

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 8 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08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	264,876,867	1,286,952,632	0	2,408,798,544
											1,331,837,858
			01		5229814010-9* 推廣數位公益服務	0	0	0	0	0	0
						6,071,926	0	0	6,071,926	0	0
					40 獎補助費	0	0	0	0	0	0
						6,071,926	0	0	6,071,926	0	0
			02		5829811000-1 軌道建設	0	0	0	0	0	0
						3,576,598,971	0	264,438,891	1,228,999,094	0	2,347,599,877
			01		5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務	0	0	0	0	0	0
						1,435,491,129	0	38,377,285	677,463,927	0	758,027,202
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
						1,435,491,129	0	38,377,285	677,463,927	0	758,027,202
			02		5829811020-9* 鐵路立體化及通勤提速	0	0	0	0	0	0
						1,403,214,146	0	223,731,437	508,974,500	0	894,239,646
					40 獎補助費	0	0	0	0	0	0
						1,403,214,146	0	223,731,437	508,974,500	0	894,239,646

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08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 15,254	0 35,045,667	0 0	0 477,896,252	0 75,811,506
					30 設備及投資	0 512,941,919	0 0	0 15,254	0 35,045,667	0 0	0 477,896,252	0 75,811,506
				04	5829811040-6* 軌道規劃作業	0 224,951,777	0 0	0 2,314,915	0 7,515,000	0 0	0 217,436,777	0 0
					20 業務費	0 84,051,777	0 0	0 2,314,915	0 7,515,000	0 0	0 76,536,777	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	0 437,976	0 51,881,612	0 0	0 61,198,667	0 0
				01	5829815010-7* 推動觀光升級	0 113,080,279	0 0	0 437,976	0 51,881,612	0 0	0 61,198,667	0 0
					30 設備及投資	0 113,080,279	0 0	0 437,976	0 51,881,612	0 0	0 61,198,667	0 0
					小計	0 3,695,751,176	0 0	0 264,876,867	0 1,286,952,632	0 0	0 2,408,798,544	0 1,331,837,858
					合計	0 3,695,751,176	0 0	0 264,876,867	0 1,286,952,632	0 0	0 2,408,798,544	0 1,331,837,858

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08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08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08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	1,286,952,632	-290,911,993	0	0	0	0	0	226,536,136	769,504,503	1,076,960,686
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	1,286,952,632	-290,911,993	0	0	0	0	0	226,536,136	769,504,503	1,076,960,686
一、以前年度應付(保留)數	1,286,952,632	-290,911,993	0	0	0	0	0	226,536,136	769,504,503	1,076,960,686
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	677,463,927	40,614,105	0	0	0	0	0	133,674,774	584,403,258	376,240,496
111年度 5829811020 鐵路立體化及通勤提速	508,974,500	-346,526,098	0	0	0	0	0	2,957,493	159,490,909	20,000,000
111年度 5829811030 都市推動捷運	35,045,667	15,000,000	0	0	0	0	0	35,030,413	15,015,254	402,084,746
111年度 5829811040 軌道規劃作業	7,515,000	0	0	0	0	0	0	0	7,515,000	217,436,777
111年度 5829815010 推動觀光升級	51,881,612	0	0	0	0	0	0	48,801,530	3,080,082	61,198,667
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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	12,841,235,086	3 淨資產	12,841,235,086
11 流動資產	1,331,837,858	31 資產負債淨額	12,841,235,086
110901 預付款	985,464,478	310101 資產負債淨額	12,841,235,086
111001 預付其他基金款	316,819,022		
111101 預付其他政府款	29,554,358		
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	4,804,634,442		
141101 購建中固定資產	4,804,634,442		
16 無形資產	50,000,000		
160104 發展中之無形資產	50,000,000		
合 計	12,841,235,086	合 計	12,841,235,086

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,622,603	769,504,503
公庫撥入數	12,622,603	769,504,503
支出	226,046,352	524,122,727
繳付公庫數	0	1,561,301
業務支出	2,314,915	7,515,000
獎補助支出	223,731,437	515,046,426
收支餘絀	-213,423,749	245,381,776

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08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		985,464,478	
			以前年度部分		985,464,478	
			111		985,464,478	
			一百一十一年度			
			5829811000-1	985,464,478		
			軌道建設			
			5829811010-5*	141,960,889		
			臺鐵升級及改善東部服務			
			G35101	23,042,197		
			前瞻3_鐵道局			
			G35103	118,918,692		
			前瞻3_鐵道局東工處			
			5829811020-9*	843,503,589		
			鐵路立體化及通勤提速			
			G35102	435,000,000		
			前瞻3_鐵道局北工處			
			G35104	408,503,589		
			前瞻3_鐵道局中工處			
			總計		985,464,478	
			G35101		23,042,197	
			前瞻3_鐵道局			
			G35102		435,000,000	
			前瞻3_鐵道局北工處			
			G35103		118,918,692	

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08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 G35104 前瞻3_鐵道局中工處		408,503,589	

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08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		316,819,022	
			以前年度部分		316,819,022	
			111		316,819,022	
			一百一十一年度			
			5829811000-1			
			軌道建設	316,819,022		
			5829811010-5*			
			臺鐵升級及改善東部服務	211,707,559		
			G35103			
			前瞻3_鐵道局東工處	211,707,559		
			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		316,819,022	
			G35101			
			前瞻3_鐵道局		75,811,506	
			G35102			
			前瞻3_鐵道局北工處		29,299,957	
			G35103			
					211,707,559	

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08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08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		29,554,358	
			以前年度部分		29,554,358	
			111		29,554,358	
			一百一十一年度			
			5829811000-1	29,554,358		
			軌道建設			
			5829811010-5*	28,118,258		
			臺鐵升級及改善東部服務			
			G35103	28,118,258		
			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		29,554,358	
			G35103		28,118,258	
			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08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08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08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08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08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08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		760,797,554	
			以前年度部分		760,797,554	
			111 一百一十一年度		760,797,554	
			5829811000-1 軌道建設		708,915,942	
			5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務		673,870,275	
			G35101 前瞻3_鐵道局	53,544,382		
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處	620,325,893		
			5829811030-2* 都市推動捷運		35,045,667	
			G35101 前瞻3_鐵道局	35,045,667		
			5829815000-3 城鄉建設		51,881,612	

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08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		51,881,612	
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處	51,881,612		
			總計			4,804,634,442
			G35101 前瞻3_鐵道局			1,056,964,267
			G35103 前瞻3_鐵道局東工處			3,747,670,175

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08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08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	760,797,554	32,885	0	4,804,634,442
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	760,797,554	32,885	0	4,854,634,442
合計	4,194,869,773	6,553,762,786	764,391,206	3,626,537	0	11,509,397,228
備註： 1.本年度成本變動增加數764,391,206元＝預算採購增加金額764,391,206元。 2.設備及投資預算執行增加金額764,391,206元＝本期特別預算執行金額764,391,206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08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	769,504,503	769,504,503	收入
	0	769,504,503	769,504,503	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	524,122,727	524,122,727	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	7,515,000	7,515,000	業務支出
獎補助費	0	515,046,426	515,046,426	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	245,381,776	245,381,776	收支餘絀

備註：

- 會計科目「公庫撥入數」調整數769,504,503元=本年歲出累計實現數1,286,952,632元-預付款(含:預付其他基金/政府款)290,911,993元-以前年度撥款於本年度實現數226,536,136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7,515,000元=本年度「業務費」累計實現數7,515,000元。
- 會計科目「獎補助支出」調整數515,046,426元=本年度「獎補助費」累計實現數515,046,426元。