

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 4 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 楊正君

本 頁 空 白

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·····	8~12
五、	統計所需項目明細表·····	13~13
六、	固定資產建設改良擴充執行情形明細表·····	15~16
七、	一年以上債務增減分析表·····	17~17

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	304,161,951	240,856,000
租金及權利金收入	1,973,113,000	54	0
土地租金收入	805,651,000	54	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	304,161,897	240,856,000
投資業務收入	2,705,154,000	304,161,897	240,856,000
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	4,463,320	18,899,000
出租資產成本	239,066,000	200	533,000
出租土地成本	203,038,000	200	39,000
其他出租成本	36,028,000	0	494,000
業務費用	654,115,000	314,803	7,315,000
業務費用	654,115,000	314,803	7,315,000
管理及總務費用	88,243,000	4,148,317	11,051,000
管理費用及總務費用	88,243,000	4,148,317	11,051,000
業務賸餘（短絀）	3,702,678,000	299,698,631	221,957,000
業務外收入	6,694,000	329,893	0
財務收入	6,694,000	0	0
利息收入	6,694,000	0	0
其他業務外收入	0	329,893	0
違規罰款收入	0	0	0
雜項收入	0	329,893	0
業務外費用	325,346,000	46,653,146	6,235,000
財務費用	325,346,000	46,653,146	6,235,000
利息費用	325,346,000	46,653,146	6,235,000
業務外賸餘（短絀）	-318,652,000	-46,323,253	-6,235,000
本期賸餘（短絀）	3,384,026,000	253,375,378	215,722,000

展基金

餘絀表

年 04 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	%
63,305,951	26.28	916,728,567	757,321,000	159,407,567	21.05
54		425,229	0	425,229	
54		224,740	0	224,740	
0		0	0	0	
0		0	0	0	
0		200,489	0	200,489	
63,305,897	26.28	916,303,338	757,321,000	158,982,338	20.99
63,305,897	26.28	916,303,338	757,321,000	158,982,338	20.99
0		0	0	0	
0		0	0	0	
-14,435,680	76.38	46,590,465	129,390,000	-82,799,535	63.99
-532,800	99.96	606,852	7,841,000	-7,234,148	92.26
-38,800	99.49	4,540	142,000	-137,460	96.80
-494,000	100.00	602,312	7,699,000	-7,096,688	92.18
-7,000,197	95.70	29,735,197	92,722,000	-62,986,803	67.93
-7,000,197	95.70	29,735,197	92,722,000	-62,986,803	67.93
-6,902,683	62.46	16,248,416	28,827,000	-12,578,584	43.63
-6,902,683	62.46	16,248,416	28,827,000	-12,578,584	43.63
77,741,631	35.03	870,138,102	627,931,000	242,207,102	38.57
329,893		376,290	0	376,290	
0		15,249	0	15,249	
0		15,249	0	15,249	
329,893		361,041	0	361,041	
0		3,441	0	3,441	
329,893		357,600	0	357,600	
40,418,146	648.25	76,349,325	81,206,000	-4,856,675	5.98
40,418,146	648.25	76,349,325	81,206,000	-4,856,675	5.98
40,418,146	648.25	76,349,325	81,206,000	-4,856,675	5.98
-40,088,253	642.96	-75,973,035	-81,206,000	5,232,965	6.44
37,653,378	17.45	794,165,067	546,725,000	247,440,067	45.26

