

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 2 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·····	1~3
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·····	15~15

鐵道發展基金

收支餘絀表說明

中華民國 112 年 2 月份

說

明

一、業務收入

(一)投資業務收入：

本月份及本年度實際數較預算數高主要係該高鐵公司實際淨利高於預估淨利，致依比例認列之投資業務收入增加。

二、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辦理履約管理、土地現勘作業之國內旅費刻正辦理核銷作業所

(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左營站附屬事業開發大樓房屋維修費刻正辦理核銷作業所致。

(三)業務費用：

本月份及本年度實際數較預算數低主要係彰化市鐵路高架化建設計畫綜合規劃作業尚需與相關單位討論，致綜合規劃期中報告審查延後辦理所致。

(四)管理費用及總務費用：

本月份及本年度實際數較預算數低主要係鐵路監理檢查員實際招聘員額未達預算員額，其相關人事支出較少所致。

三、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	%
資產	54,734,425,367	100.00
流動資產	1,156,046,690	2.11
現金	1,155,589,434	2.11
銀行存款	1,155,489,434	2.11
零用及週轉金	100,000	0.00
應收款項	457,256	0.00
應收利息	457,256	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	53,144,936,426	97.10
採權益法之投資	27,957,280,806	51.08
採權益法之投資成本	24,200,000,000	44.21
採權益法之投資權益調整	3,757,280,806	6.86
其他長期投資	25,187,655,620	46.02
什項長期投資	25,187,655,620	46.02
不動產、廠房及設備	9,687,622	0.02
土地	5,929,400	0.01
土地	5,929,400	0.01
機械及設備	150,284	0.00
機械及設備	156,866	0.00
累計折舊－機械及設備	-6,582	0.00
什項設備	32,408	0.00
什項設備	33,800	0.00
累計折舊－什項設備	-1,392	0.00
購建中固定資產	3,575,530	0.01
未完工程	3,575,530	0.01
無形資產	6,586,728	0.01
無形資產	6,586,728	0.01
電腦軟體	5,936,728	0.01
發展中之無形資產	650,000	0.00
其他資產	417,167,901	0.76
什項資產	417,167,901	0.76
存出保證金	400	0.00
暫付及待結轉帳項	77,144,742	0.14
代管資產	340,022,759	0.62
合 計	54,734,425,367	100.00

附註:

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為\$1,748,079,182.00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\$1,748,079,182.00元,詳應付保證品明細表。

展基金

衡表

02月28日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	%
負債	27,920,545,746	51.01
流動負債	11,163,060,949	20.39
短期債務	9,282,000,000	16.96
短期借款	9,282,000,000	16.96
應付款項	608,732,894	1.11
應付代收款	203,031	0.00
應付費用	513,475,300	0.94
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
預收款項	1,272,328,055	2.32
預收收入	1,272,314,056	2.32
銷項稅額	13,999	0.00
長期負債	16,380,133,331	29.93
長期債務	16,380,133,331	29.93
應付債券	16,401,300,000	29.97
應付債券折價	-21,166,669	-0.04
其他負債	377,351,466	0.69
什項負債	377,351,466	0.69
存入保證金	37,328,707	0.07
應付代管資產	340,022,759	0.62
淨值	26,813,879,621	48.99
基金	401,000,000	0.73
基金	401,000,000	0.73
基金	401,000,000	0.73
公積	71,143,094	0.13
資本公積	71,143,094	0.13
採權益法認列之投資股權淨值變動數	71,143,094	0.13
累積餘絀	26,427,617,875	48.28
累積賸餘	26,427,617,875	48.28
累積賸餘	26,032,010,527	47.56
本期賸餘	395,607,348	0.72
淨值其他項目	-85,881,348	-0.16
累積其他綜合餘絀	-85,881,348	-0.16
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
合計	54,734,425,367	100.00

鐵道發展基金

營運量值表

中華民國 112年2月份

貨幣單位: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	元	本月數								3,392,704	7,579,000	-4,186,296	-55.24
		累計數								6,932,303	11,655,000	-4,722,697	-40.52
合計		本月數								3,392,704	7,579,000	-4,186,296	-55.24
		累計數								6,932,303	11,655,000	-4,722,697	-40.52
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彰化市鐵路高架化建設計畫綜合規劃作業尚需與相關單位討論，致綜合規劃期中報告審查延後辦理所致。													

