

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 3 月

主辦會計人員

基金主持人

主計室主任 許聖恩

交通部局長 伍勝園(丙)  
鐵道局

## 鐵道發展基金

### 目 次

<u>項 次</u>	<u>摘 要</u>	<u>頁 次</u>
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·····	8~11
五、	統計所需項目明細表·····	12~12
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 03 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	%
-212,321,523	75.80	139,769,565	490,964,000	-351,194,435	71.53
-347,000	100.00	242,414	431,000	-188,586	43.76
0		83,726	84,000	-274	0.33
0		0	0	0	
-347,000	100.00	158,688	347,000	-188,312	54.27
-211,974,523	75.77	139,527,151	490,533,000	-351,005,849	71.56
-211,974,523	75.77	139,527,151	490,533,000	-351,005,849	71.56
0		0	0	0	
0		0	0	0	
-17,638,735	86.82	26,577,072	49,008,000	-22,430,928	45.77
-1,635,150	92.64	136,505	1,993,000	-1,856,495	93.15
-1,900	5.94	36,755	103,000	-66,245	64.32
-1,633,250	94.24	99,750	1,890,000	-1,790,250	94.72
388,997	105.99	1,110,549	1,232,000	-121,451	9.86
388,997	105.99	1,110,549	1,232,000	-121,451	9.86
-2,713,084	75.89	1,251,091	6,126,000	-4,874,909	79.58
-2,713,084	75.89	1,251,091	6,126,000	-4,874,909	79.58
-13,679,498	93.64	24,078,927	39,657,000	-15,578,073	39.28
-13,679,498	93.64	24,078,927	39,657,000	-15,578,073	39.28
-194,682,788	74.94	113,192,493	441,956,000	-328,763,507	74.39
27,000		27,000	0	27,000	
0		0	0	0	
0		0	0	0	
27,000		27,000	0	27,000	
27,000		27,000	0	27,000	
324,055	27.74	2,980,811	2,674,000	306,811	11.47
324,055	27.74	2,980,811	2,674,000	306,811	11.47
324,055	27.74	2,980,811	2,674,000	306,811	11.47
-297,055	25.43	-2,953,811	-2,674,000	-279,811	10.46
-194,979,843	75.39	110,238,682	439,282,000	-329,043,318	74.90

**鐵道發展基金**  
**收支餘絀表說明**  
中華民國111年03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低主要係鐵道發展及監理相關作業認列臺鐵局分配南港專案車站廣告暨公共區域收入，臺鐵局刻正核算相關租金收益所致。</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： 本月份及本年度實際數較預算數低主要係高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫辦理左營車站附屬事業開發大樓房屋維修費，廠商刻正辦理請款作業所致。</p> <p>(三) 業務費用： 本月份實際數較預算數高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，代管廠商延至本月辦理1-2月請款作業所致。</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鐵道發展及監理相關作業辦理鐵道安全管理系統自主評估準則及監理查核機制之研究，刻正辦理簽約程序；另本年度實際數較預算數低除上述原因外，本計畫辦理「鐵路監理檢查員訓練作業」專業服務案，廠商刻正執行中，尚未請款所致。</p> <p>(五) 雜項業務費用： 本月份及本年度實際數較預算數低主要係因鐵道發展及監理相關作業辦理補助鐵道技術研究及驗證中心開辦費，刻正辦理人力招募作業，爰相關款項尚未撥付所致；及補助地方政府辦理各項鐵路立體化、捷運化、雙軌化及電氣化計畫之可行性研究，因地方政府尚未向本局請撥補助經費所致。</p> <p>三、業務外收入： 雜項收入：本月份及本年度實際數較預算數高主要係因鐵道發展及監理相關作業收取機場捷運林口站本局所分住宅戶區分所有權人會議出席費所致。</p> <p>四、業務外費用： 利息費用：本月份及本年度實際數較預算數高主要係因內部資金調度需求，銀行短期借款較預期高所致。</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

鐵道發  
平

中華民國111年

科 目 名 稱	金 額	%
資產	60,643,361,872	100.00
流動資產	7,221,299,196	11.91
現金	62,038,517	0.10
銀行存款	61,938,517	0.10
零用及週轉金	100,000	0.00
應收款項	885,961,364	1.46
應收收益	885,959,146	1.46
應收利息	2,218	0.00
預付款項	6,273,299,315	10.34
預付繳庫數	6,273,299,315	10.34
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	53,049,743,779	87.48
採權益法之投資	27,862,088,159	45.94
採權益法之投資成本	24,200,000,000	39.91
採權益法之投資權益調整	3,662,088,159	6.04
其他長期投資	25,187,655,620	41.53
什項長期投資	25,187,655,620	41.53
不動產、廠房及設備	1,565,550	0.00
購建中固定資產	1,565,550	0.00
未完工程	1,565,550	0.00
無形資產	4,782,080	0.01
無形資產	4,782,080	0.01
電腦軟體	4,782,080	0.01
其他資產	365,971,267	0.60
什項資產	365,971,267	0.60
存出保證金	400	0.00
暫付及待結轉帳項	25,948,108	0.04
代管資產	340,022,759	0.56
合 計	60,643,361,872	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為\$1,039,419,478.00元,詳保證品明細表。
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為\$1,039,419,478.00元,詳應付保證品明細表。

