

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 9 月

主辦會計人員

主任室
陳康婷
主

基金主持人

交通部
局長
楊正君(丙)
鐵道局

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·····	8~13
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 09 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	%
4,383,318,621	2,004.78	8,130,351,985	3,164,606,000	4,965,745,985	156.92
4,371,699,364	133,977.91	6,096,652,318	1,274,201,000	4,822,451,318	378.47
-5,976	0.18	419,883,408	406,037,000	13,846,408	3.41
0		88,720,644	66,081,000	22,639,644	34.26
0		973,782,100	568,900,000	404,882,100	71.17
4,371,705,340		4,371,705,340	0	4,371,705,340	
0		242,560,826	233,183,000	9,377,826	4.02
11,619,257	5.39	2,023,274,373	1,884,570,000	138,704,373	7.36
11,619,257	5.39	2,023,274,373	1,884,570,000	138,704,373	7.36
0		10,425,294	5,835,000	4,590,294	78.67
0		10,425,294	5,835,000	4,590,294	78.67
-20,497,059	32.25	293,297,093	509,275,000	-215,977,907	42.41
5,407,671	1,877.66	115,074,890	115,419,000	-344,110	0.30
-23,964	74.89	91,176,709	86,346,000	4,830,709	5.59
5,431,635	2,121.73	23,898,181	29,073,000	-5,174,819	17.80
-25,799,964	44.14	138,142,325	338,934,000	-200,791,675	59.24
-25,799,964	44.14	138,142,325	338,934,000	-200,791,675	59.24
-104,766	2.18	40,079,878	54,922,000	-14,842,122	27.02
-104,766	2.18	40,079,878	54,922,000	-14,842,122	27.02
4,403,815,680	2,839.43	7,837,054,892	2,655,331,000	5,181,723,892	195.14
100		7,035,532	3,325,000	3,710,532	111.59
0		6,659,677	3,325,000	3,334,677	100.29
0		6,659,677	3,325,000	3,334,677	100.29
100		375,855	0	375,855	
0		18,155	0	18,155	
100		357,700	0	357,700	
-2,527,445	81.66	159,606,989	182,983,000	-23,376,011	12.77
-2,527,445	81.66	159,606,989	182,983,000	-23,376,011	12.77
-2,527,445	81.66	159,606,989	182,983,000	-23,376,011	12.77
2,527,545	81.67	-152,571,457	-179,658,000	27,086,543	15.08
4,406,343,225	2,898.91	7,684,483,435	2,475,673,000	5,208,810,435	210.40

鐵道發展基金
收支餘絀表說明
中華民國113年09月份

說	明
<p>一、業務收入：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(三)平穩專戶收入： 本年度實際數較預算數高，主要係台灣高鐵公司112年營運優於預期而增加平穩額度之提撥數，並於本月份匯入本基金。</p> <p>(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。</p>	
<p>二、業務成本與費用：</p> <p>(一)其他出租成本： 本年度實際數較預算數低，主要係辦理高鐵嘉義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。</p> <p>(二)業務費用： 本年度實際數較預算數低，主要係轉向架、集電弓及計軸器等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因規劃作業耗時而延至113年9月20日完成公告作業，致其執行進度落後所致。</p> <p>(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，依協議書約定先行預付經費，後續經費結報將於12月份辦理，致執行率偏低。</p>	
<p>三、業務外收入：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(三)雜項收入： 本年度實際數較預算數高，主要係收回輕軌系統自主技術提升計畫補助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。</p>	
<p>四、業務外費用：</p>	

