

交通部鐵道局及所屬

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算(以前年度保留部分)

# 會計月報

中華民國 113 年 3 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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16
丁、其他附表	
一、重大計畫預算執行績效分析表.....	17

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算(以前年度保留部分)

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113年01月01日至113年03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
			02		5829811000-1 軌道建設	1,174,496,534	0	12,908,361	12,908,361	0	709,413,116
				01	5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	1,116,845,588	0	12,845,459	12,845,459	0	651,825,072
					5829811020-9* 鐵路立體化及通勤提速	0	0	0	0	0	0
					40 獎補助費	20,000,000	0	0	0	0	20,000,000
				03	5829811030-2* 都市推動捷運	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	280,381,205	0	0	0	0	280,000,000
				04	5829811040-6* 軌道規劃作業	0	0	0	0	0	0
						203,602,785	0	0	0	0	203,602,785

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算(以前年度保留部分)

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113年01月01日至113年03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
					0	0	0	0	0	0	0
				20 業務費	62,702,785	0	0	0	0	62,702,785	0
				40 獎補助費	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
			01	5829815010-7* 推動觀光升級	57,650,946	0	62,902	62,902	0	57,588,044	57,588,044
				30 設備及投資	57,650,946	0	62,902	62,902	0	57,588,044	57,588,044
				小計	0	0	0	0	0	0	0
				合計	1,174,496,534	0	12,908,361	12,908,361	0	1,161,588,173	709,413,116
				合計	0	0	0	0	0	0	0
				合計	1,174,496,534	0	12,908,361	12,908,361	0	1,161,588,173	709,413,116

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算(以前年度保留部分)

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113年01月01日至113年03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	12,908,361	0	0	0	0	0	0	5,213,123	7,695,238	452,175,057
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	12,908,361	0	0	0	0	0	0	5,213,123	7,695,238	452,175,057
一、以前年度應付(保留)數	12,908,361	0	0	0	0	0	0	5,213,123	7,695,238	452,175,057
111年度 5829811010 臺鐵升級及改善東部服務	12,845,459	0	0	0	0	0	0	5,150,221	7,695,238	228,191,067
111年度 5829811020 鐵路立體化及通勤提速	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000,000
111年度 5829811030 都市推動捷運	0	0	0	0	0	0	0	0	0	381,205
111年度 5829811040 軌道規劃作業	0	0	0	0	0	0	0	0	0	203,602,785
111年度 5829815010 推動觀光升級	62,902	0	0	0	0	0	0	62,902	0	0
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期特別決算(以前年度保留部分)

交通部鐵道局及所屬

平衡表

中華民國113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	5,594,787,503	3 淨資產	5,594,787,503
11 流動資產	709,413,116	31 資產負債淨額	5,594,787,503
110901 預付款	451,345,173	310101 資產負債淨額	5,594,787,503
111001 預付其他基金款	239,020,048		
111101 預付其他政府款	19,047,895		
14 固定資產	4,835,374,387		
141101 購建中固定資產	4,835,374,387		
16 無形資產	50,000,000		
160104 發展中之無形資產	50,000,000		
合 計	5,594,787,503	合 計	5,594,787,503

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算(以前年度保留部分)

交通部鐵道局及所屬

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	7,307,923	7,695,238
公庫撥入數	7,307,923	7,695,238
收支餘絀	7,307,923	7,695,238

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算(以前年度保留部分)

交通部鐵道局及所屬

預付款明細表

中華民國113年03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		451,345,173	
			以前年度部分		451,345,173	
			111		451,345,173	
			一百一十一年度			
			5829811000-1	393,757,129		
			軌道建設			
			5829811010-5*	113,757,129		
			臺鐵升級及改善東部服務			
			298101	8,590,553		
			交通部鐵道局			
			298103	105,166,576		
			交通部鐵道局東部工程分局			
			5829811030-2*	280,000,000		
			都市推動捷運			
			298101	280,000,000		
			交通部鐵道局			
			5829815000-3	57,588,044		
			城鄉建設			
			5829815010-7*	57,588,044		
			推動觀光升級			
			298103	57,588,044		
			交通部鐵道局東部工程分局			
			總計		451,345,173	
			298101		288,590,553	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算(以前年度保留部分)

交通部鐵道局及所屬

預付款明細表

中華民國113年03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	
			交通部鐵道局 298103 交通部鐵道局東部工程分局		162,754,620	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算(以前年度保留部分)

