

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 5 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.....	16
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	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05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	4,392,821	29,584,796	0	692,219,112
				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	4,392,821	29,521,894	0	634,631,068
					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	2,260	0	280,378,945
					5829811040-6* 軌道規劃作業	0	0	0	0	0	0
				04		280,381,205	0	0	2,260	0	280,378,945
						203,602,785	0	0	7,833,480	0	195,769,305

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05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
					62,702,785	0	0	0	0	62,702,785	0
					0	0	0	0	0	0	0
					140,900,000	0	0	7,833,480	0	133,066,520	0
		04			0	0	0	0	0	0	0
					57,650,946	0	0	62,902	0	57,588,044	57,588,044
			01		0	0	0	0	0	0	0
					57,650,946	0	0	62,902	0	57,588,044	57,588,044
					0	0	0	0	0	0	0
					57,650,946	0	0	62,902	0	57,588,044	57,588,044
					0	0	0	0	0	0	0
					1,174,496,534	0	4,392,821	29,584,796	0	1,144,911,738	692,219,112
					0	0	0	0	0	0	0
					1,174,496,534	0	4,392,821	29,584,796	0	1,144,911,738	692,219,112

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05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	29,584,796	-10,704,571	0	0	0	0	0	11,702,556	7,177,669	452,692,626
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	29,584,796	-10,704,571	0	0	0	0	0	11,702,556	7,177,669	452,692,626
一、以前年度應付(保留)數	29,584,796	-10,704,571	0	0	0	0	0	11,702,556	7,177,669	452,692,626
111年度 5829811010 臺鐵升級及改善東部服務	21,686,154	-10,704,571	0	0	0	0	0	11,639,654	-658,071	236,544,376
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	2,260	0	0	0	0	0	0	0	2,260	378,945
111年度 5829811040 軌道規劃作業	7,833,480	0	0	0	0	0	0	0	7,833,480	195,769,305
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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	5,582,722,068	3 淨資產	5,582,722,068
11 流動資產	692,219,112	31 資產負債淨額	5,582,722,068
110901 預付款	445,786,916	310101 資產負債淨額	5,582,722,068
111001 預付其他基金款	227,384,301		
111101 預付其他政府款	19,047,895		
14 固定資產	4,840,502,956		
141101 購建中固定資產	4,840,502,956		
16 無形資產	50,000,000		
160104 發展中之無形資產	50,000,000		
合 計	5,582,722,068	合 計	5,582,722,068

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	682,811	7,177,669
公庫撥入數	682,811	7,177,669
支出	0	7,833,480
獎補助支出	0	7,833,480
收支餘絀	682,811	-655,811

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05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		445,786,916	
			以前年度部分		445,786,916	
			111		445,786,916	
			一百一十一年度			
			5829811000-1	388,198,872		
			軌道建設			
			5829811010-5*	108,198,872		
			臺鐵升級及改善東部服務			
			298101	8,590,553		
			交通部鐵道局			
			298103	99,608,319		
			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		445,786,916	
			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05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		157,196,363	

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05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		227,384,301	
			以前年度部分		227,384,301	
			111		227,384,301	
			一百一十一年度			
			5829811000-1	227,384,301		
			軌道建設			
			5829811010-5*	227,384,301		
			臺鐵升級及改善東部服務			
			298103			
			交通部鐵道局東部工程分局	227,384,301		
			總計		227,384,301	
			298103		227,384,301	
			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05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			
			交通部鐵道局東部工程分局	19,047,895		
			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

機械及設備明細表

中華民國113年05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		-543,386	
			本年度部分		-543,386	
			298103 交通部鐵道局東部工程分局	-543,386		
			預算性質部分		543,386	
			以前年度部分		543,386	
			111 一百一十一年度		543,386	
			5829811000-1 軌道建設		543,386	
			5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務		543,386	
			298103 交通部鐵道局東部工程分局	543,386		
			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
交通及運輸設備明細表

中華民國113年05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		-2,716,350	
			本年度部分		-2,716,350	
			298103 交通部鐵道局東部工程分局	-2,716,350		
			預算性質部分		2,716,350	
			以前年度部分		2,716,350	
			111 一百一十一年度		2,716,350	
			5829811000-1 軌道建設		2,716,350	
			5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務		2,716,350	
			298103 交通部鐵道局東部工程分局	2,716,350		
			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05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		-495,000	
			本年度部分		-495,000	
			298103 交通部鐵道局東部工程分局	-495,000		
			預算性質部分		495,000	
			以前年度部分		495,000	
			111 一百一十一年度		495,000	
			5829811000-1 軌道建設		495,000	
			5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務		495,000	
			298103 交通部鐵道局東部工程分局	495,000		
			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05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		17,996,580	
			以前年度部分		17,996,580	
			111 一百一十一年度		17,996,580	
			5829811000-1 軌道建設		17,933,678	
			5829811010-5* 臺鐵升級及改善東部服務		17,931,418	
			298103 交通部鐵道局東部工程分局	17,931,418		
			5829811030-2* 都市推動捷運		2,260	
			298101 交通部鐵道局	2,260		
			5829815000-3 城鄉建設		62,902	
			5829815010-7* 推動觀光升級		62,902	

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05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	
			298103 交通部鐵道局東部工程分局	62,902		
			總計		4,840,502,956	
			298101 交通部鐵道局		1,150,030,502	
			298103 交通部鐵道局東部工程分局		3,690,472,454	

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05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05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	543,386	543,386	0	0
交通及運輸設備	0	0	2,716,350	2,716,350	0	0
雜項設備	0	0	495,000	495,000	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	3,754,736	3,754,736	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	17,996,580	0	0	4,840,502,956
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	17,996,580	0	0	4,890,502,956
合計	4,872,506,376	0	21,751,316	3,754,736	0	4,890,502,956
備註： 1.本年度成本變動增加數21,751,316元＝預算採購增加金額21,751,316元。 2.設備及投資預算執行增加金額21,751,316元＝本期特別預算執行金額21,751,316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05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	7,177,669	7,177,669	收入
	0	7,177,669	7,177,669	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	7,833,480	7,833,480	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	7,833,480	7,833,480	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	-655,811	-655,811	收支餘絀

備註：

- 會計科目「公庫撥入數」調整數7,177,669元=本年歲出累計實現數29,584,796元-預付款(含:預付其他基金/政府款)10,704,571元-以前年度撥款於本年度實現數11,702,556元。
- 會計科目「獎補助支出」調整數7,833,480元=本年度「獎補助費」累計實現數7,833,480元。