

交通部交通作業基金
— 鐵道發展基金分預算

會計月報

中華民國 111 年 2 月

主辦會計人員

基金主持人

主任室許聖恩
主

交通部局長
鐵道局
伍勝園(丙)

鐵道發展基金

目 次

項 次	摘 要	頁 次
一、	收支餘絀表.....	1~3
二、	平衡表.....	5~6
三、	營運量值表.....	7~7
四、	用途別明細表.....	8~10
五、	統計所需項目明細表.....	11~11
六、	固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	13~14
七、	一年以上債務增減分析表.....	15~16

展基金
餘絀表

年 02 月份

單位：新臺幣元

		本年度截至本月份累計數			
比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
金額	%			金額	%
-138,872,775	66.70	71,976,088	210,849,000	-138,872,912	65.86
158,688		242,414	84,000	158,414	188.59
0		83,726	84,000	-274	0.33
0		0	0	0	
158,688		158,688	0	158,688	
-139,031,463	66.77	71,733,674	210,765,000	-139,031,326	65.97
-139,031,463	66.77	71,733,674	210,765,000	-139,031,326	65.97
0		0	0	0	
0		0	0	0	
-2,626,588	85.28	23,899,807	28,692,000	-4,792,193	16.70
-25,345	79.20	6,655	228,000	-221,345	97.08
-25,345	79.20	6,655	71,000	-64,345	90.63
0		0	157,000	-157,000	100.00
-304,994	62.50	354,552	865,000	-510,448	59.01
-304,994	62.50	354,552	865,000	-510,448	59.01
-548,936	68.45	389,175	2,551,000	-2,161,825	84.74
-548,936	68.45	389,175	2,551,000	-2,161,825	84.74
-1,747,313	99.39	23,149,425	25,048,000	-1,898,575	7.58
-1,747,313	99.39	23,149,425	25,048,000	-1,898,575	7.58
-136,246,187	66.42	48,076,281	182,157,000	-134,080,719	73.61
0		0	0	0	
0		0	0	0	
0		0	0	0	
12,164	0.83	1,488,756	1,506,000	-17,244	1.15
12,164	0.83	1,488,756	1,506,000	-17,244	1.15
12,164	0.83	1,488,756	1,506,000	-17,244	1.15
-12,164	0.83	-1,488,756	-1,506,000	17,244	1.15
-136,258,351	66.90	46,587,525	180,651,000	-134,063,475	74.21

鐵道發展基金
收支餘絀表說明
中華民國111年02月份

說	明
<p>一、業務收入</p> <p>(一) 其他租金收入： 本月份及本年度實際數較預算數高主要係高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫租賃高雄市左營區菜公段三小段406建號屋頂供太陽能光電設備使用，收取租金收入。</p> <p>(二) 投資業務收入： 本月份及本年度實際數較預算數低主要係台灣高鐵公司實際淨利低於預估淨利，致高鐵永續經營投資計畫依比例認列之投資業務收入減少。</p> <p>二、業務成本與費用</p> <p>(一) 出租土地成本： 本月份及本年度實際數較預算數低主要係高鐵永續經營投資計畫及鐵道發展及監理相關作業辦理履約管理、土地現勘作業等公務所需之國內旅費摺節開支所致。</p> <p>(二) 其他出租成本： 本年度實際數較預算數低主要係鐵道發展及監理相關作業辦理高鐵車站特定區區段路線人孔蓋修護，廠商刻正辦理請款作業所致。</p> <p>(三) 業務費用： 本月份及本年度實際數較預算數低主要係鐵道發展及監理相關作業分擔桃園捷運A8站房屋大樓管理費，代管廠商尚未向本局辦理請款所致。</p> <p>(四) 管理費用及總務費用： 本月份實際數較預算數低主要係高鐵永續經營投資計畫辦理推動與產官學交流之公共關係費刻正辦理核銷轉正作業，及鐵道發展及監理相關作業辦理履約管理、土地現勘作業等公務所需之國內旅費摺節開支；另本年度實際數較預算數低主要係鐵道發展及監理相關作業辦理「鐵路橋梁之檢測及補強規範」暨「鐵路橋梁設計規範」修訂作業技術諮詢及「鐵路監理檢查員訓練作業」專業服務案，廠商刻正依本局意見修正工作計畫書，未能請款所致。</p> <p>(五) 雜項業務費用： 本月份實際數較預算數低主要係因高鐵永續經營投資計畫辦理土地開發及管理顧問專業服務案，廠商刻正配合本局辦理招商作業中，未達撥款條件所致。</p> <p>備註： 本期其他綜合損益(餘絀)本月份實際數0元及本年度截至本月份累計實際數金額0元。</p>	