鐵道發展基金
收支餘絀表說明
中華民國113年04月份

說	明
一、業務收入	
(一)土地租金收入	本月份實際數較預算數高，主要係4月份收取桃園市蘆竹區福山段581地號土地租金收入，另本年度實際數較預算數高主要係3月份收取臺南車站特定區歸仁區武東段279地號租金收入所致。
(二)其他租金收入	本年度實際數較預算數高，主要係收取高鐵高雄左營站左營彩虹市集屋頂太陽光電營運業者112年度差額租金收入。
(三)投資業務收入：	本月份及本年度實際數較預算數高，主要係該台灣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，主要係各計畫辦理履約管理、土地現勘作業需求較預計為低，爰國內旅費摺節支用所致。
(二)其他出租成本：	本月份及本年度實際數較預算數低，主要係辦理高鐵桃園站及高鐵臺南站共同管道管理維護費分攤款，地方政府刻正辦理結算，致請款作業延遲所致。
(三)業務費用：	本月份及本年度實際數較預算數低，主要係鐵道車輛材料零組件防火檢測技術建置計畫因測試作業延遲，另集電弓及轉向架系統自主提升計畫及輕軌號誌系統自主提升計畫審查進度落後而影響補助款之申撥所致。
(四)管理費用及總務費用：	本月份及本年度實際數較預算數低，主要係委請運研所辦理「研析國家鐵道安全所涉安全績效與目標管理」之委託研究案，延至4月啟動始經費申撥預付，後續依執行進度轉正致執行落後。
三、業務外收入：	
(一)利息收入：	本年度實際數較預算數高，主要係收取輕軌車輛車門系統自主提升計畫補助款專戶利息。
(二)違規罰款收入：	本年度實際數較預算數高主要係收取高鐵桃園、新竹、臺中車站特定區廢棄物清理工程委託設計監造技術服務案違約罰款收入。
(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「鐵道產業發展計畫-列車控制及監視系統自主技術提升計畫」第3期補助款贖餘款及收取機場捷運林口站本局所持住宅戶區分所有權人會議出席費所致。
四、業務外費用：	
利息費用：	本月份實際數較預算數高，主要係清償3月底屆期之乙類公債並支付利息，於本月辦理轉正所致。
備註：	

鐵道發展基金
收支餘絀表說明
中華民國113年04月份

說

明

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。

科 目 名 稱	金 額	%
資產	55,851,793,448	100.00
流動資產	53,061,041	0.10
現金	52,707,333	0.09
銀行存款	52,607,333	0.09
零用及週轉金	100,000	0.00
應收款項	353,708	0.00
應收利息	353,708	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	55,412,833,534	99.21
採權益法之投資	30,225,177,914	54.12
採權益法之投資成本	24,200,000,000	43.33
採權益法之投資權益調整	6,025,177,914	10.79
其他長期投資	25,187,655,620	45.10
什項長期投資	25,187,655,620	45.10
不動產、廠房及設備	256,176,496	0.46
土地	6,042,862	0.01
土地	6,042,862	0.01
機械及設備	678,738	0.00
機械及設備	764,372	0.00
累計折舊－機械及設備	-85,634	0.00
什項設備	39,286	0.00
什項設備	49,550	0.00
累計折舊－什項設備	-10,264	0.00
購建中固定資產	249,415,610	0.45
未完工程	249,415,610	0.45
無形資產	4,896,334	0.01
無形資產	4,896,334	0.01
電腦軟體	4,254,460	0.01
發展中之無形資產	641,874	0.00
其他資產	124,826,043	0.22
什項資產	124,826,043	0.22
存出保證金	400	0.00
暫付及待結轉帳項	124,825,643	0.22
代管資產	340,022,759	0.61
應付代管資產	-340,022,759	-0.61
合 計	55,851,793,448	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為\$1,908,079,182.00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\$1,908,079,182.00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	25,256,825,061	45.22
流動負債	5,215,927,784	9.34
短期債務	3,671,000,000	6.57
短期借款	3,671,000,000	6.57
應付款項	221,929,796	0.40
應付代收款	42,271	0.00
應付費用	217,403,039	0.39
應付利息	3,924,662	0.01
其他應付款	559,824	0.00
預收款項	1,322,997,988	2.37
預收收入	1,322,996,840	2.37
銷項稅額	1,148	0.00
長期負債	19,996,067,076	35.80
長期債務	19,996,067,076	35.80
應付債券	20,000,000,000	35.81
應付債券折價	-3,932,924	-0.01
其他負債	44,830,201	0.08
什項負債	44,830,201	0.08
存入保證金	44,830,201	0.08
淨值	30,594,968,387	54.78
基金	645,000,000	1.15
基金	645,000,000	1.15
基金	645,000,000	1.15
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	29,967,757,233	53.66
累積賸餘	29,967,757,233	53.66
累積賸餘	29,173,592,166	52.23
本期賸餘	794,165,067	1.42
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	55,851,793,448	100.00

鐵道發展基金

營運量值表

中華民國 113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								4,410,725	18,063,000	-13,652,275	-75.58
		累計數								46,240,389	127,966,000	-81,725,611	-63.87
合計		本月數								4,410,725	18,063,000	-13,652,275	-75.58
		累計數								46,240,389	127,966,000	-81,725,611	-63.87
<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，主要係鐵道車輛材料零組件防火檢測技術建置計畫因測試作業延遲，另集電弓及轉向架系統自主提升計畫及輕軌號誌系統自主提升計畫審查進度落後而影響補助款之申撥所致。</p>													