鐵道發展基金
收支餘絀表說明
中華民國113年09月份

說

明

利息費用：

本年度實際數較預算數低，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	58,513,473,108	100.00
流動資產	3,943,469,577	6.74
現金	3,943,371,497	6.74
銀行存款	3,943,271,497	6.74
零用及週轉金	100,000	0.00
應收款項	98,080	0.00
應收利息	98,080	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	54,097,959,243	92.45
採權益法之投資	28,863,748,949	49.33
採權益法之投資成本	24,200,000,000	41.36
採權益法之投資權益調整	4,663,748,949	7.97
其他長期投資	25,234,210,294	43.13
什項長期投資	25,234,210,294	43.13
不動產、廠房及設備	343,033,175	0.59
土地	6,147,407	0.01
土地	6,147,407	0.01
機械及設備	749,376	0.00
機械及設備	900,872	0.00
累計折舊－機械及設備	-151,496	0.00
什項設備	35,886	0.00
什項設備	49,550	0.00
累計折舊－什項設備	-13,664	0.00
購建中固定資產	336,100,506	0.57
未完工程	336,100,506	0.57
無形資產	4,242,569	0.01
無形資產	4,242,569	0.01
電腦軟體	4,242,569	0.01
其他資產	124,768,544	0.21
什項資產	124,768,544	0.21
存出保證金	400	0.00
暫付及待結轉帳項	124,768,144	0.21
代管資產	340,022,759	0.58
應付代管資產	-340,022,759	-0.58
合 計	58,513,473,108	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為\$1,895,679,182.00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\$1,895,679,182.00元,詳應付保證品明細表。

展基金
衡表

09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%
負債	20,984,186,353	35.86
流動負債	932,227,216	1.59
應付款項	221,132,907	0.38
應付代收款	4,331	0.00
應付費用	153,772,517	0.26
應付利息	66,652,848	0.11
其他應付款	703,211	0.00
預收款項	711,094,309	1.22
預收收入	711,092,229	1.22
銷項稅額	2,080	0.00
長期負債	19,995,113,871	34.17
長期債務	19,995,113,871	34.17
應付債券	20,000,000,000	34.18
應付債券折價	-4,886,129	-0.01
其他負債	56,845,266	0.10
什項負債	56,845,266	0.10
存入保證金	56,845,266	0.10
淨值	37,529,286,755	64.14
基金	689,000,000	1.18
基金	689,000,000	1.18
基金	689,000,000	1.18
公積	71,143,094	0.12
資本公積	71,143,094	0.12
採權益法認列之投資股權淨值變動數	71,143,094	0.12
累積餘絀	36,858,075,601	62.99
累積賸餘	36,858,075,601	62.99
累積賸餘	29,173,592,166	49.86
本期賸餘	7,684,483,435	13.13
淨值其他項目	-88,931,940	-0.15
累積其他綜合餘絀	-88,931,940	-0.15
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	-0.15
合 計	58,513,473,108	100.00

鐵道發展基金

營運量值表

中華民國113年09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									42,261,702	63,210,000	-20,948,298	-33.14
	累計數									194,181,304	414,959,000	-220,777,696	-53.20
合 計	本月數									42,261,702	63,210,000	-20,948,298	-33.14
	累計數									194,181,304	414,959,000	-220,777,696	-53.20
										本年度實際數較預算數低，主要係轉向架、集電弓及計軸器等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因規劃作業耗時而延至113年9月20日完成公告作業，致其執行進度落後。			