展基金

衡表

03 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	%
負債	37,510,792,904	61.85
流動負債	37,078,683,163	61.14
短期債務	35,532,695,897	58.59
短期借款	5,535,000,000	9.13
應付到期長期負債	29,997,695,897	49.47
應付款項	407,138,193	0.67
應付費用	178,913,134	0.30
應付稅款	51,635	0.00
應付利息	228,173,424	0.38
預收款項	1,138,849,073	1.88
預收收入	1,138,776,295	1.88
銷項稅額	72,778	0.00
其他負債	432,109,741	0.71
什項負債	432,109,741	0.71
存入保證金	92,086,982	0.15
應付代管資產	340,022,759	0.56
淨值	23,132,568,968	38.15
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	22,830,179,372	37.65
累積賸餘	22,830,179,372	37.65
累積賸餘	22,719,940,690	37.46
本期賸餘	110,238,682	0.18
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	60,643,361,872	100.00

鐵道發展基金

營運量值表

中華民國 111年03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									2,086,039	18,395,000	-16,308,961	-88.66
	累計數									25,879,665	45,591,000	-19,711,335	-43.24
合計	本月數									2,086,039	18,395,000	-16,308,961	-88.66
	累計數									25,879,665	45,591,000	-19,711,335	-43.24
<p>鐵道發展及監理相關作業： 本月份及本年度實際數較預算數低主要係因補助鐵道技術研究及驗證中心開辦費，刻正辦理人力招募作業，爰相關款項尚未撥付所致；及補助地方政府辦理各項鐵路立體化、捷運化、雙軌化及電氣化計畫之可行性研究，因地方政府尚未向本局請撥補助經費所致。</p>													

**鐵道發展基金  
用途別明細表**

中華民國111年03月份

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	本 月 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	71,082	82,918	
業務成本與費用	71,082	82,918	
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	
國內旅費	0	0	
其他出租成本	0	0	
服務費用	0	0	
旅運費	0	0	
國內旅費	0	0	
修理保養及保固費	0	0	
一般房屋修護費	0	0	
管理及總務費用	71,082	82,918	
管理費用及總務費用	71,082	82,918	
服務費用	31,540	40,720	
旅運費	31,540	40,720	
國內旅費	31,540	40,720	
材料及用品費	5,672	8,328	
用品消耗	5,672	8,328	
辦公（事務）用品	5,577	8,233	
其他	95	95	
租金與利息	33,870	33,870	
機器租金	33,870	33,870	
電腦租金及使用費	33,870	33,870	
高鐵永續經營投資計畫	2,012,199	3,595,300	
業務成本與費用	520,144	614,489	
出租資產成本	30,100	30,560	
出租土地成本	30,100	30,560	
服務費用	30,100	30,560	
旅運費	30,100	30,560	
國內旅費	30,100	30,560	
行銷及業務費用	0	7,500	
業務費用	0	7,500	
服務費用	0	7,500	
印刷裝訂及公告費	0	0	
公告費	0	0	
專業服務費	0	7,500	
講課鐘點、稿費、出席審查	0	7,500	

**鐵道發展基金  
用途別明細表**

中華民國111年03月份

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	本 月 實 際 數	本年度截至 本月底累計數	備 註
及查詢費			
管理及總務費用	95,044	181,429	
管理費用及總務費用	95,044	181,429	
服務費用	0	0	
公關慰勞費	0	0	
公共關係費	0	0	
材料及用品費	2,000	3,905	
用品消耗	2,000	3,905	
其他	2,000	3,905	
租金與利息	50,804	50,804	
機器租金	50,804	50,804	
電腦租金及使用費	50,804	50,804	
折舊、折耗及攤銷	42,240	126,720	
攤銷	42,240	126,720	
攤銷電腦軟體費	42,240	126,720	
其他業務費用	395,000	395,000	
雜項業務費用	395,000	395,000	
服務費用	395,000	395,000	
專業服務費	395,000	395,000	
其他	395,000	395,000	
業務外費用	1,492,055	2,980,811	
財務費用	1,492,055	2,980,811	
利息費用	1,492,055	2,980,811	
租金與利息	1,492,055	2,980,811	
利息	1,492,055	2,980,811	
債務利息	1,492,055	2,980,811	
鐵道發展及監理相關作業	2,086,039	25,879,665	
業務成本與費用	2,086,039	25,879,665	
出租資產成本	99,750	105,945	
出租土地成本	0	6,195	
服務費用	0	6,195	
旅運費	0	6,195	
國內旅費	0	6,195	
其他出租成本	99,750	99,750	
服務費用	99,750	99,750	
修理保養及保固費	99,750	99,750	
其他建築修護費	99,750	99,750	
行銷及業務費用	755,997	1,103,049	
業務費用	755,997	1,103,049	

