

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 8 月

主辦會計人員

主計室主任 陳康婷

基金主持人

交通部局長 伍勝園(丙)

鐵道發展基金

目 次

項 次	摘 要	頁 次
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 8 月份

說	明
一、業務收入	
(一)權利金收入：	
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)其他租金收入：	
本月份實際數較預算數高主要係收取租賃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所致。	
(四)投資業務收入：	
本年度實際數較預算數高主要係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。	
(五)雜項業務收入：	
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)業務費用：	
本月份實際數較預算數高主要係上月應執行花蓮車站堤防鐵路立體化可行性研究計畫延至本月執行；另本年度實際數較預算數低主要係輕軌自主提升計畫項下部分計畫刻正辦理經費結報作業及部分計畫因延遲發包未執行所致。	
(二)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「輕軌車輛車門系統自主技術提升計畫」廠商逾期罰款所致。	
(三)雜項收入：	
本月份實際數較預算數高主要係收取本局經管車位遭停放補償費；另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」賸餘補助款。	

鐵道發展基金

收支餘絀表說明

中華民國 112 年 8 月份

說

明

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	53,572,197,500	100.00
流動資產	173,092,866	0.32
現金	172,902,125	0.32
銀行存款	172,802,125	0.32
零用及週轉金	100,000	0.00
應收款項	190,741	0.00
應收利息	190,741	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	52,934,886,938	98.81
採權益法之投資	27,747,231,318	51.79
採權益法之投資成本	24,200,000,000	45.17
採權益法之投資權益調整	3,547,231,318	6.62
其他長期投資	25,187,655,620	47.02
什項長期投資	25,187,655,620	47.02
不動產、廠房及設備	36,148,379	0.07
土地	5,929,400	0.01
土地	5,929,400	0.01
機械及設備	134,084	0.00
機械及設備	156,866	0.00
累計折舊－機械及設備	-22,782	0.00
什項設備	44,726	0.00
什項設備	49,550	0.00
累計折舊－什項設備	-4,824	0.00
購建中固定資產	30,040,169	0.06
未完工程	30,040,169	0.06
無形資產	5,865,756	0.01
無形資產	5,865,756	0.01
電腦軟體	5,215,756	0.01
發展中之無形資產	650,000	0.00
其他資產	422,203,561	0.79
什項資產	422,203,561	0.79
存出保證金	400	0.00
暫付及待結轉帳項	82,180,402	0.15
代管資產	340,022,759	0.63
合計	53,572,197,500	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

08月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	%
負債	24,347,726,504	45.45
流動負債	23,971,700,058	44.75
短期債務	22,850,599,999	42.65
短期借款	6,462,000,000	12.06
應付到期長期負債	16,388,599,999	30.59
應付款項	433,719,761	0.81
應付代收款	209,063	0.00
應付費用	401,902,717	0.75
應付利息	30,932,852	0.06
其他應付款	675,129	0.00
預收款項	687,380,298	1.28
預收收入	687,369,414	1.28
銷項稅額	10,884	0.00
其他負債	376,026,446	0.70
什項負債	376,026,446	0.70
存入保證金	36,003,687	0.07
應付代管資產	340,022,759	0.63
淨值	29,224,470,996	54.55
基金	466,000,000	0.87
基金	466,000,000	0.87
基金	466,000,000	0.87
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	28,773,209,250	53.71
累積賸餘	28,773,209,250	53.71
累積賸餘	26,032,010,527	48.59
本期賸餘	2,741,198,723	5.12
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	53,572,197,500	100.00

鐵道發展基金

營運量值表

中華民國 112年8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								22,076,500	21,407,000	669,500	3.13
		累計數								77,736,479	134,392,000	-56,655,521	-42.16
合計		本月數								22,076,500	21,407,000	669,500	3.13
		累計數								77,736,479	134,392,000	-56,655,521	-42.16
鐵道發展及監理相關作業： 本年度實際數較預算數低主要係輕軌自主提升計畫項下部分計畫刻正辦理經費結報作業及部分計畫因延遲發包未執行所致。													

鐵道發展基金

用途別明細表

中華民國112年08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				3,628,876	189,690,279
業務成本與費用				28,672	92,537,719
出租資產成本				13,235	91,974,014
出租土地成本			3,320		85,827,867
服務費用			3,320		13,880
旅運費			3,320		13,880
租金與利息			0		85,813,987
地租及水租			0		85,813,987
其他出租成本			9,915		6,146,147
服務費用			9,915		1,944,735
旅運費			9,915		9,915
修理保養及保固費			0		1,934,820
稅捐與規費（強制費）			0		4,201,412
房屋稅			0		4,201,412
管理及總務費用				15,437	563,705
管理費用及總務費用			15,437		563,705
服務費用			10,220		46,040
旅運費			10,220		46,040
材料及用品費			5,217		421,752
用品消耗			5,217		421,752
租金與利息			0		95,913
機器租金			0		95,913
業務外費用				3,600,204	97,152,560
財務費用				3,600,204	97,152,560
利息費用			3,600,204		97,152,560
租金與利息			3,600,204		97,152,560
利息			3,600,204		97,152,560
高鐵永續經營投資計畫				2,380,219	20,905,231
業務成本與費用				174,760	1,995,357
出租資產成本				3,360	22,135
出租土地成本			3,360		22,135
服務費用			3,360		22,135
旅運費			3,360		22,135
業務費用				0	858,873
業務費用			0		858,873
服務費用			0		854,205
印刷裝訂及公告費			0		0
專業服務費			0		854,205
材料及用品費			0		3,798
用品消耗			0		3,798
其他			0		870
其他費用			0		870