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04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	44,830,835	68,735,390	
業務成本與費用	1,355	91,043	
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	
修理保養及保固費	0	0	
管理及總務費用	1,355	91,043	
管理費用及總務費用	1,355	91,043	
服務費用	110	170	
旅運費	110	170	
其他旅運費	110	170	
材料及用品費	1,235	6,624	
用品消耗	1,235	6,624	
辦公（事務）用品	1,235	4,124	
其他	0	2,500	
租金與利息	0	84,239	
機器租金	0	84,239	
電腦租金及使用費	0	84,239	
其他	10	10	
其他費用	10	10	
其他	10	10	
業務外費用	44,829,480	68,644,347	
財務費用	44,829,480	68,644,347	
利息費用	44,829,480	68,644,347	
租金與利息	44,829,480	68,644,347	
利息	44,829,480	68,644,347	
債務利息	3,775,228	27,590,095	
債券利息	41,054,252	41,054,252	
高鐵永續經營投資計畫	1,874,906	7,964,011	
業務成本與費用	51,240	259,033	
出租資產成本	0	4,340	
出租土地成本	0	4,340	
服務費用	0	4,340	
旅運費	0	4,340	
國內旅費	0	4,340	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國113年04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
業務費用	0	0	
業務費用	0	0	
服務費用	0	0	
專業服務費	0	0	
管理及總務費用	51,240	254,693	
管理費用及總務費用	51,240	254,693	
服務費用	9,000	79,992	
公關慰勞費	9,000	79,992	
公共關係費	9,000	79,992	
材料及用品費	0	5,741	
用品消耗	0	5,741	
其他	0	5,741	
折舊、折耗及攤銷	42,240	168,960	
攤銷	42,240	168,960	
攤銷電腦軟體費	42,240	168,960	
業務外費用	1,823,666	7,704,978	
財務費用	1,823,666	7,704,978	
利息費用	1,823,666	7,704,978	
租金與利息	1,823,666	7,704,978	
利息	1,823,666	7,704,978	
債務利息	1,823,666	7,704,978	
鐵道發展及監理相關作業	4,410,725	46,240,389	
業務成本與費用	4,410,725	46,240,389	
出租資產成本	200	602,512	
出租土地成本	200	200	
服務費用	200	200	
旅運費	200	200	
其他旅運費	200	200	
其他出租成本	0	602,312	
服務費用	0	1,400	
旅運費	0	1,400	
國內旅費	0	1,400	
修理保養及保固費	0	0	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	0	600,912	
分擔	0	600,912	
分擔大樓管理費	0	600,912	
業務費用	314,803	29,735,197	
業務費用	314,803	29,735,197	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國113年04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
服務費用	111,842	409,188	
郵電費	0	16,167	
郵費	0	16,167	
旅運費	90	2,326	
國內旅費	0	2,236	
其他旅運費	90	90	
印刷裝訂及公告費	45,292	45,292	
印刷及裝訂費	45,292	45,292	
專業服務費	66,460	345,403	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	66,460	96,980	
委託考選訓練費	0	2,250	
其他	0	246,173	
材料及用品費	14,018	20,576	
用品消耗	14,018	20,576	
其他	14,018	20,576	
租金與利息	11,000	11,000	
交通及運輸設備租金	11,000	11,000	
車租	11,000	11,000	
稅捐與規費（強制費）	0	20,374	
規費	0	20,374	
行政規費與強制費	0	20,374	
會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費	177,943	29,274,059	
捐助、補助與獎助	0	28,432,320	
捐助國內團體	0	28,432,320	
分擔	177,943	841,739	
分擔大樓管理費	177,943	715,739	
分擔其他費用	0	126,000	
管理及總務費用	4,095,722	15,902,680	
管理費用及總務費用	4,095,722	15,902,680	
用人費用	3,483,330	14,505,242	
聘僱及兼職人員薪資	3,115,317	11,127,689	
聘用人員薪金	3,115,317	11,127,689	
加（夜）班費	17,785	37,446	
延長工時加班費	17,785	37,446	
獎金	0	2,757,302	
年終獎金	0	2,757,302	
退休及卹償金	102,255	208,641	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國113年04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
職員退休及離職金	102,255	208,641	
福利費	247,973	374,164	
分擔員工保險費	212,773	267,708	
其他福利費	35,200	106,456	
服務費用	444,270	795,733	
水電費	30,992	120,708	
工作場所電費	30,992	119,154	
工作場所水費	0	1,554	
郵電費	65,825	192,823	
電話費	201	637	
數據通信費	65,624	192,186	
旅運費	269	29,300	
國內旅費	0	28,775	
其他旅運費	269	525	
修理保養及保固費	15,855	42,315	
機械及設備修護費	10,855	27,315	
什項設備修護費	5,000	15,000	
一般服務費	34,329	96,087	
外包費	27,929	64,887	
體育活動費	6,400	31,200	
專業服務費	297,000	314,500	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	37,500	
委託檢驗（定）試驗認證費	1,000	1,000	
電腦軟體服務費	276,000	276,000	
材料及用品費	4,558	20,571	
用品消耗	4,558	20,571	
其他	4,558	20,571	
租金與利息	72,225	203,903	
機器租金	72,225	203,903	
機械及設備租金	72,225	203,903	
折舊、折耗及攤銷	91,324	365,296	
不動產、廠房及設備折舊	13,402	53,608	
機械及設備折舊	12,722	50,888	
什項設備折舊	680	2,720	
攤銷	77,922	311,688	
攤銷電腦軟體費	77,922	311,688	
稅捐與規費（強制費）	15	15	
規費	15	15	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國113年04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
行政規費與強制費	15	15	
其他	0	11,920	
其他費用	0	11,920	
其他	0	11,920	
合 計	51,116,466	122,939,790	

