

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 4 月

主辦會計人員

科長黃沅溱

基金主持人

交通部局長
鐵道局
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 4 月份

說

明

一、業務收入

(一)其他租金收入：

本年度實際數較預算數高主要係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。

(二)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高主要係預付高速鐵路左營站附屬事業開發大樓房屋維修費於本月轉正所致；另本年度實際數較預算數低主要係因地方政府未就共同管道經費分攤款項辦理請款作業所致。

(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立體化綜合規劃案，顧問提出之高架軌道配置、基地遷建位置及扇庫引道方案與臺鐵局、彰化縣政府尚未達成共識，致工程範圍及基地遷建位置無法確定，相關作業無法展開所致。

(四)管理費用及總務費用：

本月份實際數較預算數低主要係台鐵安全管理系統(SMS)第三方評鑑刻正辦理核銷作業中未及請款所致；另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、業務外收入：

(一)違規罰款收入：

本年度實際數較預算數高主要係收取營運監理業務入口平台應用系統逾期違約金所致。

(二)雜項收入：

本月份及本年度實際數較預算數高主要係收回由本局代墊北科大應付第一梯次檢查員現地訓練交通費款項所致。

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	55,131,782,854	100.00
流動資產	1,022,456,056	1.85
現金	1,021,998,800	1.85
銀行存款	1,021,898,800	1.85
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	53,655,733,640	97.32
採權益法之投資	28,468,078,020	51.64
採權益法之投資成本	24,200,000,000	43.89
採權益法之投資權益調整	4,268,078,020	7.74
其他長期投資	25,187,655,620	45.69
什項長期投資	25,187,655,620	45.69
不動產、廠房及設備	9,753,253	0.02
土地	5,929,400	0.01
土地	5,929,400	0.01
機械及設備	144,884	0.00
機械及設備	156,866	0.00
累計折舊－機械及設備	-11,982	0.00
什項設備	31,480	0.00
什項設備	33,800	0.00
累計折舊－什項設備	-2,320	0.00
購建中固定資產	3,647,489	0.01
未完工程	3,647,489	0.01
無形資產	6,346,404	0.01
無形資產	6,346,404	0.01
電腦軟體	5,696,404	0.01
發展中之無形資產	650,000	0.00
其他資產	437,493,501	0.79
什項資產	437,493,501	0.79
存出保證金	400	0.00
暫付及待結轉帳項	97,470,342	0.18
代管資產	340,022,759	0.62
合 計	55,131,782,854	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

04 月 30 日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%
負債	27,827,143,147	50.47
流動負債	27,450,983,779	49.79
短期債務	25,662,133,331	46.55
短期借款	9,282,000,000	16.84
應付到期長期負債	16,380,133,331	29.71
應付款項	492,557,199	0.89
應付代收款	217,623	0.00
應付費用	490,339,576	0.89
其他應付款	2,000,000	0.00
預收款項	1,296,293,249	2.35
預收收入	1,296,293,249	2.35
其他負債	376,159,368	0.68
什項負債	376,159,368	0.68
存入保證金	36,136,609	0.07
應付代管資產	340,022,759	0.62
淨值	27,304,639,707	49.53
基金	433,000,000	0.79
基金	433,000,000	0.79
基金	433,000,000	0.79
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	26,886,377,961	48.77
累積賸餘	26,886,377,961	48.77
累積賸餘	26,032,010,527	47.22
本期賸餘	854,367,434	1.55
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	55,131,782,854	100.00

鐵道發展基金

營運量值表

中華民國 112年4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								4,851,087	13,912,000	-9,060,913	-65.13
		累計數								15,762,860	38,726,000	-22,963,140	-59.30
合計		本月數								4,851,087	13,912,000	-9,060,913	-65.13
		累計數								15,762,860	38,726,000	-22,963,140	-59.30
<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彰化立體化綜合規劃案，顧問提出之高架軌道配置、基地遷建位置及扇庫引道方案與臺鐵局、彰化縣政府尚未達成共識，致工程範圍及基地遷建位置無法確定，相關作業無法展開所致。</p>													

鐵道發展基金

用途別明細表

中華民國112年04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				35,485,861	45,058,598
業務成本與費用				2,146,632	2,208,224
出租資產成本				1,934,820	1,934,820
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			1,934,820	1,934,820	
服務費用			1,934,820	1,934,820	
旅運費			0	0	
修理保養及保固費			1,934,820	1,934,820	
管理及總務費用			211,812	273,404	
管理費用及總務費用			211,812	273,404	
服務費用			6,720	27,380	
旅運費			6,720	27,380	
材料及用品費			205,092	212,111	
用品消耗			205,092	212,111	
租金與利息			0	33,913	
機器租金			0	33,913	
業務外費用			33,339,229	42,850,374	
財務費用			33,339,229	42,850,374	
利息費用			33,339,229	42,850,374	
租金與利息			33,339,229	42,850,374	
利息			33,339,229	42,850,374	
高鐵永續經營投資計畫			2,482,795	9,895,496	
業務成本與費用			100,445	1,314,356	
出租資產成本			0	7,370	
出租土地成本			0	7,370	
服務費用			0	7,370	
旅運費			0	7,370	
業務費用			0	848,205	
業務費用			0	848,205	
服務費用			0	848,205	
印刷裝訂及公告費			0	0	
專業服務費			0	848,205	
管理及總務費用			100,445	458,781	
管理費用及總務費用			100,445	458,781	
服務費用			3,662	178,842	
公關慰勞費			3,662	178,842	
材料及用品費			54,543	60,109	
用品消耗			54,543	60,109	
租金與利息			0	50,870	
機器租金			0	50,870	

