

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 11 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、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11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	101,965,526	1,802,303,690	0	1,893,447,486
				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	99,626,892	1,741,261,341	0	1,835,337,630
					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	19,429,030	710,029,756	0	725,461,373
					40 獎補助費	0	0	0	0	0	0
						1,403,214,146	0	64,439,689	918,914,189	0	484,299,957
						0	0	0	0	0	0
						1,403,214,146	0	64,439,689	918,914,189	0	484,299,957

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11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	
				03	5829811030-2* 都市推動捷運	0 512,941,919	0 0	0 13,786,173	0 102,230,016	0 0	0 410,711,903	0 288,774,469
					30 設備及投資	0 512,941,919	0 0	0 13,786,173	0 102,230,016	0 0	0 410,711,903	0 288,774,469
				04	5829811040-6* 軌道規劃作業	0 224,951,777	0 0	0 1,972,000	0 10,087,380	0 0	0 214,864,397	0 0
					20 業務費	0 84,051,777	0 0	0 1,972,000	0 10,087,380	0 0	0 73,964,397	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 2,338,634	0 54,970,423	0 0	0 58,109,856	0 29,520,000
				01	5829815010-7* 推動觀光升級	0 113,080,279	0 0	0 2,338,634	0 54,970,423	0 0	0 58,109,856	0 29,520,000
					30 設備及投資	0 113,080,279	0 0	0 2,338,634	0 54,970,423	0 0	0 58,109,856	0 29,520,000
					小計	0 3,695,751,176	0 0	0 101,965,526	0 1,802,303,690	0 0	0 1,893,447,486	0 1,133,840,673
					合計	0 3,695,751,176	0 0	0 101,965,526	0 1,802,303,690	0 0	0 1,893,447,486	0 1,133,840,673

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11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	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11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11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	1,802,303,690	-404,647,445	0	0	0	0	0	310,797,869	1,086,858,376	759,606,813
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	1,802,303,690	-404,647,445	0	0	0	0	0	310,797,869	1,086,858,376	759,606,813
一、以前年度應付(保留)數	1,802,303,690	-404,647,445	0	0	0	0	0	310,797,869	1,086,858,376	759,606,813
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	710,029,756	40,565,000	0	0	0	0	0	157,125,001	593,469,755	367,173,999
111年度 5829811020 鐵路立體化及通勤提速	918,914,189	-763,506,914	0	0	0	0	0	2,957,493	152,449,782	27,041,127
111年度 5829811030 都市推動捷運	102,230,016	288,774,469	0	0	0	0	0	95,841,919	295,162,566	121,937,434
111年度 5829811040 軌道規劃作業	10,087,380	0	0	0	0	0	0	0	10,087,380	214,864,397
111年度 5829815010 推動觀光升級	54,970,423	29,520,000	0	0	0	0	0	48,801,530	35,688,893	28,589,856
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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	12,746,076,890	3 淨資產	12,746,076,890
11 流動資產	1,133,840,673	31 資產負債淨額	12,746,076,890
110901 預付款	859,046,069	310101 資產負債淨額	12,746,076,890
111001 預付其他基金款	247,756,844		
111101 預付其他政府款	27,037,760		
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	4,907,473,431		
141101 購建中固定資產	4,907,473,431		
16 無形資產	50,000,000		
160104 發展中之無形資產	50,000,000		
合 計	12,746,076,890	合 計	12,746,076,890

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,195,260	1,086,858,376
公庫撥入數	27,195,260	1,086,858,376
支出	66,411,689	936,634,796
繳付公庫數	0	1,561,301
業務支出	1,972,000	10,087,380
獎補助支出	64,439,689	924,986,115
收支餘絀	-39,216,429	150,223,580

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11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		859,046,069	
			以前年度部分		859,046,069	
			111		859,046,069	
			一百一十一年度			
			5829811000-1	829,526,069		
			軌道建設			
			5829811010-5*	121,486,756		
			臺鐵升級及改善東部服務			
			298101	6,998,252		
			交通部鐵道局			
			298103	114,488,504		
			交通部鐵道局東部工程分局			
			5829811020-9*	427,958,873		
			鐵路立體化及通勤提速			
			298102	427,958,873		
			交通部鐵道局北部工程分局			
			5829811030-2*	280,080,440		
			都市推動捷運			
			298101	280,080,440		
			交通部鐵道局			
			5829815000-3	29,520,000		
			城鄉建設			
			5829815010-7*	29,520,000		
			推動觀光升級			

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11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	
			298103 交通部鐵道局東部工程分局	29,520,000		
			總計		859,046,069	
			298101 交通部鐵道局		287,078,692	
			298102 交通部鐵道局北部工程分局		427,958,873	
			298103 交通部鐵道局東部工程分局		144,008,504	