鐵道發展基金
統計所需項目明細表
 中華民國113年04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	28,567	90,087
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,124	135	646
一般土地租金	86,031	0	0
補（協）助政府機關（構）	148,290	0	7,500
捐助國內團體	448,703	28,432	81,941

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	52,467,314	29,601,386
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	52,417,314	29,487,924
交通及運輸設備	32,417,314	139,903,000	0	-113,462	172,206,852	52,417,314	29,487,924
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	50,000	0
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	50,000	0
總計	32,417,314	144,603,000	0	0	177,020,314	52,467,314	29,601,386
不動產、廠房及設備	32,417,314	144,603,000	0	0	177,020,314	52,467,314	29,601,386
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	52,417,314	29,487,924
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	50,000	0
投資性不動產							
總計	32,417,314	144,603,000	0	0	177,020,314	52,467,314	29,601,386

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	29,601,386	56.42	-22,865,928	-43.58	土地： 主要係因辦理高鐵苗栗路段 補辦用地取得所致。 交通及運輸設備： 主要係「連結亞太強韌陸海 空網路計畫之細部計畫-完備 光纜通道支線計畫」工程標 延至本月決標，爰執行進度 落後所致。 什項設備： 主要係考量本局鐵路監理檢 查員依檢查計畫赴鐵路機構 現場執行檢查作業之需求， 預計調整至下半年辦理採 購。	交通及運輸設備： 趕趕後續之工程進度以加速 預算之執行。 什項設備： 視實務需求儘速採購。
0	113,462		113,462			
0	113,462		113,462			
0	0		0			
0	0		0			
0	29,487,924	56.26	-22,929,390	-43.74		
0	29,487,924	56.26	-22,929,390	-43.74		
0	0	0.00	-50,000	-100.00		
0	0	0.00	-50,000	-100.00		
0	29,601,386	56.42	-22,865,928	-43.58		
0	29,601,386	56.42	-22,865,928	-43.58		
0	113,462		113,462			
0	0		0			
0	29,487,924	56.26	-22,929,390	-43.74		
0	0	0.00	-50,000	-100.00		
0	29,601,386	56.42	-22,865,928	-43.58		

鐵道發展基金
一年以上債務增減分析表
中華民國113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：							-	
高鐵站區聯外 道路系統改善 計畫	19,996,067,066	-	-	10	-		19,996,067,076	
113年度乙類 第一期中央政 府建設公債	19,996,067,066	-	-	10	-		19,996,067,076	113年3月 發行200億元， 扣除折價3,932,924元
	-	-	-	-	-		-	
小 計	19,996,067,066	-	-	10	-		19,996,067,076	
非自償性：								
							-	
小 計	-	-	-	-	-		-	
合 計	19,996,067,066	-	-	10	-		19,996,067,076	

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
		-	-