本 頁 空 白

展基金
衡表

02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%
負債	37,534,081,380	61.93
流動負債	37,101,598,145	61.22
短期債務	35,532,695,897	58.63
短期借款	5,535,000,000	9.13
應付到期長期負債	29,997,695,897	49.50
應付款項	431,582,887	0.71
應付代收款	5,850	0.00
應付費用	203,394,613	0.34
應付稅款	9,000	0.00
應付利息	228,173,424	0.38
預收款項	1,137,319,361	1.88
預收收入	1,137,319,361	1.88
其他負債	432,483,235	0.71
什項負債	432,483,235	0.71
存入保證金	92,445,382	0.15
暫收及待結轉帳項	15,094	0.00
應付代管資產	340,022,759	0.56
淨值	23,068,917,811	38.07
基金	321,000,000	0.53
基金	321,000,000	0.53
基金	321,000,000	0.53
公積	71,143,094	0.12
資本公積	71,143,094	0.12
採權益法認列之投資股權淨值變動數	71,143,094	0.12
累積餘絀	22,766,528,215	37.57
累積賸餘	22,766,528,215	37.57
累積賸餘	22,719,940,690	37.49
本期賸餘	46,587,525	0.08
淨值其他項目	-89,753,498	-0.15
累積其他綜合餘絀	-89,753,498	-0.15
備供出售金融資產未實現餘絀	-224,058	0.00
其他綜合餘絀	-89,529,440	-0.15
合計	60,602,999,191	100.00

鐵道發展基金

營運量值表

中華民國 111年02月份

單位:新臺幣元

營運項目		本月數 及 累計數	數量			單位售價(元) (利、費率)				營運總值			
名稱	單位		實際 數	預算 數	占預 算%	實際 數	預算 數	比較增減		實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額 (利、費 率)	增減 (-) %			金額	增減(-) %
鐵道發展及 監理相關作 業	本月數									390,176	1,658,000	-1,267,824	-76.47
	累計數									23,793,626	27,196,000	-3,402,374	-12.51
合 計	本月數									390,176	1,658,000	-1,267,824	-76.47
	累計數									23,793,626	27,196,000	-3,402,374	-12.51
鐵道發展及監理相關作業： 本月份實際數較預算數低主要係因「宜蘭至羅東鐵路高架化計畫」本局期中報告書之審核刻正辦理中。													

鐵道發展基金

用途別明細表

中華民國111年02月份

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	本月份 實際數	本年度截至 本月底累計數	備註
高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫	11,836	11,836	
業務成本與費用	11,836	11,836	
出租資產成本	0	0	
出租土地成本	0	0	
服務費用	0	0	
旅運費	0	0	
其他出租成本	0	0	
服務費用	0	0	
旅運費	0	0	
管理及總務費用	11,836	11,836	
管理費用及總務費用	11,836	11,836	
服務費用	9,180	9,180	
旅運費	9,180	9,180	
國內旅費	9,180	9,180	
材料及用品費	2,656	2,656	
用品消耗	2,656	2,656	
辦公(事務)用品	2,656	2,656	
高鐵永續經營投資計畫	1,524,564	1,583,101	
業務成本與費用	51,400	94,345	
出租資產成本	460	460	
出租土地成本	460	460	
服務費用	460	460	
旅運費	460	460	
國內旅費	460	460	
行銷及業務費用	7,500	7,500	
業務費用	7,500	7,500	
服務費用	7,500	7,500	
印刷裝訂及公告費	0	0	
專業服務費	7,500	7,500	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	7,500	7,500	
管理及總務費用	43,440	86,385	
管理費用及總務費用	43,440	86,385	
服務費用	0	0	
公關慰勞費	0	0	
材料及用品費	1,200	1,905	
用品消耗	1,200	1,905	
其他	1,200	1,905	
折舊、折耗及攤銷	42,240	84,480	

鐵道發展基金

用途別明細表

中華民國111年02月份

單位:新臺幣元

業務計畫及用途別科目	本月份 實際數	本年度截至 本月底累計數	備註
攤銷	42,240	84,480	
攤銷電腦軟體費	42,240	84,480	
其他業務費用	0	0	
雜項業務費用	0	0	
服務費用	0	0	
專業服務費	0	0	
業務外費用	1,473,164	1,488,756	
財務費用	1,473,164	1,488,756	
利息費用	1,473,164	1,488,756	
租金與利息	1,473,164	1,488,756	
利息	1,473,164	1,488,756	
債務利息	1,473,164	1,488,756	
鐵道發展及監理相關作業	390,176	23,793,626	
業務成本與費用	390,176	23,793,626	
出租資產成本	6,195	6,195	
出租土地成本	6,195	6,195	
服務費用	6,195	6,195	
旅運費	6,195	6,195	
國內旅費	6,195	6,195	
其他出租成本	0	0	
服務費用	0	0	
修理保養及保固費	0	0	
行銷及業務費用	175,506	347,052	
業務費用	175,506	347,052	
服務費用	0	0	
旅運費	0	0	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	175,506	347,052	
分擔	175,506	347,052	
分擔大樓管理費	175,506	347,052	
管理及總務費用	197,788	290,954	
管理費用及總務費用	197,788	290,954	
服務費用	146,160	184,798	
水電費	76,153	81,321	
工作場所電費	75,826	80,994	
工作場所水費	327	327	
郵電費	1,161	3,063	
電話費	1,161	1,362	
數據通信費	0	1,701	