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09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	1,148,677	243,046,673	
業務成本與費用	581,122	97,800,174	
出租資產成本	19,920	95,383,773	
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	19,920	4,304,746	
服務費用	19,920	161,310	
旅運費	19,920	56,310	
國內旅費	19,920	56,310	
修理保養及保固費	0	0	
專業服務費	0	105,000	
法律事務費	0	105,000	
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	1,096,033	
業務費用	0	1,096,033	
服務費用	0	67,692	
印刷裝訂及公告費	0	67,692	
印刷及裝訂費	0	642	
公告費	0	67,050	
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	561,202	1,320,368	
管理費用及總務費用	561,202	1,320,368	
服務費用	2,000	109,638	
旅運費	2,000	109,638	
國內旅費	2,000	109,468	
其他旅運費	0	170	
材料及用品費	395,202	798,481	
用品消耗	395,202	798,481	
辦公（事務）用品	3,389	14,227	
農業與園藝用品及環境美化	389,941	779,882	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國113年09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
費			
其他	1,872	4,372	
租金與利息	164,000	412,239	
機器租金	164,000	412,239	
電腦租金及使用費	164,000	412,239	
其他	0	10	
其他費用	0	10	
其他	0	10	
業務外費用	567,555	145,246,499	
財務費用	567,555	145,246,499	
利息費用	567,555	145,246,499	
租金與利息	567,555	145,246,499	
利息	567,555	145,246,499	
債務利息	567,555	36,741,880	
債券利息	0	108,504,619	
高鐵永續經營投資計畫	208,117	15,676,105	
業務成本與費用	208,117	1,315,615	
出租資產成本	0	67,736	
出租土地成本	0	67,736	
服務費用	0	67,736	
旅運費	0	67,736	
國內旅費	0	67,736	
業務費用	0	11,160	
業務費用	0	11,160	
服務費用	0	11,160	
印刷裝訂及公告費	0	0	
專業服務費	0	11,160	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	0	11,160	
管理及總務費用	208,117	1,236,719	
管理費用及總務費用	208,117	1,236,719	
服務費用	52,080	247,984	
公關慰勞費	52,080	247,984	
公共關係費	52,080	247,984	
材料及用品費	113,797	608,575	
用品消耗	113,797	608,575	
辦公（事務）用品	12,620	12,620	
農業與園藝用品及環境美化 費	101,177	578,386	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國113年09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
其他	0	17,569	
折舊、折耗及攤銷	42,240	380,160	
攤銷	42,240	380,160	
攤銷電腦軟體費	42,240	380,160	
業務外費用	0	14,360,490	
財務費用	0	14,360,490	
利息費用	0	14,360,490	
租金與利息	0	14,360,490	
利息	0	14,360,490	
債務利息	0	14,360,490	
鐵道發展及監理相關作業	42,261,702	194,181,304	
業務成本與費用	42,261,702	194,181,304	
出租資產成本	5,675,751	19,623,381	
出租土地成本	8,036	29,946	
服務費用	8,036	29,946	
旅運費	8,036	29,946	
國內旅費	7,936	28,946	
其他旅運費	100	1,000	
其他出租成本	5,667,715	19,593,435	
服務費用	5,467,411	5,813,755	
旅運費	2,800	5,600	
國內旅費	2,800	5,600	
修理保養及保固費	5,464,611	5,808,155	
其他建築修護費	5,464,611	5,808,155	
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	1,802,736	
分擔	200,304	1,802,736	
分擔大樓管理費	200,304	1,802,736	
業務費用	32,648,036	137,035,132	
業務費用	32,648,036	137,035,132	
服務費用	8,351,579	10,661,967	
郵電費	0	16,167	
郵費	0	16,167	
旅運費	294,825	469,057	
國內旅費	157,075	331,112	
國外旅費	137,750	137,750	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國113年09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
其他旅運費	0	195	
印刷裝訂及公告費	67,050	112,342	
印刷及裝訂費	0	45,292	
公告費	67,050	67,050	
修理保養及保固費	0	18,900	
一般房屋修護費	0	18,900	
專業服務費	7,989,704	10,045,501	
工程及管理諮詢服務費	6,300,000	6,710,365	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	107,560	504,636	
委託考選訓練費	0	10,315	
其他	1,582,144	2,820,185	
材料及用品費	7,399	67,320	
用品消耗	7,399	67,320	
其他	7,399	67,320	
租金與利息	2,940	53,915	
交通及運輸設備租金	2,940	53,915	
車租	2,940	53,915	
稅捐與規費（強制費）	0	40,556	
消費與行為稅	0	0	
規費	0	40,556	
行政規費與強制費	0	40,556	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	24,286,118	126,211,374	
捐助、補助與獎助	24,126,806	124,494,811	
補（協）助政府機關（構）	5,160,000	40,494,457	
捐助國內團體	18,966,806	84,000,354	
分擔	159,312	1,716,563	
分擔大樓管理費	159,312	1,590,563	
分擔其他費用	0	126,000	
管理及總務費用	3,937,915	37,522,791	
管理費用及總務費用	3,937,915	37,522,791	
用人費用	2,956,338	30,137,674	
聘僱及兼職人員薪資	2,536,463	24,322,013	
聘用人員薪金	2,536,463	24,322,013	
加（夜）班費	5,528	91,929	
延長工時加班費	5,528	91,929	
獎金	0	2,757,302	
年終獎金	0	2,757,302	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國113年09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
退休及卹償金	138,132	870,016	
職員退休及離職金	138,132	870,016	
福利費	276,215	2,096,414	
分擔員工保險費	276,215	1,810,419	
傷病醫藥費	0	22,500	
其他福利費	0	263,495	
服務費用	748,669	5,778,919	
水電費	45,404	321,245	
工作場所電費	43,680	317,289	
工作場所水費	1,724	3,956	
郵電費	65,096	514,977	
郵費	824	824	
電話費	214	1,265	
數據通信費	64,058	512,888	
旅運費	289,560	1,399,224	
國內旅費	284,799	1,376,575	
其他旅運費	4,761	22,649	
修理保養及保固費	21,730	192,208	
一般房屋修護費	3,500	30,065	
機械及設備修護費	8,230	117,143	
什項設備修護費	10,000	45,000	
一般服務費	23,279	238,532	
外包費	18,479	166,732	
體育活動費	4,800	71,800	
專業服務費	303,600	3,112,733	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	119,100	430,720	
委託檢驗（定）試驗認證費	0	1,000	
電腦軟體服務費	0	1,451,013	
其他	184,500	1,230,000	
材料及用品費	51,727	168,172	
用品消耗	51,727	168,172	
農業與園藝用品及環境美化費	3,300	6,600	
其他	48,427	161,572	
租金與利息	77,014	544,668	
機器租金	65,464	533,118	
機械及設備租金	65,464	533,118	
交通及運輸設備租金	11,550	11,550	

