

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 7 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)

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·····	8~13
五、	統計所需項目明細表·····	14~14
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 07 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	%
9,968,447	4.35	3,341,388,670	2,730,797,000	610,591,670	22.36
283,190		1,715,665,907	1,270,938,000	444,727,907	34.99
265,142		415,871,722	402,774,000	13,097,722	3.25
0		84,771,437	66,081,000	18,690,437	28.28
0		973,782,100	568,900,000	404,882,100	71.17
18,048		241,240,648	233,183,000	8,057,648	3.46
9,685,257	4.23	1,615,297,469	1,454,024,000	161,273,469	11.09
9,685,257	4.23	1,615,297,469	1,454,024,000	161,273,469	11.09
0		10,425,294	5,835,000	4,590,294	78.67
0		10,425,294	5,835,000	4,590,294	78.67
-54,952,372	90.94	224,774,185	391,416,000	-166,641,815	42.57
-1,297,156	85.12	108,684,551	111,690,000	-3,005,449	2.69
-16,820	52.56	91,132,813	86,275,000	4,857,813	5.63
-1,280,336	85.81	17,551,738	25,415,000	-7,863,262	30.94
-52,216,183	98.36	85,727,971	233,985,000	-148,257,029	63.36
-52,216,183	98.36	85,727,971	233,985,000	-148,257,029	63.36
-1,439,033	24.76	30,361,663	45,741,000	-15,379,337	33.62
-1,439,033	24.76	30,361,663	45,741,000	-15,379,337	33.62
64,920,819	38.46	3,116,614,485	2,339,381,000	777,233,485	33.22
565,617		6,938,276	3,325,000	3,613,276	108.67
565,301		6,576,919	3,325,000	3,251,919	97.80
565,301		6,576,919	3,325,000	3,251,919	97.80
316		361,357	0	361,357	
316		3,757	0	3,757	
0		357,600	0	357,600	
-2,296,952	42.23	155,470,099	174,449,000	-18,978,901	10.88
-2,296,952	42.23	155,470,099	174,449,000	-18,978,901	10.88
-2,296,952	42.23	155,470,099	174,449,000	-18,978,901	10.88
2,862,569	52.63	-148,531,823	-171,124,000	22,592,177	13.20
67,783,388	41.49	2,968,082,662	2,168,257,000	799,825,662	36.89

鐵道發展基金
收支餘絀表說明
中華民國113年07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，主要係依約核算112年高速鐵路臺南車站特定區事業發展用地開發經營收入，計收其變動權利金所致。
(二)回饋金收入：	本年度實際數較預算數高，主要係台灣高鐵公司112年度稅前淨利較預估數為高，依比例收取之回饋金增加所致。
(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較預估數為高，依比例認列之投資業務收入增加所致。
(四)雜項業務收入：	本年度實際數較預算數高，主要係台灣高鐵公司112年度稅前淨利較預估數為高，所分配董監事酬勞增加所致。
二、業務成本與費用：	
(一)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，地方政府因辦理結算作業而延後請款所致。
(二)業務費用：	本年度實際數較預算數低，主要係輕軌轉轍器系統自主提升計畫補助經費申領，經審查仍有待補正事宜，及鐵道產業研發檢測發展計畫補助案件公告作業進度落後，延後補助款之申撥所致。
(三)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，依協議書約定先行撥交經費，後續經費結報將於12月份辦理，致執行率偏低。
三、業務外收入：	
(一)利息收入：	本年度實際數較預算數高，主要係規劃本年度發行乙類公債清償原到期之公債，因配合財政部公債發行期程提前，調度公債資金留存專戶供清償屆期之債務，相關利息收入增加所致。
(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：	

