

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 112 年 1 月

主辦會計人員

基金主持人

會計室主任 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·····	8~9
五、	統計所需項目明細表·····	10~10
六、	固定資產建設改良擴充執行情形明細表·····	11~12
七、	一年以上債務增減分析表·····	13~13





鐵道發展基金

收支餘絀表說明

中華民國 112 年 1 月份

說	明
一、業務成本與費用	
(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各計畫辦理履約管理、土地現勘作業等公務之國內旅費刻正辦理核銷作業所致。	
(二)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辦理鐵道產業推廣、營運監理作業之國內旅費刻正辦理核銷作業所致。	
二、業務外費用：	
利息費用：	
本月份及本年度實際數較預算數低，主要係因高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫償還銀行短期借款，計息本金降低所致。	
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。	

本 頁 空 白

科目名稱	金額	%
<b>資產</b>	<b>54,299,529,594</b>	<b>100.00</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,074,327,436</b>	<b>1.98</b>
<b>現金</b>	<b>1,073,870,180</b>	<b>1.98</b>
銀行存款	1,073,770,180	1.98
零用及週轉金	100,000	0.00
<b>應收款項</b>	<b>457,256</b>	<b>0.00</b>
應收利息	457,256	0.00
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>52,733,644,329</b>	<b>97.12</b>
<b>採權益法之投資</b>	<b>27,545,988,709</b>	<b>50.73</b>
採權益法之投資成本	24,200,000,000	44.57
採權益法之投資權益調整	3,345,988,709	6.16
<b>其他長期投資</b>	<b>25,187,655,620</b>	<b>46.39</b>
什項長期投資	25,187,655,620	46.39
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>9,688,086</b>	<b>0.02</b>
<b>土地</b>	<b>5,929,400</b>	<b>0.01</b>
土地	5,929,400	0.01
<b>機械及設備</b>	<b>152,984</b>	<b>0.00</b>
機械及設備	156,866	0.00
累計折舊－機械及設備	-3,882	0.00
<b>什項設備</b>	<b>32,872</b>	<b>0.00</b>
什項設備	33,800	0.00
累計折舊－什項設備	-928	0.00
<b>購建中固定資產</b>	<b>3,572,830</b>	<b>0.01</b>
未完工程	3,572,830	0.01
<b>無形資產</b>	<b>6,686,937</b>	<b>0.01</b>
<b>無形資產</b>	<b>6,686,937</b>	<b>0.01</b>
電腦軟體	4,827,634	0.01
發展中之無形資產	1,859,303	0.00
<b>其他資產</b>	<b>475,182,806</b>	<b>0.88</b>
<b>什項資產</b>	<b>475,182,806</b>	<b>0.88</b>
存出保證金	400	0.00
暫付及待結轉帳項	135,159,647	0.25
代管資產	340,022,759	0.63
<b>合 計</b>	<b>54,299,529,594</b>	<b>100.00</b>

附註:

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為\$1,732,530,793.00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\$1,732,530,793.00元,詳應付保證品明細表。

