

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 113 年 1 月

主辦會計人員

科長黃沅溱

基金主持人

交通部
鐵道局局長
楊正君

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

鐵道發
收支
中華民國113

科目名稱	本年度 法定 預算數	本 月 份	
		實 際 數	預 算 數
業務收入	4,684,102,000	2,546,137	2,546,000
租金及權利金收入	1,973,113,000	0	0
土地租金收入	805,651,000	0	0
權利金收入	132,159,000	0	0
回饋金收入	568,900,000	0	0
其他租金收入	466,403,000	0	0
投融資業務收入	2,705,154,000	2,546,137	2,546,000
投資業務收入	2,705,154,000	2,546,137	2,546,000
其他業務收入	5,835,000	0	0
雜項業務收入	5,835,000	0	0
業務成本與費用	981,424,000	7,291,816	9,126,000
出租資產成本	239,066,000	192,600	241,000
出租土地成本	203,038,000	0	39,000
其他出租成本	36,028,000	192,600	202,000
業務費用	654,115,000	310,987	625,000
業務費用	654,115,000	310,987	625,000
管理及總務費用	88,243,000	6,788,229	8,260,000
管理費用及總務費用	88,243,000	6,788,229	8,260,000
業務賸餘（短絀）	3,702,678,000	-4,745,679	-6,580,000
業務外收入	6,694,000	19,397	0
財務收入	6,694,000	15,249	0
利息收入	6,694,000	15,249	0
其他業務外收入	0	4,148	0
違規罰款收入	0	3,441	0
雜項收入	0	707	0
業務外費用	325,346,000	10,719,079	11,137,000
財務費用	325,346,000	10,719,079	11,137,000
利息費用	325,346,000	10,719,079	11,137,000
業務外賸餘（短絀）	-318,652,000	-10,699,682	-11,137,000
本期賸餘（短絀）	3,384,026,000	-15,445,361	-17,717,000

展基金

餘絀表

年 01 月份

單位:新臺幣元

		本年度截至本月份累計數			
比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
金額	%			金額	%
137	0.01	2,546,137	2,546,000	137	0.01
0		0	0	0	
0		0	0	0	
0		0	0	0	
0		0	0	0	
0		0	0	0	
137	0.01	2,546,137	2,546,000	137	0.01
137	0.01	2,546,137	2,546,000	137	0.01
0		0	0	0	
0		0	0	0	
-1,834,184	20.10	7,291,816	9,126,000	-1,834,184	20.10
-48,400	20.08	192,600	241,000	-48,400	20.08
-39,000	100.00	0	39,000	-39,000	100.00
-9,400	4.65	192,600	202,000	-9,400	4.65
-314,013	50.24	310,987	625,000	-314,013	50.24
-314,013	50.24	310,987	625,000	-314,013	50.24
-1,471,771	17.82	6,788,229	8,260,000	-1,471,771	17.82
-1,471,771	17.82	6,788,229	8,260,000	-1,471,771	17.82
1,834,321	27.88	-4,745,679	-6,580,000	1,834,321	27.88
19,397		19,397	0	19,397	
15,249		15,249	0	15,249	
15,249		15,249	0	15,249	
4,148		4,148	0	4,148	
3,441		3,441	0	3,441	
707		707	0	707	
-417,921	3.75	10,719,079	11,137,000	-417,921	3.75
-417,921	3.75	10,719,079	11,137,000	-417,921	3.75
-417,921	3.75	10,719,079	11,137,000	-417,921	3.75
437,318	3.93	-10,699,682	-11,137,000	437,318	3.93
2,271,639	12.82	-15,445,361	-17,717,000	2,271,639	12.82

鐵道發展基金
收支餘絀表說明
中華民國113年01月份

說	明
<p>一、業務成本與費用</p> <p>(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各計畫辦理履約管理、土地現勘作業等公務之國內旅費未及辦理核銷作業所致。</p> <p>(二)業務費用： 本月份及本年度實際數較預算數低，主要係鐵道發展及監理相關作業辦理鐵道產業技術研發或檢測驗證能力建置等審查會議及活動，因延後辦理致相關費用未執行所致。</p> <p>(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配合調薪，刻正辦理函報交通部核定酬金薪點折合率調增案，致相關人事支出執行偏低所致。</p> <p>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。</p>	