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11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		247,756,844	
			以前年度部分		247,756,844	
			111		247,756,844	
			一百一十一年度			
			5829811000-1	247,756,844		
			軌道建設			
			5829811010-5*	209,762,858		
			臺鐵升級及改善東部服務			
			298103	209,762,858		
			交通部鐵道局東部工程分局			
			5829811020-9*	29,299,957		
			鐵路立體化及通勤提速			
			298102	29,299,957		
			交通部鐵道局北部工程分局			
			5829811030-2*	8,694,029		
			都市推動捷運			
			298101	8,694,029		
			交通部鐵道局			
			總計		247,756,844	
			298101		8,694,029	
			交通部鐵道局			
			298102		29,299,957	
			交通部鐵道局北部工程分局			
			298103		209,762,858	

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

預付其他基金款明細表

中華民國112年11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	
			交通部鐵道局東部工程分局			

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11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		27,037,760	
			以前年度部分		27,037,760	
			111		27,037,760	
			一百一十一年度			
			5829811000-1	27,037,760		
			軌道建設			
			5829811010-5*	27,037,760		
			臺鐵升級及改善東部服務			
			298103		27,037,760	
			交通部鐵道局東部工程分局	27,037,760		
			總計		27,037,760	
			298103		27,037,760	
			交通部鐵道局東部工程分局			

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11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	
			298101 交通部鐵道局	101,000,000		
			總計		101,000,000	
			298101 交通部鐵道局		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11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	
			298101 交通部鐵道局	6,553,762,786		
			總計		6,553,762,786	
			298101 交通部鐵道局		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11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		-222,088	
			本年度部分		-222,088	
			298103	-222,088		
			交通部鐵道局東部工程分局			
			預算性質部分		222,088	
			以前年度部分		222,088	
			111		222,088	
			一百一十一年度			
			5829811000-1	222,088		
			軌道建設			
			5829811010-5*	222,088		
			臺鐵升級及改善東部服務			
			298103	222,088		
			交通部鐵道局東部工程分局			
			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11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	
			298103	-1,498,000		
			交通部鐵道局東部工程分局			
			預算性質部分		1,498,000	
			以前年度部分		1,498,000	
			111		1,498,000	
			一百一十一年度			
			5829811000-1	1,498,000		
			軌道建設			
			5829811010-5*	1,498,000		
			臺鐵升級及改善東部服務			
			298103	1,498,000		
			交通部鐵道局東部工程分局			
			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11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		-1,873,564	
			本年度部分		-1,873,564	
			298103	-1,873,564		
			交通部鐵道局東部工程分局			
			預算性質部分		1,873,564	
			以前年度部分		1,873,564	
			111		1,873,564	
			一百一十一年度			
			5829811000-1	1,873,564		
			軌道建設			
			5829811010-5*	1,873,564		
			臺鐵升級及改善東部服務			
			298103	1,873,564		
			交通部鐵道局東部工程分局			
			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11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		4,043,836,888	
			本年度部分		4,043,836,888	
			298101 交通部鐵道局	968,374,218		
			298103 交通部鐵道局東部工程分局	3,075,462,670		
			預算性質部分		863,636,543	
			以前年度部分		863,636,543	
			111 一百一十一年度		863,636,543	
			5829811000-1 軌道建設		808,666,120	
			5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務		706,436,104	
			298101 交通部鐵道局	69,588,327		
			298103 交通部鐵道局東部工程分局	636,847,777		
			5829811030-2* 都市推動捷運		102,230,016	
			298101 交通部鐵道局	102,230,016		
			5829815000-3 城鄉建設		54,970,423	

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11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		54,970,423	
			298103 交通部鐵道局東部工程分局	54,970,423		
			總計			4,907,473,431
			298101 交通部鐵道局			1,140,192,561
			298103 交通部鐵道局東部工程分局			3,767,280,870

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11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	
			298101 交通部鐵道局	50,000,000		
			總計		50,000,000	
			298101 交通部鐵道局		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11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	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	863,636,543	32,885	0	4,907,473,431
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	863,636,543	32,885	0	4,957,473,431
合計	4,194,869,773	6,553,762,786	867,230,195	3,626,537	0	11,612,236,217

備註：

- 1.本年度成本變動增加數867,230,195元＝預算採購增加金額867,230,195元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額867,230,195元＝本期特別預算執行金額867,230,195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11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	1,086,858,376	1,086,858,376	收入
	0	1,086,858,376	1,086,858,376	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	936,634,796	936,634,796	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	10,087,380	10,087,380	業務支出
獎補助費	0	924,986,115	924,986,115	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	150,223,580	150,223,580	收支餘絀

備註：

- 會計科目「公庫撥入數」調整數1,086,858,376元＝本年歲出累計實現數1,802,303,690元-預付款(含:預付其他基金/政府款)404,647,445元-以前年度撥款於本年度實現數310,797,869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10,087,380元＝本年度「業務費」累計實現數10,087,380元。
- 會計科目「獎補助支出」調整數924,986,115元＝本年度「獎補助費」累計實現數924,986,115元。