

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 114 年 1 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·····	8~10
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
七、	一年以上債務增減分析表·····	15~15

鐵道發

收支

中華民國114

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	8,876,978,000	3,080,496	3,024,000
租金及權利金收入	6,162,803,000	534,359	478,000
土地租金收入	841,158,000	122,889	37,000
權利金收入	215,659,000	0	0
回饋金收入	670,000,000	0	0
平穩專戶收入	3,950,000,000	0	0
其他租金收入	485,986,000	411,470	441,000
投融資業務收入	2,707,304,000	2,546,137	2,546,000
投資業務收入	2,707,304,000	2,546,137	2,546,000
其他業務收入	6,871,000	0	0
雜項業務收入	6,871,000	0	0
業務成本與費用	1,114,972,000	31,195,965	33,542,000
出租資產成本	247,995,000	200,304	200,000
出租土地成本	221,867,000	0	0
其他出租成本	26,128,000	200,304	200,000
業務費用	797,851,000	21,435,856	23,019,000
業務費用	797,851,000	21,435,856	23,019,000
管理及總務費用	69,126,000	9,559,805	10,323,000
管理費用及總務費用	69,126,000	9,559,805	10,323,000
業務賸餘（短絀）	7,762,006,000	-28,115,469	-30,518,000
業務外收入	9,132,000	689,713	168,000
財務收入	9,105,000	689,713	168,000
利息收入	9,105,000	689,713	168,000
其他業務外收入	27,000	0	0
雜項收入	27,000	0	0
業務外費用	240,159,000	0	0
財務費用	240,159,000	0	0
利息費用	240,159,000	0	0
業務外賸餘（短絀）	-231,027,000	689,713	168,000
本期賸餘（短絀）	7,530,979,000	-27,425,756	-30,350,000

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
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	%
56,496	1.87	3,080,496	3,024,000	56,496	1.87
56,359	11.79	534,359	478,000	56,359	11.79
85,889	232.13	122,889	37,000	85,889	232.13
0		0	0	0	
0		0	0	0	
0		0	0	0	
-29,530	6.70	411,470	441,000	-29,530	6.70
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	
-2,346,035	6.99	31,195,965	33,542,000	-2,346,035	6.99
304	0.15	200,304	200,000	304	0.15
0		0	0	0	
304	0.15	200,304	200,000	304	0.15
-1,583,144	6.88	21,435,856	23,019,000	-1,583,144	6.88
-1,583,144	6.88	21,435,856	23,019,000	-1,583,144	6.88
-763,195	7.39	9,559,805	10,323,000	-763,195	7.39
-763,195	7.39	9,559,805	10,323,000	-763,195	7.39
2,402,531	7.87	-28,115,469	-30,518,000	2,402,531	7.87
521,713	310.54	689,713	168,000	521,713	310.54
521,713	310.54	689,713	168,000	521,713	310.54
521,713	310.54	689,713	168,000	521,713	310.54
0		0	0	0	
0		0	0	0	
0		0	0	0	
0		0	0	0	
0		0	0	0	
521,713	310.54	689,713	168,000	521,713	310.54
2,924,244	9.64	-27,425,756	-30,350,000	2,924,244	9.64

鐵道發展基金
收支餘絀表說明
中華民國114年01月份

說

明

一、業務收入

土地租金收入：

本月份及本年度實際數較預算數高主要係增列電纜槽設施用地租金收入所致。

二、業務外收入

利息收入：

本月份及本年度實際數較預算數高主要係收取內政部繳回專戶利息收入所致。

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。

本頁空白

鐵道發
平

中華民國114年

科 目 名 稱	金 額	%
資產	60,137,169,684	100.00
流動資產	4,805,735,079	7.99
現金	2,672,845,167	4.44
銀行存款	2,672,745,167	4.44
零用及週轉金	100,000	0.00
應收款項	893,368	0.00
應收利息	893,368	0.00
預付款項	2,000,000,000	3.33
預付繳庫數	2,000,000,000	3.33
短期貸墊款	131,996,544	0.22
短期貸款	131,996,544	0.22
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	54,897,723,971	91.29
採權益法之投資	29,659,779,770	49.32
採權益法之投資成本	24,200,000,000	40.24
採權益法之投資權益調整	5,459,779,770	9.08
其他長期投資	25,237,944,201	41.97
什項長期投資	25,237,944,201	41.97
不動產、廠房及設備	348,813,461	0.58
土地	6,147,407	0.01
土地	6,147,407	0.01
機械及設備	833,183	0.00
機械及設備	1,045,322	0.00
累計折舊－機械及設備	-212,139	0.00
什項設備	33,166	0.00
什項設備	49,550	0.00
累計折舊－什項設備	-16,384	0.00
購建中固定資產	341,799,705	0.57
未完工程	341,799,705	0.57
無形資產	3,719,557	0.01
無形資產	3,719,557	0.01
電腦軟體	3,719,557	0.01
其他資產	81,177,616	0.13
什項資產	81,177,616	0.13
存出保證金	400	0.00
暫付及待結轉帳項	81,177,216	0.13
代管資產	340,022,759	0.57
應付代管資產	-340,022,759	-0.57
合 計	60,137,169,684	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為\$1,901,118,452.00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\$1,901,118,452.00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	21,694,626,226	36.08
流動負債	1,653,556,438	2.75
應付款項	382,102,670	0.64
應付費用	201,509,459	0.34
應付利息	180,072,000	0.30
其他應付款	521,211	0.00
預收款項	1,271,453,768	2.11
預收收入	1,253,780,828	2.08
銷項稅額	17,672,940	0.03
長期負債	19,996,559,285	33.25
長期債務	19,996,559,285	33.25
應付債券	20,000,000,000	33.26
應付債券折價	-3,440,715	-0.01
其他負債	44,510,503	0.07
什項負債	44,510,503	0.07
存入保證金	44,510,503	0.07
淨值	38,442,543,458	63.92
基金	673,271,949	1.12
基金	673,271,949	1.12
基金	673,271,949	1.12
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	37,774,969,099	62.81
累積賸餘	37,802,394,855	62.86
累積賸餘	37,802,394,855	62.86
累積短絀	-27,425,756	-0.05
本期短絀	-27,425,756	-0.05
淨值其他項目	-76,840,684	-0.13
累積其他綜合餘絀	-76,840,684	-0.13
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	-76,616,626	-0.13
合計	60,137,169,684	100.00

