

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 5 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(丙)

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

展基金

餘絀表

年 05 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	%
2,465,347	0.96	1,174,886,914	1,013,014,000	161,872,914	15.98
0		425,229	0	425,229	
0		224,740	0	224,740	
0		0	0	0	
0		0	0	0	
0		200,489	0	200,489	
2,465,347	0.96	1,174,461,685	1,013,014,000	161,447,685	15.94
2,465,347	0.96	1,174,461,685	1,013,014,000	161,447,685	15.94
0		0	0	0	
0		0	0	0	
-1,317,673	3.62	81,650,792	165,768,000	-84,117,208	50.74
518,798	3.24	17,134,650	23,850,000	-6,715,350	28.16
-31,700	99.06	4,840	174,000	-169,160	97.22
550,498	3.45	17,129,810	23,676,000	-6,546,190	27.65
-1,573,537	9.81	44,208,660	108,769,000	-64,560,340	59.36
-1,573,537	9.81	44,208,660	108,769,000	-64,560,340	59.36
-262,934	6.08	20,307,482	33,149,000	-12,841,518	38.74
-262,934	6.08	20,307,482	33,149,000	-12,841,518	38.74
3,783,020	1.72	1,093,236,122	847,246,000	245,990,122	29.03
0		376,290	0	376,290	
0		15,249	0	15,249	
0		15,249	0	15,249	
0		361,041	0	361,041	
0		3,441	0	3,441	
0		357,600	0	357,600	
710,038	11.39	83,294,363	87,441,000	-4,146,637	4.74
710,038	11.39	83,294,363	87,441,000	-4,146,637	4.74
710,038	11.39	83,294,363	87,441,000	-4,146,637	4.74
-710,038	11.39	-82,918,073	-87,441,000	4,522,927	5.17
3,072,982	1.44	1,010,318,049	759,805,000	250,513,049	32.97

鐵道發展基金
收支餘絀表說明
中華民國113年05月份

說	明
一、業務收入	
(一)土地租金收入 本年度實際數較預算數高，主要係收取桃園及臺南地區等土地供公益使用之租金收入所致。	
(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： 本年度實際數較預算數高，主要係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： 本年度實際數較預算數低，主要係輕軌集電弓、轉向架、號誌(第二階段)等系統自主提升計畫補助經費申領因經審查仍有待補正事宜，延後補助款之申撥所致。	
(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，依協議書約定，預計於12月辦理轉正致執行落後。	
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期補助賸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因配合資金需求，銀行短期借款期程較預期長所致。	
備註：	

鐵道發展基金
收支餘絀表說明
中華民國113年05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	56,189,867,715	100.00
流動資產	49,503,566	0.09
現金	49,149,858	0.09
銀行存款	49,049,858	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	55,717,470,590	99.16
採權益法之投資	30,483,336,261	54.25
採權益法之投資成本	24,200,000,000	43.07
採權益法之投資權益調整	6,283,336,261	11.18
其他長期投資	25,234,134,329	44.91
什項長期投資	25,234,134,329	44.91
不動產、廠房及設備	302,100,997	0.54
土地	6,042,862	0.01
土地	6,042,862	0.01
機械及設備	666,016	0.00
機械及設備	764,372	0.00
累計折舊－機械及設備	-98,356	0.00
什項設備	38,606	0.00
什項設備	49,550	0.00
累計折舊－什項設備	-10,944	0.00
購建中固定資產	295,353,513	0.53
未完工程	295,353,513	0.53
無形資產	4,765,581	0.01
無形資產	4,765,581	0.01
電腦軟體	4,765,581	0.01
其他資產	116,026,981	0.21
什項資產	116,026,981	0.21
存出保證金	400	0.00
暫付及待結轉帳項	116,026,581	0.21
代管資產	340,022,759	0.61
應付代管資產	-340,022,759	-0.61
合 計	56,189,867,715	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

05 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	%
負債	25,334,746,346	45.09
流動負債	5,294,972,585	9.42
短期債務	3,747,000,000	6.67
短期借款	3,747,000,000	6.67
應付款項	221,040,179	0.39
應付代收款	42,271	0.00
應付費用	216,370,035	0.39
應付利息	3,924,662	0.01
其他應付款	703,211	0.00
預收款項	1,326,932,406	2.36
預收收入	1,326,789,529	2.36
銷項稅額	142,877	0.00
長期負債	19,996,067,076	35.59
長期債務	19,996,067,076	35.59
應付債券	20,000,000,000	35.59
應付債券折價	-3,932,924	-0.01
其他負債	43,706,685	0.08
什項負債	43,706,685	0.08
存入保證金	43,706,685	0.08
淨值	30,855,121,369	54.91
基金	689,000,000	1.23
基金	689,000,000	1.23
基金	689,000,000	1.23
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	30,183,910,215	53.72
累積賸餘	30,183,910,215	53.72
累積賸餘	29,173,592,166	51.92
本期賸餘	1,010,318,049	1.80
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	56,189,867,715	100.00