**鐵道發展基金  
用途別明細表**

中華民國111年03月份

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	本 月 實 際 數	本年度截至 本月底累計數	備 註
服務費用	21,644	21,644	
旅運費	21,644	21,644	
國內旅費	21,644	21,644	
材料及用品費	1,315	1,315	
用品消耗	1,315	1,315	
其他	1,315	1,315	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	733,038	1,080,090	
分擔	733,038	1,080,090	
分擔大樓管理費	733,038	1,080,090	
管理及總務費用	695,790	986,744	
管理費用及總務費用	695,790	986,744	
用人費用	238,558	238,558	
聘僱及兼職人員薪資	238,558	238,558	
聘用人員薪金	238,558	238,558	
服務費用	358,075	542,873	
水電費	41,469	122,790	
工作場所電費	41,469	122,463	
工作場所水費	0	327	
郵電費	139,532	142,595	
電話費	1,161	2,523	
數據通信費	138,371	140,072	
旅運費	27,490	52,292	
國內旅費	27,490	52,292	
修理保養及保固費	125,852	147,732	
一般房屋修護費	107,622	107,622	
機械及設備修護費	8,230	16,460	
什項設備修護費	10,000	23,650	
一般服務費	16,232	32,464	
外包費	16,232	32,464	
專業服務費	7,500	45,000	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	7,500	42,500	
委託調查研究費	0	0	
委託考選訓練費	0	2,500	
電腦軟體服務費	0	0	
其他	0	0	
材料及用品費	52,117	57,873	
用品消耗	52,117	57,873	

**鐵道發展基金  
用途別明細表**

中華民國111年03月份

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	本 月 實 際 數	本年度截至 本月底累計數	備 註
其他	52,117	57,873	
折舊、折耗及攤銷	42,240	126,720	
攤銷	42,240	126,720	
攤銷電腦軟體費	42,240	126,720	
其他	4,800	20,720	
其他費用	4,800	20,720	
其他	4,800	20,720	
其他業務費用	534,502	23,683,927	
雜項業務費用	534,502	23,683,927	
服務費用	61,094	23,191,052	
旅運費	21,004	24,892	
國內旅費	21,004	24,892	
專業服務費	40,090	23,166,160	
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	33,840	61,480	
委託考選訓練費	6,250	6,250	
其他	0	0	
材料及用品費	9,573	29,040	
用品消耗	9,573	29,040	
其他	9,573	29,040	
租金與利息	0	0	
交通及運輸設備租金	0	0	
車租	0	0	
稅捐與規費（強制費）	0	0	
規費	0	0	
行政規費與強制費	0	0	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	463,835	463,835	
捐助、補助與獎助	463,835	463,835	
補（協）助政府機關（構）	0	0	
捐助國內團體	463,835	463,835	
合    計	4,169,320	29,557,883	

鐵道發展基金  
統計所需項目明細表  
中華民國111年03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	575	13,277
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,876	111	420
一般土地租金	84,047	0	0
補(協)助政府機關(構)	30,300	0	7,500
捐助國內團體	597,750	464	5,357

**鐵道發  
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				合計 (1)	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			
<b>一般建築及設備</b>	<b>22,804,200</b>	<b>82,700,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105,504,200</b>	<b>970,000</b>	<b>869,750</b>
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	0	80,000,000	0	0	80,000,000	870,000	869,750
購建中固定資產	20,304,200	0		-941,000	19,363,200	0	0
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	100,000	0
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	100,000	0
<b>總計</b>	<b>22,804,200</b>	<b>82,700,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105,504,200</b>	<b>970,000</b>	<b>869,750</b>
<b>不動產、廠商及設備</b>							
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	100,000	0
<b>總計</b>	<b>22,804,200</b>	<b>82,700,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105,504,200</b>	<b>970,000</b>	<b>869,750</b>

展基金

擴充執行情形明細表

年3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	89.66	-100,250	-10.34	什項設備： 主要係本局配合監理檢 查員培訓作業，相關事 故調查設備俟該訓練完 竣後，視實務需求儘速 採購。	什項設備： 視實務需求儘速採購。
0	0	0.00	0			
0	0	0.00	0			
0	869,750	99.97	-250	-0.03		
0	869,750	99.97	-250	-0.03		
0	0	0.00	0			
0	0	0.00	-100,000	-100.00		
0	0	0.00	-100,000	-100.00		
0	869,750	89.66	-100,250	-10.34		
0	0	0.00	0			
0	869,750	99.97	-250	-0.03		
0	0	0.00	-100,000			
0	869,750	89.66	-100,250	-10.34		

鐵道發展基金

一年以上債務增減分析表

中華民國111年3月31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 月 整		份 數	截至本月底 借款餘額	說 明
				增加	減少			
<b>自償性：</b>							-	
<b>高鐵路區聯外 道路系統改善 計畫</b>	-	-	-	-	-		-	
(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	-	-	-	-	-		-	
<b>小 計</b>	-	-	-	-	-		-	
<b>非自償性：</b>								
							-	
<b>小 計</b>	-	-	-	-	-		-	
<b>合 計</b>	-	-	-	-	-		-	

鐵道發展基金

一年以上債務增減分析表

中華民國111年3月31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
		-	-