交通部鐵道局及所屬  
預付其他基金款明細表

中華民國113年03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		239,020,048	
			以前年度部分		239,020,048	
			111		239,020,048	
			一百一十一年度			
			5829811000-1	239,020,048		
			軌道建設			
			5829811010-5*	239,020,048		
			臺鐵升級及改善東部服務			
			298103			
			交通部鐵道局東部工程分局	239,020,048		
			總計		239,020,048	
			298103		239,020,048	
			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期特別決算(以前年度保留部分)

交通部鐵道局及所屬  
預付其他政府款明細表

中華民國113年03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		19,047,895	
			以前年度部分		19,047,895	
			111		19,047,895	
			一百一十一年度			
			5829811000-1	19,047,895		
			軌道建設			
			5829811010-5*	19,047,895		
			臺鐵升級及改善東部服務			
			298103	19,047,895		
			交通部鐵道局東部工程分局			
			總計		19,047,895	
			298103		19,047,895	
			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期特別決算(以前年度保留部分)

交通部鐵道局及所屬  
交通及運輸設備明細表

中華民國113年03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		-28,350	
			本年度部分		-28,350	
			298103 交通部鐵道局東部工程分局	-28,350		
			預算性質部分		28,350	
			以前年度部分		28,350	
			111 一百一十一年度		28,350	
			5829811000-1 軌道建設		28,350	
			5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務		28,350	
			298103 交通部鐵道局東部工程分局	28,350		
			總計		0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算(以前年度保留部分)

交通部鐵道局及所屬

雜項設備明細表

中華民國113年03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		-12,000	
			本年度部分		-12,000	
			298103 交通部鐵道局東部工程分局	-12,000		
			預算性質部分		12,000	
			以前年度部分		12,000	
			111 一百一十一年度		12,000	
			5829811000-1 軌道建設		12,000	
			5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務		12,000	
			298103 交通部鐵道局東部工程分局	12,000		
			總計		0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算(以前年度保留部分)

交通部鐵道局及所屬  
購建中固定資產明細表

中華民國113年03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		4,822,506,376	
			本年度部分		4,822,506,376	
			298101 交通部鐵道局	1,150,028,242		
			298103 交通部鐵道局東部工程分局	3,672,478,134		
			預算性質部分		12,868,011	
			以前年度部分		12,868,011	
			111 一百一十一年度		12,868,011	
			5829811000-1 軌道建設		12,805,109	
			5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務		12,805,109	
			298103 交通部鐵道局東部工程分局	12,805,109		
			5829815000-3 城鄉建設		62,902	
			5829815010-7* 推動觀光升級		62,902	
			298103 交通部鐵道局東部工程分局	62,902		
			總計		4,835,374,387	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算(以前年度保留部分)

交通部鐵道局及所屬  
購建中固定資產明細表

中華民國113年03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	
			298101 交通部鐵道局		1,150,028,242	
			298103 交通部鐵道局東部工程分局		3,685,346,145	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算(以前年度保留部分)

交通部鐵道局及所屬

發展中之無形資產明細表

中華民國113年03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	
			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期特別決算(以前年度保留部分)

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113年01月01日至113年03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	28,350	28,350	0	0
雜項設備	0	0	12,000	12,000	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	40,350	40,350	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	4,822,506,376	0	12,868,011	0	0	4,835,374,387
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	4,872,506,376	0	12,868,011	0	0	4,885,374,387
合計	4,872,506,376	0	12,908,361	40,350	0	4,885,374,387

備註：

- 1.本年度成本變動增加數12,908,361元＝預算採購增加金額12,908,361元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額12,908,361元＝本期特別預算執行金額12,908,361元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算(以前年度保留部分)

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113年01月01日至113年03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	7,695,238	7,695,238	收入
	0	7,695,238	7,695,238	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	7,695,238	7,695,238	收支餘絀

