

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 5 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·····	8~10
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 5 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：

本月份及本年度實際數較預算數低主要係預付高速鐵路左營站附屬事業開發大樓及桃園機場捷運之房屋稅尚未辦理核銷轉正所致。

(三)業務費用：

本月份實際數較預算數高主要係上月應執行彰化市鐵路高架化建設計畫綜合規劃計畫延至本月執行；另本年度實際數較預算數低主要係輕軌轉轍器及轉向架系統自主技術提升計畫刻正辦理審查作業，爰廠商未能及時請款所致。

(四)管理費用及總務費用：

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：

本月份實際數較預算數高主要係收回應由廠商負擔樹林監控站保全費及保全系統線路費；另本年度實際數較預算數高主要係收回應由廠商負擔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	55,375,126,658	100.00
流動資產	943,224,659	1.70
現金	942,767,403	1.70
銀行存款	942,667,403	1.70
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	53,975,386,717	97.47
採權益法之投資	28,787,731,097	51.99
採權益法之投資成本	24,200,000,000	43.70
採權益法之投資權益調整	4,587,731,097	8.28
其他長期投資	25,187,655,620	45.49
什項長期投資	25,187,655,620	45.49
不動產、廠房及設備	11,338,524	0.02
土地	5,929,400	0.01
土地	5,929,400	0.01
機械及設備	142,184	0.00
機械及設備	156,866	0.00
累計折舊－機械及設備	-14,682	0.00
什項設備	31,016	0.00
什項設備	33,800	0.00
累計折舊－什項設備	-2,784	0.00
購建中固定資產	5,235,924	0.01
未完工程	5,235,924	0.01
無形資產	6,226,242	0.01
無形資產	6,226,242	0.01
電腦軟體	5,576,242	0.01
發展中之無形資產	650,000	0.00
其他資產	438,950,516	0.79
什項資產	438,950,516	0.79
存出保證金	400	0.00
暫付及待結轉帳項	98,927,357	0.18
代管資產	340,022,759	0.61
合計	55,375,126,658	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

05 月 31 日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	%
負債	27,771,635,424	50.15
流動負債	27,395,518,301	49.47
短期債務	25,662,133,331	46.34
短期借款	9,282,000,000	16.76
應付到期長期負債	16,380,133,331	29.58
應付款項	436,716,343	0.79
應付代收款	216,394	0.00
應付費用	434,481,709	0.78
應付稅款	18,240	0.00
其他應付款	2,000,000	0.00
預收款項	1,296,668,627	2.34
預收收入	1,296,650,747	2.34
銷項稅額	17,880	0.00
其他負債	376,117,123	0.68
什項負債	376,117,123	0.68
存入保證金	36,094,364	0.07
應付代管資產	340,022,759	0.61
淨值	27,603,491,234	49.85
基金	434,000,000	0.78
基金	434,000,000	0.78
基金	434,000,000	0.78
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	27,184,229,488	49.09
累積賸餘	27,184,229,488	49.09
累積賸餘	26,032,010,527	47.01
本期賸餘	1,152,218,961	2.08
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	-0.15
合 計	55,375,126,658	100.00

鐵道發展基金

營運量值表

中華民國 112年5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								15,278,281	21,116,000	-5,837,719	-27.65
		累計數								31,041,141	59,842,000	-28,800,859	-48.13
合 計		本月數								15,278,281	21,116,000	-5,837,719	-27.65
		累計數								31,041,141	59,842,000	-28,800,859	-48.13
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機場捷運之房屋稅尚未辦理核銷轉正所致。													

鐵道發展基金
用途別明細表

中華民國112年05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				48,840,283	
業務成本與費用				2,208,224	
出租資產成本				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			0	1,934,820	
服務費用			0	1,934,820	
旅運費			0	0	
修理保養及保固費			0	1,934,820	
稅捐與規費（強制費）			0	0	
房屋稅			0	0	
管理及總務費用				273,404	
管理費用及總務費用			0	273,404	
服務費用			0	27,380	
旅運費			0	27,380	
材料及用品費			0	212,111	
用品消耗			0	212,111	
租金與利息			0	33,913	
機器租金			0	33,913	
業務外費用				46,632,059	
財務費用				46,632,059	
利息費用			3,781,685	46,632,059	
租金與利息			3,781,685	46,632,059	
利息			3,781,685	46,632,059	
高鐵永續經營投資計畫				12,648,450	
業務成本與費用				1,364,310	
出租資產成本				10,220	
出租土地成本			2,850	10,220	
服務費用			2,850	10,220	
旅運費			2,850	10,220	
業務費用				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				505,885	
管理費用及總務費用			47,104	505,885	
服務費用			4,864	183,706	
公關慰勞費			4,864	183,706	
材料及用品費			0	60,109	
用品消耗			0	60,109	