鐵道發展基金

用途別明細表

中華民國112年08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			171,400	1,114,349	
管理費用及總務費用			171,400	1,114,349	
服務費用			129,150	519,399	
公關慰勞費			129,150	519,399	
材料及用品費			10	113,160	
用品消耗			10	113,160	
租金與利息			0	143,870	
機器租金			0	143,870	
折舊、折耗及攤銷			42,240	337,920	
攤銷			42,240	337,920	
業務外費用			2,205,459	18,909,874	
財務費用			2,205,459	18,909,874	
利息費用			2,205,459	18,909,874	
租金與利息			2,205,459	18,909,874	
利息			2,205,459	18,909,874	
鐵道發展及監理相關作業			22,076,500	77,736,479	
業務成本與費用			22,076,500	77,736,479	
出租資產成本			1,812,016	16,235,193	
出租土地成本			26,293	202,003	
服務費用			26,293	202,003	
旅運費			26,293	202,003	
其他出租成本			1,785,723	16,033,190	
服務費用			1,593,123	2,367,109	
旅運費			0	700	
修理保養及保固費			1,593,123	2,366,409	
稅捐與規費(強制費)			0	12,125,281	
房屋稅			0	12,125,281	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			192,600	1,540,800	
分擔			192,600	1,540,800	
業務費用			13,562,558	30,723,841	
業務費用			13,562,558	30,723,841	
服務費用			1,280,644	12,365,246	
旅運費			44,426	355,744	
印刷裝訂及公告費			0	166,050	
修理保養及保固費			0	0	
專業服務費			1,236,218	11,843,452	
推展費			0	0	
材料及用品費			9,817	184,213	
用品消耗			9,817	184,213	
租金與利息			0	43,000	
地租及水租			0	12,000	

鐵道發展基金
用途別明細表

中華民國112年08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
交通及運輸設備租金			0	31,000	
稅捐與規費（強制費）			18,519	40,969	
消費與行為稅			0	0	
規費			18,519	40,969	
會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費			12,253,578	18,078,373	
捐助、補助與獎助			12,081,232	16,658,465	
分擔			172,346	1,419,908	
其他			0	12,040	
其他費用			0	12,040	
管理及總務費用			6,701,926	30,777,445	
管理費用及總務費用			6,701,926	30,777,445	
用人費用			2,344,214	18,813,863	
聘僱及兼職人員薪資			2,012,224	16,362,305	
超時工作報酬			3,553	11,720	
獎金			0	680,344	
退休及卹償金			102,798	526,956	
福利費			225,639	1,232,538	
服務費用			4,227,812	10,118,364	
水電費			78,624	512,937	
郵電費			71,129	638,339	
旅運費			101,671	1,589,514	
修理保養及保固費			13,230	160,385	
一般服務費			22,758	157,438	
專業服務費			3,940,400	7,059,751	
材料及用品費			28,798	1,169,293	
用品消耗			28,798	1,169,293	
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	609,430	
不動產、廠房及設備折舊			3,380	25,960	
攤銷			77,922	583,470	
稅捐與規費（強制費）			14,300	20,300	
規費			14,300	20,300	
其他			5,500	40,420	
其他費用			5,500	40,420	
合 計			28,085,595	288,331,989	

鐵道發展基金
統計所需項目明細表

中華民國 112 年 8 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	550,575	103,108	127,212
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,620	635	1,410
一般土地租金	85,163	85,814	85,163
補(協)助政府機關(構)	133,110	14,403	4,956
捐助國內團體	329,682	2,256	35,683

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	176,838,000	0	0	273,339,010	19,161,000	26,497,929
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	175,197,000	0	941,000	272,639,010	18,561,000	26,482,179
交通及運輸設備	96,501,010	175,197,000	0	941,000	272,639,010	18,561,000	26,482,179
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	176,838,000	0	0	273,339,010	19,161,000	26,497,929
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	175,197,000	0	941,000	272,639,010	18,561,000	26,482,179
什項設備	0	200,000	0	15,750	215,750	100,000	15,750
總計	96,501,010	176,838,000	0	0	273,339,010	19,161,000	26,497,929

展基金

擴充執行情形明細表

年8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	26,497,929	138.29	7,336,929	38.29	機械及設備： 主要係刻正評估本局鐵道安全自願報告系統及鐵路行車事故事件資訊系統伺服器之規格。 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依施工進度申請經費較預期增加。 什項設備： 主要係因本局鐵路監理檢查員刻正依現場執行檢查情形，評估檢查設備購置需求。	機械及設備： 完成規格評估後將儘速辦理採購。 交通及運輸設備： 嗣後依工程進度支付款項時程覈實分配預算。 什項設備： 視實際需求儘速採購。
0	0		0			
0	0		0			
0	0	0.00	-500,000	-100.00		
0	0	0.00	-500,000	-100.00		
0	26,482,179	142.68	7,921,179	42.68		
0	26,482,179	142.68	7,921,179	42.68		
0	15,750	15.75	-84,250	-84.25		
0	15,750	15.75	-84,250	-84.25		
0	26,497,929	138.29	7,336,929	38.29		
0	0		0			
0	0	0.00	-500,000	-100.00		
0	26,482,179	142.68	7,921,179	42.68		
0	15,750	15.75	-84,250	-84.25		
0	26,497,929	138.29	7,336,929	38.29		

鐵道發展基金
一年以上債務增減分析表
中華民國112年8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)
-			-
		-	-

