

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 6 月

主辦會計人員

基金主持人



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·····	8~10
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 6 月份

說	明
一、業務收入	
(一)權利金收入：	
本月份及本年度實際數較預算數高主要係依約收取「台南車站特定區事業發展用地」之變動權利金所致。	
(二)回饋金收入：	
本月份及本年度實際數較預算數低主要係高鐵公司111年度稅前淨利較預估數低，致依比例收取之回饋金減少。	
(三)投資業務收入：	
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。	
(四)雜項業務收入：	
本月份及本年度實際數較預算數低主要係高鐵公司111年度稅前淨利較預估數低，致所分配董事酬勞減少。	
二、業務成本與費用	
(一)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及桃園機場捷運之房屋稅於本月辦理核銷轉正所致。	
(二)業務費用：	
本月份及本年度實際數較預算數低主要係因「彰化市鐵路高架化建設計畫綜合規劃作業」軌道(3軌及4軌)配置與基地位置方案，經與有關單位召開多次溝通平台全體工作小組會議討論，尚未	
(三)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、業務外收入：	
(一)利息收入：	
本月份及本年度實際數較預算數高主要係收取高鐵公司平穩專戶之延遲利息所致。	
(二)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。	
(三)雜項收入：	
本月份及本年度實際數較預算數高主要係收回「鐵道產業發展補助計畫－鐵道專業人才培育研究」補助款賸餘。	

鐵道發展基金

收支餘絀表說明

中華民國 112 年 6 月份

說

明

四、業務外費用：

利息費用：

本月份實際數較預算數高主要係因利率調升，致實際利息支出高於預估數。

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112年

科目名稱	金額	%
資產	56,059,644,274	100.00
流動資產	3,027,424,912	5.40
現金	1,405,471,475	2.51
銀行存款	1,405,371,475	2.51
零用及週轉金	100,000	0.00
應收款項	1,621,953,437	2.89
應收利息	553,437	0.00
應收股利	1,621,400,000	2.89
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	52,570,034,304	93.78
採權益法之投資	27,382,378,684	48.85
採權益法之投資成本	24,200,000,000	43.17
採權益法之投資權益調整	3,182,378,684	5.68
其他長期投資	25,187,655,620	44.93
什項長期投資	25,187,655,620	44.93
不動產、廠房及設備	11,377,470	0.02
土地	5,929,400	0.01
土地	5,929,400	0.01
機械及設備	139,484	0.00
機械及設備	156,866	0.00
累計折舊－機械及設備	-17,382	0.00
什項設備	46,086	0.00
什項設備	49,550	0.00
累計折舊－什項設備	-3,464	0.00
購建中固定資產	5,262,500	0.01
未完工程	5,262,500	0.01
無形資產	6,106,080	0.01
無形資產	6,106,080	0.01
電腦軟體	5,456,080	0.01
發展中之無形資產	650,000	0.00
其他資產	444,701,508	0.79
什項資產	444,701,508	0.79
存出保證金	400	0.00
暫付及待結轉帳項	104,678,349	0.19
代管資產	340,022,759	0.61
合 計	56,059,644,274	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

06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	%
負債	27,188,146,509	48.50
流動負債	26,812,120,063	47.83
短期債務	25,670,599,999	45.79
短期借款	9,282,000,000	16.56
應付到期長期負債	16,388,599,999	29.23
應付款項	464,520,004	0.83
應付代收款	215,257	0.00
應付費用	429,210,333	0.77
應付利息	33,094,414	0.06
其他應付款	2,000,000	0.00
預收款項	677,000,060	1.21
預收收入	673,608,915	1.20
銷項稅額	3,391,145	0.01
其他負債	376,026,446	0.67
什項負債	376,026,446	0.67
存入保證金	36,003,687	0.06
應付代管資產	340,022,759	0.61
淨值	28,871,497,765	51.50
基金	466,000,000	0.83
基金	466,000,000	0.83
基金	466,000,000	0.83
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	28,420,236,019	50.70
累積賸餘	28,420,236,019	50.70
累積賸餘	26,032,010,527	46.44
本期賸餘	2,388,225,492	4.26
淨值其他項目	-85,881,348	-0.15
累積其他綜合餘絀	-85,881,348	-0.15
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	56,059,644,274	100.00

鐵道發展基金

營運量值表

中華民國 112年6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								18,071,008	36,585,000	-18,513,992	-50.61
		累計數								49,112,149	96,427,000	-47,314,851	-49.07
合計		本月數								18,071,008	36,585,000	-18,513,992	-50.61
		累計數								49,112,149	96,427,000	-47,314,851	-49.07
<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「彰化市鐵路高架化建設計畫綜合規劃作業」軌道(3軌及4軌)配置與基地位置方案，經與有關單位召開多次溝通平台全體工作小組會議討論，尚未達成共識，致相關報告無法定稿，未能撥付款項所致。</p>													