鐵道發展基金
用途別明細表

中華民國112年05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
租金與利息			0	50,870	
機器租金			0	50,870	
折舊、折耗及攤銷			42,240	211,200	
攤銷			42,240	211,200	
業務外費用			2,703,000	11,284,140	
財務費用			2,703,000	11,284,140	
利息費用			2,703,000	11,284,140	
租金與利息			2,703,000	11,284,140	
利息			2,703,000	11,284,140	
鐵道發展及監理相關作業			15,278,281	31,041,141	
業務成本與費用			15,278,281	31,041,141	
出租資產成本			203,194	1,523,800	
出租土地成本			10,594	56,814	
服務費用			10,594	56,814	
旅運費			10,594	56,814	
其他出租成本			192,600	1,466,986	
服務費用			0	503,986	
旅運費			0	700	
修理保養及保固費			0	503,286	
稅捐與規費（強制費）			0	0	
房屋稅			0	0	
會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費			192,600	963,000	
分擔			192,600	963,000	
業務費用			11,108,720	14,500,868	
業務費用			11,108,720	14,500,868	
服務費用			7,007,074	8,854,240	
旅運費			33,385	200,439	
印刷裝訂及公告費			99,000	99,000	
專業服務費			6,874,689	8,554,801	
材料及用品費			23,375	124,364	
用品消耗			23,375	124,364	
租金與利息			0	21,000	
交通及運輸設備租金			0	21,000	
稅捐與規費（強制費）			0	22,450	
消費與行為稅			0	0	
規費			0	22,450	
會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費			4,066,231	5,466,774	
捐助、補助與獎助			3,860,233	4,577,233	
分擔			205,998	889,541	
其他			12,040	12,040	

鐵道發展基金

用途別明細表

中華民國112年05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
其他費用			12,040	12,040	
管理及總務費用			3,966,367	15,016,473	
管理費用及總務費用			3,966,367	15,016,473	
用人費用			2,102,812	11,097,372	
聘僱及兼職人員薪資			1,873,213	9,767,223	
超時工作報酬			2,630	4,388	
獎金			0	680,344	
退休及卹償金			0	128,214	
福利費			226,969	517,203	
服務費用			1,735,686	2,814,732	
水電費			61,652	285,223	
郵電費			67,287	418,235	
旅運費			111,545	401,276	
修理保養及保固費			33,230	72,920	
一般服務費			17,958	83,214	
專業服務費			1,444,014	1,553,864	
材料及用品費			46,783	716,150	
用品消耗			46,783	716,150	
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	365,524	
不動產、廠房及設備折舊			3,164	15,820	
攤銷			77,922	349,704	
其他			0	16,920	
其他費用			0	16,920	
合 計			21,812,920	92,529,874	

鐵道發展基金
統計所需項目明細表

中華民國 112 年 5 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	4,895	10,805
講課鐘點、稿費、出席審查及	2,620	318	941
一般土地租金	85,163	0	0
補（協）助政府機關（構）	133,110	2,321	1,610
捐助國內團體	334,682	2,256	8,254

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 辦理數	調整數			
一般建築及設備	96,501,010	180,641,000	0	0	277,142,010	19,161,000	1,677,934
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	500,000	0
機械及設備	0	500,000	0	0	500,000	500,000	0
交通及運輸設備	96,501,010	179,000,000	0	941,000	276,442,010	18,561,000	1,677,934
交通及運輸設備	96,501,010	179,000,000	0	941,000	276,442,010	18,561,000	1,677,934
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	19,161,000	1,677,934
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	500,000	0
交通及運輸設備	96,501,010	179,000,000	0	941,000	276,442,010	18,561,000	1,677,934
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	19,161,000	1,677,934

展基金

擴充執行情形明細表

年5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	1,677,934	8.76	-17,483,066	-91.24	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估驗計 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	0.00	-500,000	-100.00		
0	0	0.00	-500,000	-100.00		
0	1,677,934	9.04	-16,883,066	-90.96		
0	1,677,934	9.04	-16,883,066	-90.96		
0	0	0.00	-100,000	-100.00		
0	0	0.00	-100,000	-100.00		
0	1,677,934	8.76	-17,483,066	-91.24		
0	0		0			
0	0	0.00	-500,000	-100.00		
0	1,677,934	9.04	-16,883,066	-90.96		
0	0	0.00	-100,000	-100.00		
0	1,677,934	8.76	-17,483,066	-91.24		

鐵道發展基金
一年以上債務增減分析表
中華民國112年5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	-	-	-	-		-	-	
(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)
-			-
		-	-