鐵道發展基金
收支餘絀表說明
中華民國113年07月份

說

明

利息費用：

本月份實際數較預算數低，主要係因配合基金自有資金調度，向銀行舉借短期借款額度及期程均較預期為低，擲節利息費用所致。

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。

科 目 名 稱	金 額	%
資產	56,660,880,989	100.00
流動資產	2,493,403,803	4.40
現金	24,905,723	0.04
銀行存款	24,805,723	0.04
零用及週轉金	100,000	0.00
應收款項	2,468,498,080	4.36
應收利息	98,080	0.00
應收股利	2,468,400,000	4.36
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	53,689,975,035	94.76
採權益法之投資	28,455,772,045	50.22
採權益法之投資成本	24,200,000,000	42.71
採權益法之投資權益調整	4,255,772,045	7.51
其他長期投資	25,234,202,990	44.54
什項長期投資	25,234,202,990	44.54
不動產、廠房及設備	342,805,122	0.61
土地	6,147,407	0.01
土地	6,147,407	0.01
機械及設備	640,572	0.00
機械及設備	764,372	0.00
累計折舊－機械及設備	-123,800	0.00
什項設備	37,246	0.00
什項設備	49,550	0.00
累計折舊－什項設備	-12,304	0.00
購建中固定資產	335,979,897	0.59
未完工程	335,979,897	0.59
無形資產	4,504,075	0.01
無形資產	4,504,075	0.01
電腦軟體	4,504,075	0.01
其他資產	130,192,954	0.23
什項資產	130,192,954	0.23
存出保證金	400	0.00
暫付及待結轉帳項	130,192,554	0.23
代管資產	340,022,759	0.60
應付代管資產	-340,022,759	-0.60
合 計	56,660,880,989	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

07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%
負債	23,847,995,007	42.09
流動負債	3,806,064,281	6.72
短期債務	2,861,000,000	5.05
短期借款	2,861,000,000	5.05
應付款項	230,328,571	0.41
應付代收款	38,271	0.00
應付費用	162,934,241	0.29
應付利息	66,652,848	0.12
其他應付款	703,211	0.00
預收款項	714,735,710	1.26
預收收入	713,950,440	1.26
銷項稅額	785,270	0.00
長期負債	19,995,113,871	35.29
長期債務	19,995,113,871	35.29
應付債券	20,000,000,000	35.30
應付債券折價	-4,886,129	-0.01
其他負債	46,816,855	0.08
什項負債	46,816,855	0.08
存入保證金	46,780,983	0.08
暫收及待結轉帳項	35,872	0.00
淨值	32,812,885,982	57.91
基金	689,000,000	1.22
基金	689,000,000	1.22
基金	689,000,000	1.22
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	32,141,674,828	56.73
累積賸餘	32,141,674,828	56.73
累積賸餘	29,173,592,166	51.49
本期賸餘	2,968,082,662	5.24
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	56,660,880,989	100.00

鐵道發展基金

營運量值表

中華民國113年07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	本月數									5,360,568	58,740,000	-53,379,432	-90.87
	累計數									126,733,024	297,550,000	-170,816,976	-57.41
合 計	本月數									5,360,568	58,740,000	-53,379,432	-90.87
	累計數									126,733,024	297,550,000	-170,816,976	-57.41
										鐵道發展及監理相關作業： 本年度實際數較預算數低，主要係輕軌轉轍器系統自主提升計畫補助經費申領，經審查仍有待補正事宜，及鐵道產業研發檢測發展計畫補助案件公告作業進度落後，延後補助款之申撥所致。			