鐵道發展基金

營運量值表

中華民國113年05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			
			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								29,677,788	32,019,000	-2,341,212	-7.31
		累計數								75,918,177	159,985,000	-84,066,823	-52.55
合 計		本月數								29,677,788	32,019,000	-2,341,212	-7.31
		累計數								75,918,177	159,985,000	-84,066,823	-52.55
										鐵道發展及監理相關作業： 本年度實際數較預算數低，主要係輕軌集電弓、轉向架、號誌(第二階段)等系統自主提升計畫補助經費申領因經審查仍有待補正事宜，延後補助款之申撥所致。			

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05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	10,236,435	78,971,825	
業務成本與費用	5,195,859	5,286,902	
出租資產成本	4,149,946	4,149,946	
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	4,149,946	4,149,946	
服務費用	6,510	6,510	
旅運費	6,510	6,510	
國內旅費	6,510	6,510	
修理保養及保固費	0	0	
稅捐與規費（強制費）	4,143,436	4,143,436	
房屋稅	4,143,436	4,143,436	
一般房屋稅	4,143,436	4,143,436	
業務費用	1,028,341	1,028,341	
業務費用	1,028,341	1,028,341	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,028,341	1,028,341	
捐助、補助與獎助	1,028,341	1,028,341	
補（協）助政府機關（構）	1,028,341	1,028,341	
管理及總務費用	17,572	108,615	
管理費用及總務費用	17,572	108,615	
服務費用	17,572	17,742	
旅運費	17,572	17,742	
國內旅費	17,572	17,572	
其他旅運費	0	170	
材料及用品費	0	6,624	
用品消耗	0	6,624	
辦公（事務）用品	0	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	0	10	
其他費用	0	10	
其他	0	10	
業務外費用	5,040,576	73,684,923	
財務費用	5,040,576	73,684,923	
利息費用	5,040,576	73,684,923	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國113年05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
租金與利息	5,040,576	73,684,923	
利息	5,040,576	73,684,923	
債務利息	3,238,976	30,829,071	
債券利息	1,801,600	42,855,852	
高鐵永續經營投資計畫	2,091,142	10,055,153	
業務成本與費用	186,680	445,713	
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	
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	186,680	441,373	
管理費用及總務費用	186,680	441,373	
服務費用	44,520	124,512	
公關慰勞費	44,520	124,512	
公共關係費	44,520	124,512	
材料及用品費	99,920	105,661	
用品消耗	99,920	105,661	
農業與園藝用品及環境美化費	94,920	94,920	
其他	5,000	10,741	
折舊、折耗及攤銷	42,240	211,200	
攤銷	42,240	211,200	
攤銷電腦軟體費	42,240	211,200	
業務外費用	1,904,462	9,609,440	
財務費用	1,904,462	9,609,440	
利息費用	1,904,462	9,609,440	
租金與利息	1,904,462	9,609,440	
利息	1,904,462	9,609,440	
債務利息	1,904,462	9,609,440	
鐵道發展及監理相關作業	29,677,788	75,918,177	
業務成本與費用	29,677,788	75,918,177	
出租資產成本	12,377,852	12,980,364	
出租土地成本	300	500	
服務費用	300	500	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國113年05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
旅運費	300	500	
其他旅運費	300	500	
其他出租成本	12,377,552	12,979,864	
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	
稅捐與規費（強制費）	11,976,944	11,976,944	
房屋稅	11,976,944	11,976,944	
一般房屋稅	11,976,944	11,976,944	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	400,608	1,001,520	
分擔	400,608	1,001,520	
分擔大樓管理費	400,608	1,001,520	
業務費用	13,445,122	43,180,319	
業務費用	13,445,122	43,180,319	
服務費用	17,000	426,188	
郵電費	0	16,167	
郵費	0	16,167	
旅運費	0	2,326	
國內旅費	0	2,236	
其他旅運費	0	90	
印刷裝訂及公告費	0	45,292	
印刷及裝訂費	0	45,292	
專業服務費	17,000	362,403	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	17,000	113,980	
委託考選訓練費	0	2,250	
其他	0	246,173	
材料及用品費	9,500	30,076	
用品消耗	9,500	30,076	
其他	9,500	30,076	
租金與利息	9,000	20,000	
交通及運輸設備租金	9,000	20,000	
車租	9,000	20,000	
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	13,409,622	42,683,681	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國113年05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
(濟)與交流活動費			
捐助、補助與獎助	13,228,640	41,660,960	
捐助國內團體	13,228,640	41,660,960	
分擔	180,982	1,022,721	
分擔大樓管理費	180,982	896,721	
分擔其他費用	0	126,000	
管理及總務費用	3,854,814	19,757,494	
管理費用及總務費用	3,854,814	19,757,494	
用人費用	3,230,898	17,736,140	
聘僱及兼職人員薪資	2,844,664	13,972,353	
聘用人員薪金	2,844,664	13,972,353	
加(夜)班費	12,398	49,844	
延長工時加班費	12,398	49,844	
獎金	0	2,757,302	
年終獎金	0	2,757,302	
退休及卹償金	108,657	317,298	
職員退休及離職金	108,657	317,298	
福利費	265,179	639,343	
分擔員工保險費	204,979	472,687	
傷病醫藥費	9,000	9,000	
其他福利費	51,200	157,656	
服務費用	420,315	1,216,048	
水電費	33,537	154,245	
工作場所電費	33,202	152,356	
工作場所水費	335	1,889	
郵電費	64,267	257,090	
電話費	0	637	
數據通信費	64,267	256,453	
旅運費	1,041	30,341	
國內旅費	0	28,775	
其他旅運費	1,041	1,566	
修理保養及保固費	47,408	89,723	
機械及設備修護費	42,408	69,723	
什項設備修護費	5,000	20,000	
一般服務費	20,079	116,166	
外包費	18,479	83,366	
體育活動費	1,600	32,800	
專業服務費	253,983	568,483	
講課鐘點、稿費、出席審查	28,000	65,500	