## 展基金

## 衡表

01 月 31 日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	%
<b>負債</b>	<b>27,886,946,680</b>	<b>51.36</b>
<b>流動負債</b>	<b>11,090,020,283</b>	<b>20.42</b>
<b>短期債務</b>	<b>9,468,000,000</b>	<b>17.44</b>
短期借款	9,468,000,000	17.44
<b>應付款項</b>	<b>633,326,906</b>	<b>1.17</b>
應付代收款	203,957	0.00
應付費用	538,068,386	0.99
應付稅款	1,765	0.00
應付利息	93,052,798	0.17
其他應付款	2,000,000	0.00
<b>預收款項</b>	<b>988,693,377</b>	<b>1.82</b>
預收收入	943,395,055	1.74
銷項稅額	45,298,322	0.08
<b>長期負債</b>	<b>16,380,133,331</b>	<b>30.17</b>
<b>長期債務</b>	<b>16,380,133,331</b>	<b>30.17</b>
應付債券	16,401,300,000	30.21
應付債券折價	-21,166,669	-0.04
<b>其他負債</b>	<b>416,793,066</b>	<b>0.77</b>
<b>什項負債</b>	<b>416,793,066</b>	<b>0.77</b>
存入保證金	76,770,307	0.14
應付代管資產	340,022,759	0.63
<b>淨值</b>	<b>26,412,582,914</b>	<b>48.64</b>
<b>基金</b>	<b>401,000,000</b>	<b>0.74</b>
<b>基金</b>	<b>401,000,000</b>	<b>0.74</b>
基金	401,000,000	0.74
<b>公積</b>	<b>71,143,094</b>	<b>0.13</b>
<b>資本公積</b>	<b>71,143,094</b>	<b>0.13</b>
採權益法認列之投資股權淨值變動數	71,143,094	0.13
<b>累積餘絀</b>	<b>26,026,321,168</b>	<b>47.93</b>
<b>累積賸餘</b>	<b>26,032,010,527</b>	<b>47.94</b>
累積賸餘	26,032,010,527	47.94
<b>累積短絀</b>	<b>-5,689,359</b>	<b>-0.01</b>
本期短絀	-5,689,359	-0.01
<b>淨值其他項目</b>	<b>-85,881,348</b>	<b>-0.16</b>
<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>-85,881,348</b>	<b>-0.16</b>
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	-224,058	0.00
其他綜合餘絀	-85,657,290	-0.16
<b>合計</b>	<b>54,299,529,594</b>	<b>100.00</b>

鐵道發展基金

營運量值表

中華民國 112 年 1 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									3,539,599	4,076,000	-536,401	-13.16
	累計數									3,539,599	4,076,000	-536,401	-13.16
合 計	本月數									3,539,599	4,076,000	-536,401	-13.16
	累計數									3,539,599	4,076,000	-536,401	-13.16
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辦理鐵道產業推廣、營運監理作業之國內旅費刻正辦理核銷作業所致。													

**鐵道發展基金  
用途別明細表**

中華民國 112 年 1 月份

單位:新臺幣元

業務計畫及用途別科目	本 實	月 際	份 數	本年度截至 本月底累計	備 註
<b>高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫</b>			<b>3,130,609</b>	<b>3,130,609</b>	
<b>業務成本與費用</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>出租資產成本</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	
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	
<b>管理及總務費用</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	
管理費用及總務費用			0	0	
服務費用			0	0	
旅運費			0	0	
材料及用品費			0	0	
用品消耗			0	0	
<b>業務外費用</b>			<b>3,130,609</b>	<b>3,130,609</b>	
<b>財務費用</b>			<b>3,130,609</b>	<b>3,130,609</b>	
利息費用			3,130,609	3,130,609	
租金與利息			3,130,609	3,130,609	
利息			3,130,609	3,130,609	
<b>高鐵永續經營投資計畫</b>			<b>1,665,091</b>	<b>1,665,091</b>	
<b>業務成本與費用</b>			<b>78,036</b>	<b>78,036</b>	
<b>出租資產成本</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	
出租土地成本			0	0	
服務費用			0	0	
旅運費			0	0	
<b>業務費用</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	
業務費用			0	0	
服務費用			0	0	
印刷裝訂及公告費			0	0	
<b>管理及總務費用</b>			<b>78,036</b>	<b>78,036</b>	
管理費用及總務費用			78,036	78,036	
服務費用			35,796	35,796	
公關慰勞費			35,796	35,796	
折舊、折耗及攤銷			42,240	42,240	
攤銷			42,240	42,240	
<b>業務外費用</b>			<b>1,587,055</b>	<b>1,587,055</b>	
<b>財務費用</b>			<b>1,587,055</b>	<b>1,587,055</b>	
利息費用			1,587,055	1,587,055	
租金與利息			1,587,055	1,587,055	
利息			1,587,055	1,587,055	
<b>鐵道發展及監理相關作業</b>			<b>3,539,599</b>	<b>3,539,599</b>	