鐵道發展基金
統計所需項目明細表
中華民國113年09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	217,548	409,902
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,124	947	1,295
一般土地租金	86,031	91,079	86,031
補（協）助政府機關（構）	148,290	41,522	22,500
捐助國內團體	448,703	84,000	300,076

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	160,617,314
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	160,199,314
交通及運輸設備	32,417,314	139,903,000	0	-218,007	172,102,307	160,199,314
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	160,617,314
不動產、廠房及設備	32,417,314	144,603,000	0	0	177,020,314	160,617,314
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	160,199,314
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	160,617,314

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 09 月份

單位:新臺幣元

執 行 情 形				比較增減(-)		差異或落後原因	改進措施
累 計 執 行 數		合 計		金額(4)=	%		
實支數	應 付 未付數	(3)	(3)/(2)	(3)-(2)	(4)/(2)		
116,527,327	0	116,527,327	72.55	-44,089,987	-27.45		
218,007	0	218,007	100.00	7	0.00		
218,007	0	218,007	100.00	7	0.00	主要係因辦理高鐵苗栗及台中市路段補辦用地取得所致。	
136,500	0	136,500		136,500			
136,500	0	136,500		136,500		本局鐵路監理檢查員依檢查作業所需，採購輪箍規設備。	
116,172,820	0	116,172,820	72.52	-44,026,494	-27.48		
116,172,820	0	116,172,820	72.52	-44,026,494	-27.48	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」因工程標案於113年4月第5次招標後決標，刻正由台灣高鐵公司進行相關計畫書審查作業，待審查完成後即可動工。	本局將積極協助施工團隊完成計畫書之審查，以期儘早啟動工程之施作。
0	0	0	0.00	-200,000	-100.00		
0	0	0	0.00	-200,000	-100.00	本局鐵路監理檢查員依檢查作業所需，於「機械及設備」採購輪箍規設備，後續依檢查計畫規劃第2次採購案。	儘速辦理採購作業事宜。
116,527,327	0	116,527,327	72.55	-44,089,987	-27.45		
116,527,327	0	116,527,327	72.55	-44,089,987	-27.45		
218,007	0	218,007	100.00	7	0.00		
136,500	0	136,500		136,500			
116,172,820	0	116,172,820	72.52	-44,026,494	-27.48		
0	0	0	0.00	-200,000	-100.00		
116,527,327	0	116,527,327	72.55	-44,089,987	-27.45		

鐵道發展基金
一年以上債務增減分析表
中華民國 113 年 09 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	19,995,113,871	-	-	-	-		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
		-	-