

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 7 月

主辦會計人員

基金主持人

主計室主任 許聖恩

交通部
鐵道局長
伍勝園(丙)

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·····	1~4
二、	平衡表·····	5~6
三、	營運量值表·····	7~7
四、	用途別明細表·····	8~13
五、	統計所需項目明細表·····	14~14
六、	固定資產建設改良擴充執行情形明細表·····	15~16
七、	一年以上債務增減分析表·····	17~18

展基金

餘絀表

年 07 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	%
-100,556,865	46.20	9,060,977,456	10,057,209,000	-996,231,544	9.91
217,808		629,585,907	620,022,000	9,563,907	1.54
22,635		356,140,881	343,899,000	12,241,881	3.56
0		41,296,511	41,297,000	-489	0.00
195,173		232,148,515	234,826,000	-2,677,485	1.14
-100,774,673	46.30	377,249,639	1,380,828,000	-1,003,578,361	72.68
-100,774,673	46.30	377,249,639	1,380,828,000	-1,003,578,361	72.68
0		8,054,141,910	8,056,359,000	-2,217,090	0.03
0		8,054,141,910	8,056,359,000	-2,217,090	0.03
-19,771,405	62.61	157,293,328	257,136,000	-99,842,672	38.83
-2,184,355	98.66	104,300,341	104,170,000	130,341	0.13
-21,175	54.29	86,108,585	84,298,000	1,810,585	2.15
-2,163,180	99.46	18,191,756	19,872,000	-1,680,244	8.46
-40,164	9.97	3,674,976	3,899,000	-224,024	5.75
-40,164	9.97	3,674,976	3,899,000	-224,024	5.75
-562,265	30.54	7,590,773	18,834,000	-11,243,227	59.70
-562,265	30.54	7,590,773	18,834,000	-11,243,227	59.70
-16,984,621	62.62	41,727,238	130,233,000	-88,505,762	67.96
-16,984,621	62.62	41,727,238	130,233,000	-88,505,762	67.96
-80,785,460	43.41	8,903,684,128	9,800,073,000	-896,388,872	9.15
4,391		4,136,547	429,000	3,707,547	864.23
4,391		4,109,547	429,000	3,680,547	857.94
4,391		4,109,547	429,000	3,680,547	857.94
0		27,000	0	27,000	
0		27,000	0	27,000	
-140,932	5.42	212,755,015	185,914,000	26,841,015	14.44
-140,932	5.42	212,755,015	185,914,000	26,841,015	14.44
-140,932	5.42	212,755,015	185,914,000	26,841,015	14.44
145,323	5.59	-208,618,468	-185,485,000	-23,133,468	12.47
-80,640,137	43.95	8,695,065,660	9,614,588,000	-919,522,340	9.56

鐵道發展基金
收支餘絀表說明
中華民國111年07月份

說	明
一、業務收入	
(一)土地租金收入：	
本月份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調整認列高速鐵路沿線東側電纜槽土地使用費收入。	
(二)其他租金收入：	
本月份實際數較預算數高主要係鐵道發展及監理相關認列板橋車站地上1樓及地下1樓公用區域及寄物櫃上半年收益，預算分配於12月，惟提前於本月認列租金收入所致。	
(三)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。	
二、業務成本與費用	
(一)出租土地成本：	
本月份實際數較預算數低主要係各計畫辦理履約管理、土地現勘作業等公務所需之國內旅費摺節開支所致。	
(二)其他出租成本：	
本月份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，廠商刻正進行核銷作業。	
(三)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「111年度財產管理系統增修及維護服務案」，廠商刻正進行核銷程序，爰相關款項尚未撥付；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，廠商進行計價程序中，及預付鐵道安全管理系統自主評估準則及監理查核機制之研究案，尚未辦理核銷轉正所致。	
(四)雜項業務費用：	
本月份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「宜蘭至羅東鐵路高架化計畫」委託綜合規劃及配合工作技術服務，廠商刻正進行核銷程序，爰相關款項尚未撥付；另本年度實際數較預算數低除上述原因外，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。	
三、業務外收入：	
(一)利息收入：	
本月份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輕軌系統自主技術提升計畫補助款專戶上半年利息，另及本年度實際數較預算數高主要係因高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫配合財政部發行公債時程提早發行，爰資金留存帳上期間較預期長，致利息收入增加。	
(二)雜項收入：	
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。	
四、業務外費用：	
利息費用：本年度實際數較預算數高主要係因內部資金調度需求，銀行短期借款期程較預期長所致。	