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國113年07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	1,932,516	239,759,829	
業務成本與費用	50,860	97,021,548	
出租資產成本	9,960	95,248,893	
出租土地成本	0	91,079,027	
服務費用	0	0	
旅運費	0	0	
租金與利息	0	91,079,027	
地租及水租	0	91,079,027	
一般土地租金	0	91,079,027	
其他出租成本	9,960	4,169,866	
服務費用	9,960	26,430	
旅運費	9,960	26,430	
國內旅費	9,960	26,430	
修理保養及保固費	0	0	
專業服務費	0	0	
稅捐與規費（強制費）	0	4,143,436	
房屋稅	0	4,143,436	
一般房屋稅	0	4,143,436	
業務費用	0	1,028,983	
業務費用	0	1,028,983	
服務費用	0	642	
印刷裝訂及公告費	0	642	
印刷及裝訂費	0	642	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	0	1,028,341	
捐助、補助與獎助	0	1,028,341	
補（協）助政府機關（構）	0	1,028,341	
管理及總務費用	40,900	743,672	
管理費用及總務費用	40,900	743,672	
服務費用	40,900	98,858	
旅運費	40,900	98,858	
國內旅費	40,900	98,688	
其他旅運費	0	170	
材料及用品費	0	396,565	
用品消耗	0	396,565	
辦公（事務）用品	0	4,124	
農業與園藝用品及環境美化費	0	389,941	
其他	0	2,500	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國113年07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	0	248,239	
機器租金	0	248,239	
電腦租金及使用費	0	248,239	
其他	0	10	
其他費用	0	10	
其他	0	10	
業務外費用	1,881,656	142,738,281	
財務費用	1,881,656	142,738,281	
利息費用	1,881,656	142,738,281	
租金與利息	1,881,656	142,738,281	
利息	1,881,656	142,738,281	
債務利息	1,881,656	34,233,662	
債券利息	0	108,504,619	
高鐵永續經營投資計畫	1,322,592	13,751,431	
業務成本與費用	62,200	1,019,613	
出租資產成本	0	38,106	
出租土地成本	0	38,106	
服務費用	0	38,106	
旅運費	0	38,106	
國內旅費	0	38,106	
業務費用	11,160	11,160	
業務費用	11,160	11,160	
服務費用	11,160	11,160	
專業服務費	11,160	11,160	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	11,160	11,160	
管理及總務費用	51,040	970,347	
管理費用及總務費用	51,040	970,347	
服務費用	8,800	184,811	
公關慰勞費	8,800	184,811	
公共關係費	8,800	184,811	
材料及用品費	0	489,856	
用品消耗	0	489,856	
農業與園藝用品及環境美化 費	0	477,209	
其他	0	12,647	
折舊、折耗及攤銷	42,240	295,680	
攤銷	42,240	295,680	
攤銷電腦軟體費	42,240	295,680	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國113年07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
業務外費用	1,260,392	12,731,818	
財務費用	1,260,392	12,731,818	
利息費用	1,260,392	12,731,818	
租金與利息	1,260,392	12,731,818	
利息	1,260,392	12,731,818	
債務利息	1,260,392	12,731,818	
鐵道發展及監理相關作業	5,360,568	126,733,024	
業務成本與費用	5,360,568	126,733,024	
出租資產成本	216,884	13,397,552	
出租土地成本	15,180	15,680	
服務費用	15,180	15,680	
旅運費	15,180	15,680	
國內旅費	15,180	15,180	
其他旅運費	0	500	
其他出租成本	201,704	13,381,872	
服務費用	1,400	2,800	
旅運費	1,400	2,800	
國內旅費	1,400	2,800	
修理保養及保固費	0	0	
稅捐與規費（強制費）	0	11,976,944	
房屋稅	0	11,976,944	
一般房屋稅	0	11,976,944	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	200,304	1,402,128	
分擔	200,304	1,402,128	
分擔大樓管理費	200,304	1,402,128	
業務費用	861,657	84,687,828	
業務費用	861,657	84,687,828	
服務費用	650,625	1,177,889	
郵電費	0	16,167	
郵費	0	16,167	
旅運費	99,955	134,707	
國內旅費	99,955	134,512	
其他旅運費	0	195	
印刷裝訂及公告費	0	45,292	
印刷及裝訂費	0	45,292	
修理保養及保固費	0	0	
專業服務費	550,670	981,723	
工程及管理諮詢服務費	410,365	410,365	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國113年07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
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	132,240	293,796	
委託考選訓練費	8,065	10,315	
其他	0	267,247	
材料及用品費	9,200	51,123	
用品消耗	9,200	51,123	
其他	9,200	51,123	
租金與利息	0	50,975	
交通及運輸設備租金	0	50,975	
車租	0	50,975	
稅捐與規費（強制費）	20,182	40,556	
消費與行為稅	0	0	
規費	20,182	40,556	
行政規費與強制費	20,182	40,556	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	181,650	83,367,285	
捐助、補助與獎助	0	81,986,621	
補（協）助政府機關（構）	0	17,574,868	
捐助國內團體	0	64,411,753	
分擔	181,650	1,380,664	
分擔大樓管理費	181,650	1,254,664	
分擔其他費用	0	126,000	
管理及總務費用	4,282,027	28,647,644	
管理費用及總務費用	4,282,027	28,647,644	
用人費用	2,662,639	23,729,219	
聘僱及兼職人員薪資	2,604,399	19,181,151	
聘用人員薪金	2,604,399	19,181,151	
加（夜）班費	13,501	79,024	
延長工時加班費	13,501	79,024	
獎金	0	2,757,302	
年終獎金	0	2,757,302	
退休及卹償金	0	455,620	
職員退休及離職金	0	455,620	
福利費	44,739	1,256,122	
分擔員工保險費	0	987,127	
傷病醫藥費	4,500	13,500	
其他福利費	40,239	255,495	
服務費用	1,447,999	3,745,827	
水電費	36,672	225,972	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國113年07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
工作場所電費	36,329	223,740	
工作場所水費	343	2,232	
郵電費	64,264	385,615	
電話費	206	843	
數據通信費	64,058	384,772	
旅運費	139,759	672,768	
國內旅費	134,819	661,867	
其他旅運費	4,940	10,901	
修理保養及保固費	33,075	157,248	
一般房屋修護費	19,845	26,565	
機械及設備修護費	8,230	100,683	
什項設備修護費	5,000	30,000	
一般服務費	32,729	183,974	
外包費	27,929	129,774	
體育活動費	4,800	54,200	
專業服務費	1,141,500	2,120,250	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	96,000	196,500	
委託檢驗（定）試驗認證費	0	1,000	
電腦軟體服務費	0	877,250	
其他	1,045,500	1,045,500	
材料及用品費	7,133	86,032	
用品消耗	7,133	86,032	
農業與園藝用品及環境美化 費	0	3,300	
其他	7,133	82,732	
租金與利息	61,041	399,290	
機器租金	61,041	399,290	
機械及設備租金	61,041	399,290	
折舊、折耗及攤銷	101,915	671,041	
不動產、廠房及設備折舊	13,402	93,814	
機械及設備折舊	12,722	89,054	
什項設備折舊	680	4,760	
攤銷	88,513	577,227	
攤銷電腦軟體費	88,513	577,227	
稅捐與規費（強制費）	1,300	1,315	
規費	1,300	1,315	
行政規費與強制費	1,300	1,315	
其他	0	14,920	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國113年07月份