備註：  
會計科目「公庫撥入數」調整數7,695,238元＝本年歲出累計實現數12,908,361元-以前年度撥款於本年度實現數5,213,123元。

交通部鐵道局及所屬  
重大計畫預算執行績效分析表

113年度第1期(民國113年1月至3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113年3月底累計分配數(2)	截至113年3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)				
臺鐵南迴鐵路臺東潮州段電氣化工程建設計畫	27,613,233	25,104,966	583,968		583,968	355,782	355,777		355,777	100.00%	60.92%		
花東地區鐵路雙軌電氣化計畫	45,627,360 (中央44,486,670)	6,230,691	20,303		20,303	20,303	20,303		20,303	100.00%	100.00%		
鐵道技術研究及驗證中心計畫	4,669,487	4,175,824	8,591		8,591	8,591	8,591		8,591	100.00%	100.00%		
新竹大車站計畫	6,533,258 (中央5,239,858)	140,000	20,000		20,000	11,045	-		-	0.00%	0.00%	本計畫因地方政府辦理之綜合規劃尚未奉行政院核准，致本計畫委託設計及監造技術服務相關工作無法啟動。	
機場捷運增設機場第三航廈站(A14站)計畫	4,610,524	1,976,820	280,381		280,381	280,381	280,000		280,000	99.86%	99.86%		
高鐵延伸屏東規劃作業	260,461 (中央185,800)	180,759	8,033		8,033	-	-		-	-	0.00%	0.00%	本計畫依環評公開說明會相關權益人意見檢討內容，有關高雄市仁武區路段整合高屏2快與高鐵延伸屏東路廊方案，經行政院112年1月3日原則同意變更規劃內容，並以該方案廣續辦理環評；另鐵道局持續協調介面議題並辦理補充規劃中，俟規劃內容確定後，廣續啟動後續綜合規劃及環評作業。
北宜鐵路提速工程計畫(含替代方案高鐵延伸宜蘭)規劃作業	437,400	127,400	670		670	670	-		-	0.00%	0.00%	本計畫一階環評及範疇界定作業採實作數量計價，依結算金額計價後賸餘數，將保留至113年支付二階環評作業費用。	
臺南鐵路立體化延伸至永康計畫規劃作業	80,000	80,000	24,000		24,000	-	-		-	-	0.00%	0.00%	本計畫因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。
大臺中地區山海線鐵路雙軌高架化建置計畫規劃作業	80,000	45,000	30,000		30,000	-	-		-	-	0.00%	0.00%	本計畫因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。

交通部鐵道局及所屬  
重大計畫預算執行績效分析表

113年度第1期(民國113年1月至3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113年3月底累計分配數(2)	截至113年3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)			
新竹大車站計畫規劃作業	60,980 (中央50,700)	14,700	14,700		14,700	-	-	-	-	0.00%	1. 新竹市政府於111年12月21日提送修正報告書續審，復經交通部於112年2月2日函復請新竹市政府再與臺鐵公司協商並確認市府政策方向後再行提送。新竹市政府刻就計畫內容進行檢討，持續與臺鐵公司協商，並將廣納各方意見，已於8月22日召開專家學者座談會、9月25日召開公聽會，俟聽取各界意見後再研議，經綜合評估後積極辦理後續事宜。鐵道局將持續協助新竹市政府修正綜合規劃報告，以利儘速核定以執行計畫。 2. 新竹市政府已於113年3月22日提送請領補助款相關作業，刻由鐵道局審查中。	
臺中捷運綠線延伸(大坑及彰化)規劃作業	40,000 (中央32,400)	12,800	12,800		12,800	-	-	-	-	0.00%	本計畫係補助臺中市政府辦理綜合規劃，行政院113年1月31日核定可行性研究，將後續辦理綜合規劃作業。	
臺南市先進運輸系統(藍線、綠線、紅線)規劃作業	269,000 (中央225,400)	113,400	113,400		113,400	-	-	-	-	0.00%	1. 第一期藍線綜合規劃報告，臺南市政府修正後於112年11月30日提報交通部續審，已於113年3月21日召開委員會議審查，並請臺南市政府依會議意見修正中。另環境部已於113年2月23日召開第4次初審會議，該府將修正環境影響說明書續報環評大會。 2. 第一期藍線延伸線可行性研究報告，臺南市政府於112年5月9日提送修正版，交通部7月31日函復書面審查意見，臺南市政府修正後於12月13日報交通部續審，鐵道局113年1月17日函請市府補充說明資料，該府於113年1月26日提送補充資料，鐵道局於113年3月25日報請交通部召開審查委員會審議。 3. 紅線可行性研究臺南市政府業於111年7月7日完成期末報告審查，有關高雄段路線方案業與高雄市政府完成協商，預計113年報交通部審議可行性研究報告後，繼續辦理綜合規劃招標作業。 4. 綠線可行性研究於完成優先推動方案評估後召開地方說明會並據以修正報告，俟可行性研究核定後，即予啟動綜合規劃作業。	
觀光前瞻建設計畫—臺鐵車站美學與功能提升	1,126,000	643,700	57,651		57,651	57,651	57,651	57,651	100.00%	100.00%		