鐵道發展基金
收支餘絀表說明
中華民國111年07月份

說

明

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。

鐵道發
平

中華民國111年

科 目 名 稱	金 額	%
資產	61,063,052,069	100.00
流動資產	7,289,051,521	11.94
現金	46,427,817	0.08
銀行存款	46,327,817	0.08
零用及週轉金	100,000	0.00
應收款項	885,970,652	1.45
應收收益	885,959,146	1.45
應收利息	11,506	0.00
預付款項	6,356,653,052	10.41
預付繳庫數	6,356,653,052	10.41
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	53,287,466,267	87.27
採權益法之投資	28,099,810,647	46.02
採權益法之投資成本	24,200,000,000	39.63
採權益法之投資權益調整	3,899,810,647	6.39
其他長期投資	25,187,655,620	41.25
什項長期投資	25,187,655,620	41.25
不動產、廠房及設備	8,391,527	0.01
土地	5,929,400	0.01
土地	5,929,400	0.01
購建中固定資產	2,462,127	0.00
未完工程	2,462,127	0.00
無形資產	4,802,120	0.01
無形資產	4,802,120	0.01
電腦軟體	4,444,160	0.01
發展中之無形資產	357,960	0.00
其他資產	473,340,634	0.78
什項資產	473,340,634	0.78
存出保證金	400	0.00
暫付及待結轉帳項	133,317,475	0.22
代管資產	340,022,759	0.56
合 計	61,063,052,069	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為\$1,511,211,089.00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\$1,511,211,089.00元,詳應付保證品明細表。

展基金

衡表

07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%
負債	29,345,707,076	48.06
流動負債	12,562,888,178	20.57
短期債務	11,719,000,000	19.19
短期借款	11,719,000,000	19.19
應付款項	200,419,371	0.33
應付代收款	160,580	0.00
應付費用	169,241,192	0.28
應付利息	31,017,599	0.05
預收款項	643,468,807	1.05
預收收入	642,575,487	1.05
銷項稅額	893,320	0.00
長期負債	16,371,666,663	26.81
長期債務	16,371,666,663	26.81
應付債券	16,401,300,000	26.86
應付債券折價	-29,633,337	-0.05
其他負債	411,152,235	0.67
什項負債	411,152,235	0.67
存入保證金	69,129,476	0.11
暫收及待結轉帳項	2,000,000	0.00
應付代管資產	340,022,759	0.56
淨值	31,717,344,993	51.94
基金	337,800,000	0.55
基金	337,800,000	0.55
基金	337,800,000	0.55
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	31,398,155,397	51.42
累積賸餘	31,398,155,397	51.42
累積賸餘	22,703,089,737	37.18
本期賸餘	8,695,065,660	14.24
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	61,063,052,069	100.00

鐵道發展基金

營運量值表

中華民國 111年07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									11,663,905	29,392,000	-17,728,095	-60.32
	累計數									62,560,780	159,216,000	-96,655,220	-60.71
合計	本月數									11,663,905	29,392,000	-17,728,095	-60.32
	累計數									62,560,780	159,216,000	-96,655,220	-60.71
<p>鐵道發展及監理相關作業：</p> <p>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；及補助國內團體辦理輕軌系統自主技術提升計畫，因受補助廠商提送之相關查核點成果尚在進行審查，爰該經費尚未撥付所致。</p>													