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	本 月 份 實 際 數	本年度截至 本月底累計數	備 註
其他費用	0	14,920	
其他	0	14,920	
合 計	8,615,676	380,244,284	

鐵道發展基金
統計所需項目明細表
 中華民國113年07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	174,596	309,199
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,124	502	1,066
一般土地租金	86,031	91,079	86,031
補（協）助政府機關（構）	148,290	18,603	15,000
捐助國內團體	448,703	64,412	207,102

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	139,335,314
土地	0	0	0	218,007	218,007	218,000
土地	0	0	0	218,007	218,007	218,000
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	-218,007	172,102,307	138,917,314
交通及運輸設備	32,417,314	139,903,000	0	-218,007	172,102,307	138,917,314
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	200,000
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	200,000
總 計	32,417,314	144,603,000	0	0	177,020,314	139,335,314
不動產、廠房及設備	32,417,314	144,603,000	0	0	177,020,314	139,335,314
土地	0	0	0	218,007	218,007	218,000
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	-218,007	172,102,307	138,917,314
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	200,000
總 計	32,417,314	144,603,000	0	0	177,020,314	139,335,314

展基金
擴充執行情形明細表
年 07 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)				
116,270,218	0	116,270,218	83.45	-23,065,096	-16.55	主要係因辦理高鐵苗栗及台中市路段補辦用地取得所致。			
218,007	0	218,007	100.00	7	0.00				
218,007	0	218,007	100.00	7	0.00				
0	0	0		0					
0	0	0		0					
116,052,211	0	116,052,211	83.54	-22,865,103	-16.46			主要係「連結亞太強韌陸海空網路計畫-完備光纜通道支線計畫」委託設計技術服務計價因涉履約爭議待調解，爰執行落後。	趨趕後續之進度以加速預算之執行。
116,052,211	0	116,052,211	83.54	-22,865,103	-16.46				
0	0	0	0.00	-200,000	-100.00				
0	0	0	0.00	-200,000	-100.00				
116,270,218	0	116,270,218	83.45	-23,065,096	-16.55				
116,270,218	0	116,270,218	83.45	-23,065,096	-16.55				
218,007	0	218,007	100.00	7	0.00				
0	0	0		0					
116,052,211	0	116,052,211	83.54	-22,865,103	-16.46				
0	0	0	0.00	-200,000	-100.00				
116,270,218	0	116,270,218	83.45	-23,065,096	-16.55	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。	視實務需求儘速採購。		
116,270,218	0	116,270,218	83.45	-23,065,096	-16.55				
218,007	0	218,007	100.00	7	0.00				
0	0	0		0					
116,052,211	0	116,052,211	83.54	-22,865,103	-16.46				
0	0	0	0.00	-200,000	-100.00				
116,270,218	0	116,270,218	83.45	-23,065,096	-16.55				
116,270,218	0	116,270,218	83.45	-23,065,096	-16.55				
218,007	0	218,007	100.00	7	0.00				
0	0	0		0					

鐵道發展基金
一年以上債務增減分析表
中華民國 113 年 07 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	19,995,113,871	-	-	-	-		19,995,113,871	
113年度乙類 第一期中央 政府建設公 債	19,995,113,871	-	-	-	-		19,995,113,871	113年3月 發行200億元， 扣除折價4,886,129元
	-	-	-	-	-		-	
小 計	19,995,113,871	-	-	-	-		19,995,113,871	
非自償性：								
							-	
小 計	-	-	-	-	-		-	
合 計	19,995,113,871	-	-	-	-		19,995,113,871	

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
		-	-