鐵道發展基金

用途別明細表

中華民國111年02月份

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	本月份 實際數	本年度截至 本月底累計數	備註
旅運費	11,884	24,802	
國內旅費	11,884	24,802	
修理保養及保固費	8,230	21,880	
機械及設備修護費	8,230	8,230	
什項設備修護費	0	13,650	
一般服務費	16,232	16,232	
外包費	16,232	16,232	
專業服務費	32,500	37,500	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	30,000	35,000	
委託考選訓練費	2,500	2,500	
材料及用品費	5,388	5,756	
用品消耗	5,388	5,756	
其他	5,388	5,756	
折舊、折耗及攤銷	42,240	84,480	
攤銷	42,240	84,480	
攤銷電腦軟體費	42,240	84,480	
其他	4,000	15,920	
其他費用	4,000	15,920	
其他	4,000	15,920	
其他業務費用	10,687	23,149,425	
雜項業務費用	10,687	23,149,425	
服務費用	3,252	23,129,958	
旅運費	752	3,888	
國內旅費	752	3,888	
專業服務費	2,500	23,126,070	
工程及管理諮詢服務費	0	23,098,430	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	2,500	27,640	
材料及用品費	7,435	19,467	
用品消耗	7,435	19,467	
其他	7,435	19,467	
租金與利息	0	0	
交通及運輸設備租金	0	0	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	0	0	
捐助、補助與獎助	0	0	
合計	1,926,576	25,388,563	

鐵道發展基金
統計所需項目明細表
 中華民國111年02月份

單位:新臺幣千元

科 目 名 稱	本年度法定預算數	本年度截至本月份累計數	
		實 際 數	預 算 數
統計所需項目	713,973	71	427
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,876	71	210
一般土地租金	84,047	0	0
補(協)助政府機關(構)	30,300	0	0
捐助國內團體	597,750	0	217

本 頁 空 白

固定資產建設改良

中華民國111

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算 分配數 (2)	實支數
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		
一般建築及設備	22,804,200	82,700,000	0	0	105,504,200	870,000	869,750
土地	2,500,000	2,500,000	0	941,000	5,941,000	0	0
土地	2,500,000	2,500,000	0	941,000	5,941,000	0	0
交通及運輸設備	20,304,200	80,000,000	0	-941,000	99,363,200	870,000	869,750
交通及運輸設備	20,304,200	80,000,000	0	-941,000	99,363,200	870,000	869,750
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	0	0
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	0	0
總計	22,804,200	82,700,000	0	0	105,504,200	870,000	869,750
不動產、廠商及設備							
土地	2,500,000	2,500,000	0	941,000	5,941,000	0	0
交通及運輸設備	20,304,200	80,000,000	0	-941,000	99,363,200	870,000	869,750
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	0	0
總計	22,804,200	82,700,000	0	0	105,504,200	870,000	869,750

展基金

擴充執行情形明細表

年2月份

單位:新臺幣元

執行情形					差異或 落後原因	改進措施
實際執行數			比較增減(-)			
應付 未付數	合 計 (3)	% (3)/(2)	金 額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
0	869,750	99.97	-250	-0.03		
0	0	0.00	0			
0	0	0.00	0			
0	869,750	0.00	-250	-0.03		
0	869,750	0.00	-250	-0.03		
0	0	0.00	0			
0	0	0.00	0			
0	869,750	99.97	-250	-0.03		
0	0	0.00	0			
0	869,750	0.00	-250	-0.03		
0	0	0.00	0			
0	869,750	99.97	-250	-0.03		

鐵道發展基金
一年以上債務增減分析表
中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

借 款 項 目	截至上月底 借款餘額	本月 舉借金額	本月 償還金額	本 調		份 數	截至本月底 借款餘額	說 明
				增加	減少			
自償性：							-	
高鐵站區聯外 道路系統改善 計畫	-	-	-	-		-	-	
(一)101年度 乙類第中央 政府建設公 債	-	-	-	-		-	-	
(二)111年度 乙類中央政 府建設公債	-	-	-	-		-	-	
小 計	-	-	-	-		-	-	
非自償性：								
							-	
小 計	-	-	-	-		-	-	
合 計	-	-	-	-		-	-	

鐵道發展基金
一年以上債務增減分析表
中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

本年度舉借預算數：(包括以前年度保留數及本年度奉准先行辦理補辦預算數)

法定預算數(元)	以前年度保留數(元)	本年度奉准先行辦理補辦預算數(元)	合計(元)
19,700,000,000	24,200,000,000		43,900,000,000
			-

本年度償還預算數：(包括以前年度保留數及本年度奉准先行辦理補辦預算數)

法定預算數(元)	以前年度保留數(元)	本年度奉准先行辦理補辦預算數(元)	合計(元)
30,000,000,000			30,000,000,000
		-	-