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國111年07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	1,340,929	297,454,028	
業務成本與費用	28,940	92,562,033	
出租資產成本	11,820	92,066,493	
出租土地成本	0	86,032,365	
服務費用	0	1,740	
旅運費	0	1,740	
國內旅費	0	1,740	
租金與利息	0	86,030,625	
地租及水租	0	86,030,625	
一般土地租金	0	86,030,625	
其他出租成本	11,820	6,034,128	
服務費用	11,820	1,774,740	
旅運費	11,820	31,740	
國內旅費	11,820	31,740	
修理保養及保固費	0	1,743,000	
一般房屋修護費	0	1,743,000	
其他建築修護費	0	0	
稅捐與規費（強制費）	0	4,259,388	
房屋稅	0	4,259,388	
一般房屋稅	0	4,259,388	
管理及總務費用	17,120	495,540	
管理費用及總務費用	17,120	495,540	
服務費用	10,420	101,400	
旅運費	10,420	101,400	
國內旅費	10,420	101,400	
材料及用品費	6,700	269,373	
用品消耗	6,700	269,373	
辦公（事務）用品	0	12,071	
農業與園藝用品及環境美化費	0	250,507	
其他	6,700	6,795	
租金與利息	0	124,757	
機器租金	0	124,757	
電腦租金及使用費	0	124,757	
其他	0	10	
其他費用	0	10	
其他	0	10	
業務外費用	1,311,989	204,891,995	
財務費用	1,311,989	204,891,995	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國111年07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
利息費用	1,311,989	204,891,995	
租金與利息	1,311,989	204,891,995	
利息	1,311,989	204,891,995	
債務利息	1,311,989	8,360,383	
債券利息	0	196,531,612	
高鐵永續經營投資計畫	1,263,829	10,033,535	
業務成本與費用	116,750	2,170,515	
出租資產成本	4,540	47,035	
出租土地成本	4,540	47,035	
服務費用	4,540	47,035	
旅運費	4,540	47,035	
國內旅費	4,540	47,035	
行銷及業務費用	7,500	110,550	
業務費用	7,500	110,550	
服務費用	7,500	110,550	
印刷裝訂及公告費	0	67,050	
公告費	0	67,050	
專業服務費	7,500	43,500	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,500	43,500	
管理及總務費用	104,710	903,475	
管理費用及總務費用	104,710	903,475	
服務費用	59,750	268,940	
公關慰勞費	59,750	268,940	
公共關係費	59,750	268,940	
材料及用品費	2,720	151,721	
用品消耗	2,720	151,721	
農業與園藝用品及環境美化費	0	131,025	
其他	2,720	20,696	
租金與利息	0	187,134	
機器租金	0	187,134	
電腦租金及使用費	0	187,134	
折舊、折耗及攤銷	42,240	295,680	
攤銷	42,240	295,680	
攤銷電腦軟體費	42,240	295,680	
其他業務費用	0	1,109,455	
雜項業務費用	0	1,109,455	
服務費用	0	1,109,455	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國111年07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
專業服務費	0	1,109,455	
其他	0	1,109,455	
業務外費用	1,147,079	7,863,020	
財務費用	1,147,079	7,863,020	
利息費用	1,147,079	7,863,020	
租金與利息	1,147,079	7,863,020	
利息	1,147,079	7,863,020	
債務利息	1,147,079	7,863,020	
鐵道發展及監理相關作業	11,663,905	62,560,780	
業務成本與費用	11,663,905	62,560,780	
出租資產成本	13,285	12,186,813	
出租土地成本	13,285	29,185	
服務費用	13,285	29,185	
旅運費	13,285	29,185	
國內旅費	13,285	29,185	
其他出租成本	0	12,157,628	
服務費用	0	639,750	
修理保養及保固費	0	639,750	
其他建築修護費	0	639,750	
稅捐與規費（強制費）	0	11,517,878	
房屋稅	0	11,517,878	
一般房屋稅	0	11,517,878	
行銷及業務費用	355,336	3,564,426	
業務費用	355,336	3,564,426	
服務費用	0	994,804	
旅運費	0	24,304	
國內旅費	0	24,304	
專業服務費	0	970,500	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	10,500	
其他	0	960,000	
材料及用品費	0	4,215	
用品消耗	0	4,215	
其他	0	4,215	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	355,336	2,565,407	
分擔	355,336	2,565,407	
分擔大樓管理費	355,336	2,565,407	
其他	0	0	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國111年07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
其他費用	0	0	
其他	0	0	
管理及總務費用	1,156,905	6,191,758	
管理費用及總務費用	1,156,905	6,191,758	
用人費用	587,128	1,345,702	
聘僱及兼職人員薪資	567,254	1,282,928	
聘用人員薪金	567,254	1,282,928	
退休及卹償金	6,360	19,080	
職員退休及離職金	6,360	19,080	
福利費	13,514	43,694	
分擔員工保險費	13,514	40,494	
其他福利費	0	3,200	
服務費用	507,309	3,502,096	
水電費	6,969	250,837	
工作場所電費	6,969	249,840	
工作場所水費	0	997	
郵電費	74,065	439,977	
電話費	2,330	7,203	
數據通信費	71,735	432,774	
旅運費	191,762	419,155	
國內旅費	191,762	419,155	
國外旅費	0	0	
印刷裝訂及公告費	8,400	8,400	
公告費	8,400	8,400	
修理保養及保固費	113,171	612,115	
一般房屋修護費	0	205,922	
機械及設備修護費	103,171	166,287	
什項設備修護費	10,000	239,906	
一般服務費	35,100	126,864	
外包費	35,100	126,864	
專業服務費	77,842	1,644,748	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	43,500	138,860	
委託調查研究費	0	0	
委託考選訓練費	0	2,500	
試務甄選費	0	103,796	
電腦軟體服務費	34,342	504,070	
其他	0	895,522	
材料及用品費	13,928	962,839	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國111年07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
用品消耗	13,928	962,839	
農業與園藝用品及環境美化費	0	817,707	
其他	13,928	145,132	
租金與利息	6,300	6,300	
交通及運輸設備租金	6,300	6,300	
車租	6,300	6,300	
折舊、折耗及攤銷	42,240	295,680	
攤銷	42,240	295,680	
攤銷電腦軟體費	42,240	295,680	
其他	0	79,141	
其他費用	0	79,141	
其他	0	79,141	
其他業務費用	10,138,379	40,617,783	
雜項業務費用	10,138,379	40,617,783	
服務費用	10,035,608	36,694,230	
旅運費	16,863	55,663	
國內旅費	16,863	55,663	
修理保養及保固費	0	89,565	
其他建築修護費	0	89,565	
專業服務費	10,018,745	36,549,002	
工程及管理諮詢服務費	9,936,145	35,451,093	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	44,020	310,420	
委託調查研究費	0	500,000	
委託考選訓練費	0	6,250	
其他	38,580	281,239	
材料及用品費	10,231	77,677	
用品消耗	10,231	77,677	
其他	10,231	77,677	
租金與利息	0	34,125	
交通及運輸設備租金	0	34,125	
車租	0	34,125	
稅捐與規費（強制費）	0	26,513	
消費與行為稅	0	0	
印花稅	0	0	
規費	0	26,513	
行政規費與強制費	0	26,513	
會費、捐助、補助、分攤、救助	92,540	3,785,238	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國111年07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
(濟)與交流活動費			
捐助、補助與獎助	92,540	3,785,238	
補(協)助政府機關(構)	92,540	92,540	
捐助國內團體	0	3,692,698	
合 計	14,268,663	370,048,343	

