

交通部鐵道局及所屬

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

會計月報

中華民國 112 年 12 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、公庫撥入數分析表.....	3
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	4
二、收入支出表.....	5
貳、附屬表	
一、平衡表各科目明細表.....	6
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	8
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	9
二、公庫收入(支出)差額解釋表.....	10
丁、其他附表	
一、重大計畫預算執行績效分析表.....	11
二、原始憑證留存代辦、受委託機關(構)、學校或民間團體明細表.....	12

中央政府前瞻基礎建設計畫第2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12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	
109	08				0029000000-2 交通部主管							
		05			0029810000-0 鐵道局及所屬	0	0	0	0	0	0	
			01		6029811000-4 軌道建設	470,854,654	430,000	2,334,789	88,379,363	0	382,045,291	265,775,291
				03	6029811030-5* 鐵路立體化及通勤提速	0	0	0	0	0	0	
					02 業務費	470,854,654	430,000	2,334,789	88,379,363	0	382,045,291	265,775,291
					6029811030-5* 鐵路立體化及通勤提速	0	0	0	0	0	0	
					02 業務費	61,700,000	430,000	0	0	0	61,270,000	0
				04	6029811040-9* 都市推動捷運	0	0	0	0	0	0	
					03 設備及投資	354,154,654	0	2,334,789	88,379,363	0	265,775,291	265,775,291
					6029811040-9* 都市推動捷運	0	0	0	0	0	0	
					03 設備及投資	354,154,654	0	2,334,789	88,379,363	0	265,775,291	265,775,291
				05	6029811050-2* 中南部觀光鐵路	0	0	0	0	0	0	
					02 業務費	55,000,000	0	0	0	0	55,000,000	0
					6029811050-2* 中南部觀光鐵路	0	0	0	0	0	0	
					02 業務費	55,000,000	0	0	0	0	55,000,000	0
					小計	0	0	0	0	0	0	
						470,854,654	430,000	2,334,789	88,379,363	0	382,045,291	265,775,291

中央政府前瞻基礎建設計畫第2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12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
					0	0	0	0	0	0	0
					470,854,654	430,000	2,334,789	88,379,363	0	382,045,291	265,775,291
				合計							

中央政府前瞻基礎建設計畫第2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12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	88,379,363	43,760,211	0	0	0	0	0	86,031,586	46,107,988	116,700,000
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	88,379,363	43,760,211	0	0	0	0	0	86,031,586	46,107,988	116,700,000
一、以前年度應付(保留)數	88,379,363	43,760,211	0	0	0	0	0	86,031,586	46,107,988	116,700,000
109年度 6029811030 鐵路立體化及通勤提速	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61,700,000
109年度 6029811040 都市推動捷運	88,379,363	43,760,211	0	0	0	0	0	86,031,586	46,107,988	0
109年度 6029811050 中南部觀光鐵路	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,000,000
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2期特別預算
交通部鐵道局及所屬
平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	538,920,000	3 淨資產	538,920,000
11 流動資產	265,775,291	31 資產負債淨額	538,920,000
110901 預付款	265,775,291	310101 資產負債淨額	538,920,000
14 固定資產	273,144,709		
141101 購建中固定資產	273,144,709		
合 計	538,920,000	合 計	538,920,000

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第2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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,325,000	46,107,988
公庫撥入數	5,325,000	46,107,988
收支餘絀	5,325,000	46,107,988

中央政府前瞻基礎建設計畫第2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12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		265,775,291	
			以前年度部分		265,775,291	
			109 一百零九年度		265,775,291	
			6029811000-4 軌道建設	265,775,291		
			6029811040-9* 都市推動捷運	265,775,291		
			298101 交通部鐵道局	265,775,291		
			總計		265,775,291	
			298101 交通部鐵道局		265,775,291	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2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12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		184,765,346	
			本年度部分		184,765,346	
			298101 交通部鐵道局	184,765,346		
			預算性質部分		88,379,363	
			以前年度部分		88,379,363	
			109 一百零九年度		88,379,363	
			6029811000-4 軌道建設		88,379,363	
			6029811040-9* 都市推動捷運		88,379,363	
			298101 交通部鐵道局	88,379,363		
			總計		273,144,709	
			298101 交通部鐵道局		273,144,709	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2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12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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0
雜項設備	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0
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	184,765,346	0	88,379,363	0	0	273,144,709
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	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	184,765,346	0	88,379,363	0	0	273,144,709
合計	184,765,346	0	88,379,363	0	0	273,144,709

備註：

- 1.本年度成本變動增加數88,379,363元＝預算採購增加金額88,379,363元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額88,379,363元＝本期特別預算執行金額88,379,363元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第2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12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	46,107,988	46,107,988	收入
	0	46,107,988	46,107,988	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	0	0	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	0	0	0	業務支出
獎補助費	0	0	0	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	46,107,988	46,107,988	收支餘絀