鐵道發展基金

用途別明細表

中華民國112年04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
折舊、折耗及攤銷		42,240		168,960	
攤銷		42,240		168,960	
業務外費用		2,382,350		8,581,140	
財務費用		2,382,350		8,581,140	
利息費用		2,382,350		8,581,140	
租金與利息		2,382,350		8,581,140	
利息		2,382,350		8,581,140	
鐵道發展及監理相關作業		4,851,087		15,762,860	
業務成本與費用		4,851,087		15,762,860	
出租資產成本		290,900		1,320,606	
出租土地成本		13,460		46,220	
服務費用		13,460		46,220	
旅運費		13,460		46,220	
其他出租成本		277,440		1,274,386	
服務費用		84,840		503,986	
旅運費		0		700	
修理保養及保固費		84,840		503,286	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		192,600		770,400	
分擔		192,600		770,400	
業務費用		1,420,411		3,392,148	
業務費用		1,420,411		3,392,148	
服務費用		1,167,825		1,847,166	
旅運費		12,600		167,054	
專業服務費		1,155,225		1,680,112	
材料及用品費		69,780		100,989	
用品消耗		69,780		100,989	
租金與利息		10,500		21,000	
交通及運輸設備租金		10,500		21,000	
稅捐與規費(強制費)		22,450		22,450	
消費與行為稅		0		0	
規費		22,450		22,450	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		149,856		1,400,543	
捐助、補助與獎助		0		717,000	
分擔		149,856		683,543	
管理及總務費用		3,139,776		11,050,106	
管理費用及總務費用		3,139,776		11,050,106	
用人費用		2,179,986		8,994,560	
聘僱及兼職人員薪資		1,963,634		7,894,010	
超時工作報酬		0		1,758	
獎金		0		680,344	

鐵道發展基金

用途別明細表

中華民國112年04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
退休及卹償金		63,330		128,214	
福利費		153,022		290,234	
服務費用		257,700		1,079,046	
水電費		81,594		223,571	
郵電費		71,135		350,948	
旅運費		41,285		289,731	
修理保養及保固費		13,230		39,690	
一般服務費		30,456		65,256	
專業服務費		20,000		109,850	
材料及用品費		616,004		669,367	
用品消耗		616,004		669,367	
租金與利息		0		5,775	
交通及運輸設備租金		0		5,775	
折舊、折耗及攤銷		81,086		284,438	
不動產、廠房及設備折舊		3,164		12,656	
攤銷		77,922		271,782	
其他		5,000		16,920	
其他費用		5,000		16,920	
合 計		42,819,743		70,716,954	

鐵道發展基金
統計所需項目明細表

中華民國 112 年 4 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	995	7,326
講課鐘點、稿費、出席審查及	2,620	278	810
一般土地租金	85,163	0	0
補（協）助政府機關（構）	133,110	717	1,610
捐助國內團體	334,682	0	4,906

本 頁 空 白

鐵道發
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	18,661,000	89,499
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	18,561,000	89,499
交通及運輸設備	96,501,010	179,000,000	0	941,000	276,442,010	18,561,000	89,499
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	96,501,010	180,641,000	0	0	277,142,010	18,661,000	89,499
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	18,561,000	89,499
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	100,000	0
總 計	96,501,010	180,641,000	0	0	277,142,010	18,661,000	89,499

展基金

擴充執行情形明細表

年4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	89,499	0.48	-18,571,501	-99.52	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 架工程廠商刻正辦理計價作 業未及請款所致。	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	89,499	0.48	-18,471,501	-99.52		
0	89,499	0.48	-18,471,501	-99.52		
0	0	0.00	-100,000	-100.00		
0	0	0.00	-100,000	-100.00		
0	89,499	0.48	-18,571,501	-99.52		
0	0		0			
0	0		0			
0	89,499	0.48	-18,471,501	-99.52		
0	0	0.00	-100,000	-100.00		
0	89,499	0.48	-18,571,501	-99.52		

鐵道發展基金
一年以上債務增減分析表
中華民國112年4月30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	-	-	-	-		-	-	
(一)111年度 乙類第2期中 央政府建設 公債	-	-	-	-		-	-	
	-	-	-	-		-	-	
小 計	-	-	-	-		-	-	
非自償性：								
小 計	-	-	-	-		-	-	
合 計	-	-	-	-		-	-	

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)
-			-
		-	-