鐵道發展基金
統計所需項目明細表
中華民國111年07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	90,321	150,425
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,876	504	1,007
一般土地租金	84,047	86,031	84,047
補(協)助政府機關(構)	30,300	93	15,000
捐助國內團體	597,750	3,693	50,371

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			
一般建築及設備	22,804,200	82,700,000	0	0	105,504,200	43,146,000	7,695,727
土地	2,500,000	2,500,000	0	941,000	5,941,000	5,941,000	5,929,400
土地	2,500,000	2,500,000	0	941,000	5,941,000	5,941,000	5,929,400
交通及運輸設備	20,304,200	80,000,000	0	-941,000	99,363,200	37,105,000	1,766,327
交通及運輸設備	20,304,200	80,000,000	0	-941,000	99,363,200	37,105,000	1,766,327
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
總計	22,804,200	82,700,000	0	0	105,504,200	43,146,000	7,695,727
不動產、廠房及設備							
土地	2,500,000	2,500,000	0	941,000	5,941,000	5,941,000	5,929,400
交通及運輸設備	20,304,200	80,000,000	0	-941,000	99,363,200	37,105,000	1,766,327
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	100,000	0
總計	22,804,200	82,700,000	0	0	105,504,200	43,146,000	7,695,727

展基金

擴充執行情形明細表

年7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	7,695,727	17.84	-35,450,273	-82.16	交通及運輸設備： 主要係因本局辦理台灣光纜通道計畫高鐵沿線電纜槽支架工程案，設計標因設計及決標日期延期，監造標已決標，工程標於7月初決標。 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。	交通及運輸設備： 積極執行後續作業，以加速執行速度。 什項設備： 視實務需求儘速採購。
0	5,929,400	99.80	-11,600	-0.20		
0	5,929,400	99.80	-11,600	-0.20		
0	1,766,327	4.76	-35,338,673	-95.24		
0	1,766,327	4.76	-35,338,673	-95.24		
0	0	0.00	-100,000	-100.00		
0	0	0.00	-100,000	-100.00		
0	7,695,727	17.84	-35,450,273	-82.16		
0	5,929,400	99.80	-11,600	-0.20		
0	1,766,327	4.76	-35,338,673	-95.24		
0	0	0.00	-100,000	-100.00		
0	7,695,727	17.84	-35,450,273	-82.16		

鐵道發展基金
一年以上債務增減分析表
中華民國111年7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			
自償性：							-	
高鐵路區聯外 道路系統改善 計畫	16,371,666,663	-	-	-	-		16,371,666,663	
(一)111年度乙 類第2期中央 政府建設公債	16,371,666,663	-	-	-	-		16,371,666,663	111年3月 舉借164億130萬元扣 除 折價29,633,337元
	-	-	-	-	-		-	
小 計	16,371,666,663	-	-	-	-		16,371,666,663	
非自償性：								
							-	
小 計	-	-	-	-	-		-	
合 計	16,371,666,663	-	-	-	-		16,371,666,663	

鐵道發展基金
一年以上債務增減分析表
 中華民國111年7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
		-	-