本頁空白

科 目 名 稱	金 額	%
資產	54,981,180,740	100.00
流動資產	172,703,044	0.31
現金	172,215,664	0.31
銀行存款	172,115,664	0.31
零用及週轉金	100,000	0.00
應收款項	487,380	0.00
應收利息	487,380	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	54,499,076,333	99.12
採權益法之投資	29,311,420,713	53.31
採權益法之投資成本	24,200,000,000	44.02
採權益法之投資權益調整	5,111,420,713	9.30
其他長期投資	25,187,655,620	45.81
什項長期投資	25,187,655,620	45.81
不動產、廠房及設備	226,728,778	0.41
土地	6,042,862	0.01
土地	6,042,862	0.01
機械及設備	716,904	0.00
機械及設備	764,372	0.00
累計折舊－機械及設備	-47,468	0.00
什項設備	41,326	0.00
什項設備	49,550	0.00
累計折舊－什項設備	-8,224	0.00
購建中固定資產	219,927,686	0.40
未完工程	219,927,686	0.40
無形資產	5,264,946	0.01
無形資產	5,264,946	0.01
電腦軟體	4,614,946	0.01
發展中之無形資產	650,000	0.00
其他資產	77,407,639	0.14
什項資產	77,407,639	0.14
存出保證金	400	0.00
暫付及待結轉帳項	77,407,239	0.14
代管資產	340,022,759	0.62
應付代管資產	-340,022,759	-0.62
合 計	54,981,180,740	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

01 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	%
負債	25,288,477,781	45.99
流動負債	25,229,456,596	45.89
短期債務	23,901,066,667	43.47
短期借款	7,504,000,000	13.65
應付到期長期負債	16,397,066,667	29.82
應付款項	360,585,994	0.66
應付代收款	6,733	0.00
應付費用	263,296,220	0.48
應付利息	96,723,217	0.18
其他應付款	559,824	0.00
預收款項	967,803,935	1.76
預收收入	962,856,614	1.75
銷項稅額	4,947,321	0.01
其他負債	59,021,185	0.11
什項負債	59,021,185	0.11
存入保證金	59,021,185	0.11
淨值	29,692,702,959	54.01
基金	552,345,000	1.00
基金	552,345,000	1.00
基金	552,345,000	1.00
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	29,158,146,805	53.03
累積賸餘	29,173,592,166	53.06
累積賸餘	29,173,592,166	53.06
累積短絀	-15,445,361	-0.03
本期短絀	-15,445,361	-0.03
淨值其他項目	-88,931,940	-0.16
累積其他綜合餘絀	-88,931,940	-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	-88,707,882	-0.16
合 計	54,981,180,740	100.00

鐵道發展基金

營運量值表

中華民國 113年1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								7,249,576	8,978,984	-1,729,408	-19.26
		累計數								7,249,576	8,978,984	-1,729,408	-19.26
合計		本月數								7,249,576	8,978,984	-1,729,408	-19.26
		累計數								7,249,576	8,978,984	-1,729,408	-19.26
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鐵路監理檢查員配合調薪，刻正辦理函報交通部核定酬金薪點折合率調增案，致相關人事支出執行偏低所致。													

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國113年01月份

單位:新臺幣元

業務計畫及用途別科目	本 月 實 際 數	本年度截至 本月底累計數	備 註
高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫	8,631,428	8,631,428	
業務成本與費用	0	0	
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	
管理及總務費用	0	0	
管理費用及總務費用	0	0	
服務費用	0	0	
旅運費	0	0	
材料及用品費	0	0	
用品消耗	0	0	
業務外費用	8,631,428	8,631,428	
財務費用	8,631,428	8,631,428	
利息費用	8,631,428	8,631,428	
租金與利息	8,631,428	8,631,428	
利息	8,631,428	8,631,428	
債務利息	8,631,428	8,631,428	
高鐵永續經營投資計畫	2,129,891	2,129,891	
業務成本與費用	42,240	42,240	
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	
管理及總務費用	42,240	42,240	
管理費用及總務費用	42,240	42,240	
服務費用	0	0	
公關慰勞費	0	0	
折舊、折耗及攤銷	42,240	42,240	
攤銷	42,240	42,240	
攤銷電腦軟體費	42,240	42,240	
業務外費用	2,087,651	2,087,651	
財務費用	2,087,651	2,087,651	
利息費用	2,087,651	2,087,651	
租金與利息	2,087,651	2,087,651	
利息	2,087,651	2,087,651	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國113年01月份