鐵道發展基金
統計所需項目明細表
 中華民國113年05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	42,869	105,143
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,124	180	702
一般土地租金	86,031	0	0
補（協）助政府機關（構）	148,290	1,028	7,500
捐助國內團體	448,703	41,661	96,941

本頁空白

鐵道發
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					累計預算 分配數 (2)
	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	合 計 (1)	
一般建築及設備	32,417,314	144,603,000	0	0	177,020,314	94,467,314
土地	0	0	0	113,462	113,462	0
土地	0	0	0	113,462	113,462	0
機械及設備	0	4,500,000	0	0	4,500,000	0
機械及設備	0	4,500,000	0	0	4,500,000	0
交通及運輸設備	32,417,314	139,903,000	0	-113,462	172,206,852	94,417,314
交通及運輸設備	32,417,314	139,903,000	0	-113,462	172,206,852	94,417,314
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	50,000
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	50,000
總 計	32,417,314	144,603,000	0	0	177,020,314	94,467,314
不動產、廠房及設備	32,417,314	144,603,000	0	0	177,020,314	94,467,314
土地	0	0	0	113,462	113,462	0
機械及設備	0	4,500,000	0	0	4,500,000	0
交通及運輸設備	32,417,314	139,903,000	0	-113,462	172,206,852	94,417,314
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	50,000
總 計	32,417,314	144,603,000	0	0	177,020,314	94,467,314

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 05 月份

單位:新臺幣元

執行情形						差異或落後原因	改進措施		
累計執行數				比較增減(-)					
實支數	應付未付數	合計(3)	% (3)/(2)	金額(4)= (3)-(2)	% (4)/(2)				
75,539,289	0	75,539,289	79.96	-18,928,025	-20.04	主要係因辦理高鐵苗栗路段補辦用地取得所致。			
113,462	0	113,462		113,462					
113,462	0	113,462		113,462					
0	0	0		0					
0	0	0		0					
75,425,827	0	75,425,827	79.89	-18,991,487	-20.11				
75,425,827	0	75,425,827	79.89	-18,991,487	-20.11			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4月始決標，爰執行進度落後所致。	
0	0	0	0.00	-50,000	-100.00				
0	0	0	0.00	-50,000	-100.00			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。	趨趕後續之工程進度以加速預算之執行。
75,539,289	0	75,539,289	79.96	-18,928,025	-20.04				
75,539,289	0	75,539,289	79.96	-18,928,025	-20.04				
113,462	0	113,462		113,462					
0	0	0		0					
75,425,827	0	75,425,827	79.89	-18,991,487	-20.11				
0	0	0	0.00	-50,000	-100.00				
75,539,289	0	75,539,289	79.96	-18,928,025	-20.04				

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