備註：
會計科目「公庫撥入數」調整數46,107,988元＝本年歲出累計實現數88,379,363元+預付款43,760,211元-以前年度撥款於本年度實現數86,031,586元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

交通部鐵道局

公庫支出差額解釋表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
6029811030-5 G2 鐵路立體化及通勤提速	61,700,000.00 0.00	61,700,000.00 0.00	61,700,000.00 0.00	61,700,000.00 0.00	0 0	0 0
6029811040-9 G2 都市推動捷運	5,325,000.00 5,325,000.00	46,107,988.00 46,107,988.00	5,325,000.00 5,325,000.00	46,107,988.00 46,107,988.00	0 0	0 0
6029811050-2 G2 中南部觀光鐵路	55,000,000.00 0.00	55,000,000.00 0.00	55,000,000.00 0.00	55,000,000.00 0.00	0 0	0 0
合計	122,025,000.00 5,325,000.00	162,807,988.00 46,107,988.00	122,025,000.00 5,325,000.00	162,807,988.00 46,107,988.00	0 0	0 0

交通部鐵道局及所屬
重大計畫預算執行績效分析表

112年度第4期(民國112年1月至12月)

單位:新臺幣千元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	本年度可支用預算數			截至112年12月底累計分配數(2)	截至112年12月底累計支用數			累計支用數占累計分配數%(3)/(2)	累計支用數占可支用預算%(3)/(1)	執行未達累計分配數90%之原因及其改進措施
			以前年度	本年度	合計(1)		以前年度	本年度	合計(3)			
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	51,000	-	51,000	51,000	-	-	-	0.00%	0.00%	臺南市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，鐵道局將持續協助臺南市政府完成可行性研究報告修正，並已預先研擬綜合規劃招標文件，俟行政院核定可行性研究後，儘速啟動綜合規劃作業。
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	10,000	-	10,000	10,000	-	-	-	0.00%	0.00%	臺中市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，臺中市政府於112年12月7日將報告提送行政院審查，鐵道局將持續協助臺中市政府，並已預先研擬綜合規劃招標文件，俟行政院核定可行性研究後，儘速啟動綜合規劃作業。
嘉義縣民雄鄉、水上鄉鐵路高架化綜合規劃作業	80,000	80,000	700	-	700	700	-	-	-	0.00%	0.00%	本計畫已於112年5月24日奉行政院核定，相關規劃作業亦於112年12月辦理完畢，都市計畫變更嘉義縣政府於112年9月22日函報內政部審議，目前刻依「政府公共工程計畫與經費審議作業要點」辦理基本設計作業中，將於動工前完成都市計畫變更核定。
機場捷運增設機場第三航廈站(A14站)計畫	4,610,524	1,976,820	354,155	-	354,155	354,155	354,155	-	354,155	100.00%	100.00%	
恆春觀光鐵道計畫規劃作業	85,000	85,000	55,000	-	55,000	55,000	-	-	-	0.00%	0.00%	本計畫可行性研究因原假設情境已變更，奉行政院112年8月16日會議結論指示另案重啟可行性研究修正，以「屏東觀光鐵道」辦理可行性研究，並須俟可行性研究完成後陳報行政院核定，致影響後續綜合規劃啟動。 鐵道局廣標於112年11月29日上網公告辦理可行性研究招標作業，於12月29日開標，並訂於113年1月15日召開評選會議，完成可行性研究決標後將儘速依約執行。

交通部鐵道局及所屬
原始憑證留存代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體明細表
民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣元

類別 (1. 代辦； 2. 委託)	計畫 名稱	代辦、受委託機關 (構)、學校或民間 團體名稱	原始憑證留存機關 (構)、學校或民 間團體名稱 (※)	累計核撥金額
無				

※：代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體如非實際原始憑證留存者，請填列本欄，如係實際原始憑證留存者，本欄毋須填列。

說明：

一、填表範圍：

(一) 所稱「代辦」，係指依政府採購法第 40 條規定，洽由其他具有專業能力之機關（構）、學校代辦採購，且原始憑證留存其他機關（構）、學校者。

(二) 所稱「委託」，係指依政府採購法第 105 條第 1 項第 3 款辦理，受委託對象所開立之發票或收據不能證明事項完整經過，或依行政程序法委託辦理，且原始憑證留存其他機關（構）、學校或民間團體者。

二、各機關（基金）如已有相關報表可替代本表，則請以該報表附送，毋須另行填列。

三、本表請每半年填列至每年 6 及 12 月底之資料，並請附加於會計月報送審計機關；如因代辦、委託案件數量太多，未及於會計月報附送，請於會計月報編送當月底前將相關資料以電子檔案形式函送審計機關。

四、各機關（基金）原始憑證留存其他政府機關（構）、學校或民間團體，應建立控管及審核機制，並將審核結果紀錄於次年 6 月底前函送該管審計機關。