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	本 月 實 際 數	本年度截至 本月底累計數	備 註
債務利息	2,087,651	2,087,651	
鐵道發展及監理相關作業	7,249,576	7,249,576	
業務成本與費用	7,249,576	7,249,576	
出租資產成本	192,600	192,600	
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	192,600	192,600	
服務費用	0	0	
旅運費	0	0	
會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費	192,600	192,600	
分擔	192,600	192,600	
分擔大樓管理費	192,600	192,600	
業務費用	310,987	310,987	
業務費用	310,987	310,987	
服務費用	156,687	156,687	
郵電費	16,167	16,167	
郵費	16,167	16,167	
旅運費	0	0	
專業服務費	140,520	140,520	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	10,520	10,520	
其他	130,000	130,000	
材料及用品費	0	0	
用品消耗	0	0	
會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費	154,300	154,300	
分擔	154,300	154,300	
分擔大樓管理費	154,300	154,300	
管理及總務費用	6,745,989	6,745,989	
管理費用及總務費用	6,745,989	6,745,989	
用人費用	6,635,972	6,635,972	
聘僱及兼職人員薪資	3,878,670	3,878,670	
聘用人員薪金	3,878,670	3,878,670	
獎金	2,757,302	2,757,302	
年終獎金	2,757,302	2,757,302	
福利費	0	0	
服務費用	18,693	18,693	

鐵道發展基金
統計所需項目明細表
 中華民國113年01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	685,148	29	208
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,124	29	208
一般土地租金	86,031	0	0
補（協）助政府機關（構）	148,290	0	0
捐助國內團體	448,703	0	0

本頁空白

固定資產建設改良

中華民國113

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	32,417,314	144,603,000	0	0	177,020,314	32,417,314	113,462
土地	0	0	0	113,462	113,462	0	113,462
土地	0	0	0	113,462	113,462	0	113,462
機械及設備	0	4,500,000	0	0	4,500,000	0	0
機械及設備	0	4,500,000	0	0	4,500,000	0	0
交通及運輸設備	32,417,314	139,903,000	0	-113,462	172,206,852	32,417,314	0
交通及運輸設備	32,417,314	139,903,000	0	-113,462	172,206,852	32,417,314	0
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	32,417,314	144,603,000	0	0	177,020,314	32,417,314	113,462
不動產、廠房及設備							
土地	0	0	0	113,462	113,462	0	113,462
機械及設備	0	4,500,000	0	0	4,500,000	0	0
交通及運輸設備	32,417,314	139,903,000	0	-113,462	172,206,852	32,417,314	0
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	0	0
總計	32,417,314	144,603,000	0	0	177,020,314	32,417,314	113,462

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

展基金

擴充執行情形明細表

年1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	113,462	0.35	-32,303,852	-99.65	土地： 主要係因本月辦理高鐵苗栗 路段補辦用地取得所致。 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 架工程經費核銷作業，因刻 正辦理行政程序，未及於本 月核銷轉正所致。	交通及運輸設備： 加速辦理相關核銷事宜。
0	113,462		113,462			
0	113,462		113,462			
0	0		0			
0	0		0			
0	0	0.00	-32,417,314	-100.00		
0	0	0.00	-32,417,314	-100.00		
0	0		0			
0	0		0			
0	113,462	0.35	-32,303,852	-99.65		
0	113,462		113,462			
0	0		0			
0	0	0.00	-32,417,314	-100.00		
0	0		0			
0	113,462	0.35	-32,303,852	-99.65		

鐵道發展基金
一年以上債務增減分析表

中華民國113年1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		份 數	截至本月底 借款餘額	說 明
				增加	減少			
自償性：							-	
	-	-	-	-	-		-	
	-	-	-	-	-		-	
	-	-	-	-	-		-	
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 補辦預算數(元)	合 計 (元)
20,000,000,000	-		20,000,000,000
			-

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 補辦預算數(元)	合 計 (元)
16,401,300,000			16,401,300,000
		-	-