
					合計	0 3,695,751,176	0 0	0 85,176,112	0 1,022,075,765	0 0	0 2,673,675,411	0 1,584,092,122

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07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	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	1,561,301	0	0	0	0	0	1,561,301
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
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07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)			
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07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	1,022,075,765	-76,815,649	0	0	0	0	0	188,378,216	756,881,900	1,089,583,289
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	1,022,075,765	-76,815,649	0	0	0	0	0	188,378,216	756,881,900	1,089,583,289
一、以前年度應付(保留)數	1,022,075,765	-76,815,649	0	0	0	0	0	188,378,216	756,881,900	1,089,583,289
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	639,086,642	30,931,000	0	0	0	0	0	95,516,854	574,500,788	386,142,966
111年度 5829811020 鐵路立體化及通勤提速	285,243,063	-122,794,661	0	0	0	0	0	2,957,493	159,490,909	20,000,000
111年度 5829811030 都市推動捷運	35,030,413	15,048,012	0	0	0	0	0	35,030,413	15,048,012	402,051,988
111年度 5829811040 軌道規劃作業	5,200,085	0	0	0	0	0	0	0	5,200,085	219,751,692
111年度 5829815010 推動觀光升級	51,443,636	0	0	0	0	0	0	48,801,530	2,642,106	61,636,643
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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,054,658,835	3 淨資產	13,054,658,835
11 流動資產	1,584,092,122	31 資產負債淨額	13,054,658,835
110901 預付款	1,210,044,746	310101 資產負債淨額	13,054,658,835
111001 預付其他基金款	343,115,276		
111101 預付其他政府款	30,932,100		
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	4,765,803,927		
141101 購建中固定資產	4,765,803,927		
16 無形資產	50,000,000		
160104 發展中之無形資產	50,000,000		
合 計	13,054,658,835	合 計	13,054,658,835

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,651,689	756,881,900
公庫撥入數	9,651,689	756,881,900
支出	0	298,076,375
繳付公庫數	0	1,561,301
業務支出	0	5,200,085
獎補助支出	0	291,314,989
收支餘絀	9,651,689	458,805,525

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07月31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		1,210,044,746	
			以前年度部分		1,210,044,746	
			111		1,210,044,746	
			一百一十一年度			
			5829811000-1	1,210,044,746		
			軌道建設			
			5829811010-5*	142,761,708		
			臺鐵升級及改善東部服務			
			G35101	23,042,197		
			前瞻3_鐵道局			
			G35103	119,719,511		
			前瞻3_鐵道局東工處			
			5829811020-9*	1,067,235,026		
			鐵路立體化及通勤提速			
			G35102	435,000,000		
			前瞻3_鐵道局北工處			
			G35104	632,235,026		
			前瞻3_鐵道局中工處			
			5829811030-2*	48,012		
			都市推動捷運			
			G35101	48,012		
			前瞻3_鐵道局			
			總計		1,210,044,746	
			G35101		23,090,209	

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07月31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 G35102 前瞻3_鐵道局北工處 G35103 前瞻3_鐵道局東工處 G35104 前瞻3_鐵道局中工處		435,000,000 119,719,511 632,235,026	

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07月31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		343,115,276	
			以前年度部分		343,115,276	
			111		343,115,276	
			一百一十一年度			
			5829811000-1			
			軌道建設	343,115,276		
			5829811010-5*			
			臺鐵升級及改善東部服務	238,003,813		
			G35103			
			前瞻3_鐵道局東工處	238,003,813		
			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	75,811,506		
			G35101			
			前瞻3_鐵道局	75,811,506		
			總計		343,115,276	
			G35101			
			前瞻3_鐵道局		75,811,506	
			G35102			
			前瞻3_鐵道局北工處		29,299,957	
			G35103			
					238,003,813	

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07月31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			

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07月31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		30,932,100	
			以前年度部分		30,932,100	
			111		30,932,100	
			一百一十一年度			
			5829811000-1	30,932,100		
			軌道建設			
			5829811010-5*	29,496,000		
			臺鐵升級及改善東部服務			
			G35103	29,496,000		
			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		30,932,100	
			G35103		29,496,000	
			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07月31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07月31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

機械及設備明細表

中華民國112年07月31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		-222,088	
			本年度部分		-222,088	
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處	-222,088		
			預算性質部分		222,088	
			以前年度部分		222,088	
			111 一百一十一年度		222,088	
			5829811000-1 軌道建設		222,088	
			5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務		222,088	
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處	222,088		
			總計		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
交通及運輸設備明細表

中華民國112年07月31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		
			總計		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

雜項設備明細表

中華民國112年07月31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		-1,873,564	
			本年度部分		-1,873,564	
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處	-1,873,564		
			預算性質部分		1,873,564	
			以前年度部分		1,873,564	
			111 一百一十一年度		1,873,564	
			5829811000-1 軌道建設		1,873,564	
			5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務		1,873,564	
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處	1,873,564		
			總計		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
購建中固定資產明細表

中華民國112年07月31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		4,043,836,888	
			本年度部分		4,043,836,888	
			G35101 前瞻3_鐵道局	968,374,218		
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處	3,075,462,670		
			預算性質部分		721,967,039	
			以前年度部分		721,967,039	
			111 一百一十一年度		721,967,039	
			5829811000-1 軌道建設		670,523,403	
			5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務		635,492,990	
			G35101 前瞻3_鐵道局	53,544,382		
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處	581,948,608		
			5829811030-2* 都市推動捷運		35,030,413	
			G35101 前瞻3_鐵道局	35,030,413		
			5829815000-3 城鄉建設		51,443,636	

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07月31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		51,443,636	
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處	51,443,636		
			總計			4,765,803,927
			G35101 前瞻3_鐵道局			1,056,949,013
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處			3,708,854,914

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07月31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07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	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	222,088	222,088	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	1,873,564	1,873,564	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	3,593,652	3,593,652	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	721,967,039	32,885	0	4,765,803,927
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	721,967,039	32,885	0	4,815,803,927
合計	4,194,869,773	6,553,762,786	725,560,691	3,626,537	0	11,470,566,713

備註：

- 1.本年度成本變動增加數725,560,691元＝預算採購增加金額725,560,691元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額725,560,691元＝本期特別預算執行金額725,560,691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07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	0	756,881,900	756,881,900	收入
	0	756,881,900	756,881,900	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	298,076,375	298,076,375	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	5,200,085	5,200,085	業務支出
獎補助費	0	291,314,989	291,314,989	獎補助支出
設備及投資	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	458,805,525	458,805,525	收支餘絀

備註：

- 會計科目「公庫撥入數」調整數756,881,900元=本年歲出累計實現數1,022,075,765元-預付款(含:預付其他基金/政府款)76,815,649元-以前年度撥款於本年度實現數188,378,216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5,200,085元=本年度「業務費」累計實現數5,200,085元。
- 會計科目「獎補助支出」調整數291,314,989元=本年度「獎補助費」累計實現數291,314,989元。