鐵道發展基金
用途別明細表

中華民國112年06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				134,645,822	183,486,105
業務成本與費用				90,077,999	92,286,223
出租資產成本				90,015,399	91,950,219
出租土地成本				85,813,987	85,813,987
服務費用				0	0
旅運費				0	0
租金與利息				85,813,987	85,813,987
地租及水租				85,813,987	85,813,987
其他出租成本				4,201,412	6,136,232
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）				4,201,412	4,201,412
房屋稅				4,201,412	4,201,412
管理及總務費用				62,600	336,004
管理費用及總務費用				62,600	336,004
服務費用				600	27,980
旅運費				600	27,980
材料及用品費				0	212,111
用品消耗				0	212,111
租金與利息				62,000	95,913
機器租金				62,000	95,913
業務外費用				44,567,823	91,199,882
財務費用				44,567,823	91,199,882
利息費用				44,567,823	91,199,882
租金與利息				44,567,823	91,199,882
利息				44,567,823	91,199,882
高鐵永續經營投資計畫				3,905,941	16,554,391
業務成本與費用				211,841	1,576,151
出租資產成本				0	10,220
出租土地成本				0	10,220
服務費用				0	10,220
旅運費				0	10,220
業務費用				4,668	852,873
業務費用				4,668	852,873
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
材料及用品費				3,798	3,798
用品消耗				3,798	3,798
其他				870	870
其他費用				870	870

鐵道發展基金
用途別明細表

中華民國112年06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
管理及總務費用			207,173	713,058	
管理費用及總務費用			207,173	713,058	
服務費用			71,933	255,639	
公關慰勞費			71,933	255,639	
材料及用品費			0	60,109	
用品消耗			0	60,109	
租金與利息			93,000	143,870	
機器租金			93,000	143,870	
折舊、折耗及攤銷			42,240	253,440	
攤銷			42,240	253,440	
業務外費用			3,694,100	14,978,240	
財務費用			3,694,100	14,978,240	
利息費用			3,694,100	14,978,240	
租金與利息			3,694,100	14,978,240	
利息			3,694,100	14,978,240	
鐵道發展及監理相關作業			18,071,008	49,112,149	
業務成本與費用			18,071,008	49,112,149	
出租資產成本			12,596,895	14,120,695	
出租土地成本			9,014	65,828	
服務費用			9,014	65,828	
旅運費			9,014	65,828	
其他出租成本			12,587,881	14,054,867	
服務費用			270,000	773,986	
旅運費			0	700	
修理保養及保固費			270,000	773,286	
稅捐與規費（強制費）			12,125,281	12,125,281	
房屋稅			12,125,281	12,125,281	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費			192,600	1,155,600	
分擔			192,600	1,155,600	
業務費用			1,858,220	16,359,088	
業務費用			1,858,220	16,359,088	
服務費用			1,646,743	10,500,983	
旅運費			9,934	210,373	
印刷裝訂及公告費			67,050	166,050	
修理保養及保固費			0	0	
專業服務費			1,569,759	10,124,560	
材料及用品費			34,342	158,706	
用品消耗			34,342	158,706	
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	

鐵道發展基金

用途別明細表

中華民國112年06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
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			177,135	5,643,909	
捐助、補助與獎助			0	4,577,233	
分擔			177,135	1,066,676	
其他			0	12,040	
其他費用			0	12,040	
管理及總務費用			3,615,893	18,632,366	
管理費用及總務費用			3,615,893	18,632,366	
用人費用			2,481,673	13,579,045	
聘僱及兼職人員薪資			2,045,941	11,813,164	
超時工作報酬			1,841	6,229	
獎金			0	680,344	
退休及卹償金			191,830	320,044	
福利費			242,061	759,264	
服務費用			784,275	3,599,007	
水電費			70,562	355,785	
郵電費			74,487	492,722	
旅運費			51,365	452,641	
修理保養及保固費			61,005	133,925	
一般服務費			21,658	104,872	
專業服務費			505,198	2,059,062	
材料及用品費			263,643	979,793	
用品消耗			263,643	979,793	
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			81,302	446,826	
不動產、廠房及設備折舊			3,380	19,200	
攤銷			77,922	427,626	
其他			5,000	21,920	
其他費用			5,000	21,920	
合計			156,622,771	249,152,645	

鐵道發展基金
統計所需項目明細表

中華民國 112 年 6 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	90,830	107,707
講課鐘點、稿費、出席審查及	2,620	439	993
一般土地租金	85,163	85,814	85,163
補（協）助政府機關（構）	133,110	2,321	2,327
捐助國內團體	334,682	2,256	19,224

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	1,720,260
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	-15,750	484,250	500,000	0
機械及設備	0	500,000	0	-15,750	484,250	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	1,704,510
交通及運輸設備	96,501,010	179,000,000	0	941,000	276,442,010	18,561,000	1,704,510
什項設備	0	200,000	0	15,750	215,750	100,000	15,750
什項設備	0	200,000	0	15,750	215,750	100,000	15,750
總計	96,501,010	180,641,000	0	0	277,142,010	19,161,000	1,720,260
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	-15,750	484,250	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	1,704,510
什項設備	0	200,000	0	15,750	215,750	100,000	15,750
總計	96,501,010	180,641,000	0	0	277,142,010	19,161,000	1,720,260

展基金

擴充執行情形明細表

年6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	1,720,260	8.98	-17,440,740	-91.02	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 架工程刻正辦理核銷轉正作 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	0.00	-500,000	-100.00		
0	0	0.00	-500,000	-100.00		
0	1,704,510	9.18	-16,856,490	-90.82		
0	1,704,510	9.18	-16,856,490	-90.82		
0	15,750	15.75	-84,250	-84.25		
0	15,750	15.75	-84,250	-84.25		
0	1,720,260	8.98	-17,440,740	-91.02		
0	0		0			
0	0	0.00	-500,000	-100.00		
0	1,704,510	9.18	-16,856,490	-90.82		
0	15,750	15.75	-84,250	-84.25		
0	1,720,260	8.98	-17,440,740	-91.02		

鐵道發展基金
一年以上債務增減分析表
 中華民國112年6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 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)
-			-
		-	-