**鐵道發展基金**  
**用途別明細表**

中華民國 112 年 1 月份

單位:新臺幣元

業務計畫及用途別科目	本 實	月 際	份 數	本年度截至 本月底累計	備 註
<b>業務成本與費用</b>				<b>3,539,599</b>	
<b>出租資產成本</b>				<b>192,600</b>	
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			192,600	192,600	
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			192,600	192,600	
分擔			192,600	192,600	
<b>業務費用</b>				<b>173,280</b>	
業務費用			173,280	173,280	
服務費用			0	0	
旅運費			0	0	
專業服務費			0	0	
材料及用品費			0	0	
用品消耗			0	0	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			173,280	173,280	
分擔			173,280	173,280	
<b>管理及總務費用</b>				<b>3,173,719</b>	
管理費用及總務費用			3,173,719	3,173,719	
用人費用			3,037,904	3,037,904	
聘僱及兼職人員薪資			2,357,560	2,357,560	
獎金			680,344	680,344	
退休及卹償金			0	0	
福利費			0	0	
服務費用			62,762	62,762	
水電費			42,342	42,342	
郵電費			0	0	
旅運費			0	0	
修理保養及保固費			0	0	
專業服務費			20,420	20,420	
材料及用品費			0	0	
用品消耗			0	0	
折舊、折耗及攤銷			61,133	61,133	
不動產、廠房及設備折舊			3,164	3,164	
攤銷			57,969	57,969	
其他			11,920	11,920	
其他費用			11,920	11,920	
<b>合 計</b>				<b>8,335,299</b>	

鐵道發展基金  
**統計所需項目明細表**

中華民國 112 年 1 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
<b>統計所需項目</b>	<b>555,575</b>	<b>20</b>	<b>83</b>
講課鐘點、稿費、出席審查及	2,620	20	83
一般土地租金	85,163	0	0
補(協)助政府機關(構)	133,110	0	0
捐助國內團體	334,682	0	0

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>96,501,010</b>	<b>180,641,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>277,142,010</b>	<b>20,000</b>	<b>14,840</b>
土地	0	941,000	0	-941,000	0	0	0
土地	0	941,000	0	-941,000	0	0	0
機械及設備	0	500,000	0	0	500,000	0	0
機械及設備	0	500,000	0	0	500,000	0	0
交通及運輸設備	96,501,010	179,000,000	0	941,000	276,442,010	20,000	14,840
交通及運輸設備	96,501,010	179,000,000	0	941,000	276,442,010	20,000	14,840
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
<b>總 計</b>	<b>96,501,010</b>	<b>180,641,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>277,142,010</b>	<b>20,000</b>	<b>14,840</b>
<b>不動產、廠房及設備</b>							
土地	0	941,000	0	-941,000	0	0	0
機械及設備	0	500,000	0	0	500,000	0	0
交通及運輸設備	96,501,010	179,000,000	0	941,000	276,442,010	20,000	14,840
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	0	0
<b>總 計</b>	<b>96,501,010</b>	<b>180,641,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>277,142,010</b>	<b>20,000</b>	<b>14,840</b>

展基金

擴充執行情形明細表

年 1 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	14,840	74.20	-5,160	-25.80	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 程工管費刻正辦理核銷作業所 致。	交通及運輸設備： 積極執行後續作業，以加速執 行速度。
0	0		0			
0	0		0			
0	0		0			
0	0		0			
0	14,840	74.20	-5,160	-25.80		
0	14,840	74.20	-5,160	-25.80		
0	0		0			
0	0		0			
0	14,840	74.20	-5,160	-25.80		
0	0		0			
0	14,840	74.20	-5,160	-25.80		
0	0		0			
0	0		0			

鐵道發展基金  
**一年以上債務增減分析表**  
 中華民國112年1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		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>	16,380,133,331	-	-	-		-	16,380,133,331	
(一)111年度乙 類第2期中央 政府建設公債	16,380,133,331	-	-	-		-	16,380,133,331	111年3月 舉借164億130萬元 扣除折價21,166,669 元
	-	-	-	-		-	-	
<b>小 計</b>	16,380,133,331	-	-	-		-	16,380,133,331	
<b>非自償性：</b>								
<b>小 計</b>	-	-	-	-		-	-	
<b>合 計</b>	16,380,133,331	-	-	-		-	16,380,133,331	

**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	合 計(元)
-	14,000,000,000		14,000,000,000
			-

**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	合 計(元)
-			-
			-