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國112年02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
高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫				3,378,627	6,509,236
業務成本與費用				8,609	8,609
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
修理保養及保固費				0	0
管理及總務費用				8,609	8,609
管理費用及總務費用				8,609	8,609
服務費用				4,340	4,340
旅運費				4,340	4,340
材料及用品費				4,269	4,269
用品消耗				4,269	4,269
業務外費用				3,370,018	6,500,627
財務費用				3,370,018	6,500,627
利息費用				3,370,018	6,500,627
租金與利息				3,370,018	6,500,627
利息				3,370,018	6,500,627
高鐵永續經營投資計畫				3,224,059	4,889,150
業務成本與費用				764,124	842,160
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
業務費用				616,455	616,455
業務費用				616,455	616,455
服務費用				616,455	616,455
印刷裝訂及公告費				0	0
專業服務費				616,455	616,455
管理及總務費用				147,669	225,705
管理費用及總務費用				147,669	225,705
服務費用				101,425	137,221
公關慰勞費				101,425	137,221
材料及用品費				4,004	4,004
用品消耗				4,004	4,004
折舊、折耗及攤銷				42,240	84,480
攤銷				42,240	84,480
業務外費用				2,459,935	4,046,990
財務費用				2,459,935	4,046,990

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國112年02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
利息費用			2,459,935	4,046,990	
租金與利息			2,459,935	4,046,990	
利息			2,459,935	4,046,990	
鐵道發展及監理相關作業			3,392,704	6,932,303	
業務成本與費用			3,392,704	6,932,303	
 出租資產成本			571,851	764,451	
出租土地成本			6,060	6,060	
服務費用			6,060	6,060	
旅運費			6,060	6,060	
其他出租成本			565,791	758,391	
服務費用			373,191	373,191	
旅運費			0	0	
修理保養及保固費			373,191	373,191	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			192,600	385,200	
分擔			192,600	385,200	
業務費用			1,429,450	1,602,730	
業務費用			1,429,450	1,602,730	
服務費用			532,126	532,126	
旅運費			49,694	49,694	
專業服務費			482,432	482,432	
材料及用品費			16,458	16,458	
用品消耗			16,458	16,458	
租金與利息			10,500	10,500	
交通及運輸設備租金			10,500	10,500	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			870,366	1,043,646	
捐助、補助與獎助			717,000	717,000	
分擔			153,366	326,646	
管理及總務費用			1,391,403	4,565,122	
管理費用及總務費用			1,391,403	4,565,122	
用人費用			1,188,645	4,226,549	
聘僱及兼職人員薪資			1,178,780	3,536,340	
超時工作報酬			0	0	
獎金			0	680,344	
退休及卹償金			0	0	
福利費			9,865	9,865	
服務費用			106,204	168,966	
水電費			44,930	87,272	
郵電費			2,822	2,822	
旅運費			16,522	16,522	
修理保養及保固費			13,230	13,230	

鐵道發展基金

用途別明細表

中華民國112年02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
一般服務費			16,200	16,200	
專業服務費			12,500	32,920	
材料及用品費			35,421	35,421	
用品消耗			35,421	35,421	
折舊、折耗及攤銷			61,133	122,266	
不動產、廠房及設備折舊			3,164	6,328	
攤銷			57,969	115,938	
其他			0	11,920	
其他費用			0	11,920	
合 計			9,995,390	18,330,689	

鐵道發展基金
統計所需項目明細表

中華民國 112 年 2 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	555,575	769	393
講課鐘點、稿費、出席審查及	2,620	52	393
一般土地租金	85,163	0	0
補(協)助政府機關(構)	133,110	717	0
捐助國內團體	334,682	0	0

本 頁 空 白

固定資產建設改良

中華民國112

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	調整數			
一般建築及設備	96,501,010	180,641,000	0	0	277,142,010	20,000	17,540
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	17,540
交通及運輸設備	96,501,010	179,000,000	0	941,000	276,442,010	20,000	17,540
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	96,501,010	180,641,000	0	0	277,142,010	20,000	17,540
不動產、廠房及設備							
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	17,540
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	0	0
總計	96,501,010	180,641,000	0	0	277,142,010	20,000	17,540

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	17,540	87.70	-2,460	-12.30	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 架工程部分工管費未執行所 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	17,540	87.70	-2,460	-12.30		
0	17,540	87.70	-2,460	-12.30		
0	0		0			
0	0		0			
0	17,540	87.70	-2,460	-12.30		
0	0		0			
0	0		0			
0	17,540	87.70	-2,460	-12.30		
0	0		0			
0	17,540	87.70	-2,460	-12.30		

鐵道發展基金
一年以上債務增減分析表
中華民國112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：							-	
高鐵路區聯外 道路系統改善 計畫	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
	-	-	-	-	-		-	
小 計	16,380,133,331	-	-	-	-		16,380,133,331	
非自償性：								
小 計	-	-	-	-	-		-	
合 計	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)
-			-
		-	-