**鐵道發展基金
營運量值表**

中華民國114年01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									31,153,725	33,394,000	-2,240,275	-6.71
	累計數									31,153,725	33,394,000	-2,240,275	-6.71
合 計	本月數									31,153,725	33,394,000	-2,240,275	-6.71
	累計數									31,153,725	33,394,000	-2,240,275	-6.71

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114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	0	0	
業務成本與費用	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	
國內旅費	0	0	
高鐵永續經營投資計畫	42,240	42,240	
業務成本與費用	42,240	42,240	
業務費用	0	0	
業務費用	0	0	
折舊、折耗及攤銷	0	0	
攤銷	0	0	
攤銷電腦軟體費	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	
公共關係費	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	
鐵道發展及監理相關作業	31,153,725	31,153,725	
業務成本與費用	31,153,725	31,153,725	
出租資產成本	200,304	200,304	
其他出租成本	200,304	200,304	
會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費	200,304	200,304	
分擔	200,304	200,304	
分擔大樓管理費	200,304	200,304	
業務費用	21,435,856	21,435,856	
業務費用	21,435,856	21,435,856	
服務費用	21,269,528	21,269,528	
修理保養及保固費	2,100	2,100	
一般房屋修護費	2,100	2,100	
專業服務費	21,267,428	21,267,428	
工程及管理諮詢服務費	20,664,721	20,664,721	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	44,214	44,214	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國114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
其他	558,493	558,493	
折舊、折耗及攤銷	0	0	
不動產、廠房及設備折舊	0	0	
機械及設備折舊	0	0	
什項設備折舊	0	0	
攤銷	0	0	
攤銷電腦軟體費	0	0	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	154,408	154,408	
捐助、補助與獎助	0	0	
捐助國內團體	0	0	
分擔	154,408	154,408	
分擔大樓管理費	154,408	154,408	
其他	11,920	11,920	
其他費用	11,920	11,920	
其他	11,920	11,920	
管理及總務費用	9,517,565	9,517,565	
管理費用及總務費用	9,517,565	9,517,565	
用人費用	9,316,914	9,316,914	
聘僱及兼職人員薪資	4,911,340	4,911,340	
聘用人員薪金	4,911,340	4,911,340	
加(夜)班費	246,525	246,525	
延長工時加班費	0	0	
未休假加班費	246,525	246,525	
獎金	3,788,333	3,788,333	
年終獎金	3,788,333	3,788,333	
退休及卹償金	272,616	272,616	
職員退休及離職金	272,616	272,616	
福利費	98,100	98,100	
傷病醫藥費	0	0	
其他福利費	98,100	98,100	
服務費用	95,737	95,737	
水電費	33,237	33,237	
工作場所電費	33,237	33,237	
工作場所水費	0	0	
郵電費	62,500	62,500	
郵費	0	0	
電話費	0	0	
數據通信費	62,500	62,500	

鐵道發展基金
統計所需項目明細表

中華民國114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	713,795	44	1,588
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,799	44	162
一般土地租金	85,814	0	0
補（協）助政府機關（構）	213,900	0	0
捐助國內團體	412,282	0	1,426

本頁空白

鐵道發
固定資產建設改良

中華民國114

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 法定 預算 數	本年 奉准 先行 辦理 數	調 整 數	合 計 (1)	
一般建築及設備	31,472,244	20,195,000	0	0	51,667,244	72,000
土地	0	114,000	0	-114,000	0	0
土地	0	114,000	0	-114,000	0	0
機械及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	31,472,244	19,881,000	0	114,000	51,467,244	0
交通及運輸設備	31,472,244	19,881,000	0	114,000	51,467,244	0
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	72,000
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	72,000
總 計	31,472,244	20,195,000	0	0	51,667,244	72,000
不動產、廠房及設備	31,472,244	20,195,000	0	0	51,667,244	72,000
土地	0	114,000	0	-114,000	0	0
機械及設備	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	31,472,244	19,881,000	0	114,000	51,467,244	0
什項設備	0	200,000	0	0	200,000	72,000
總 計	31,472,244	20,195,000	0	0	51,667,244	72,000

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 01 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)		
72,000	0	72,000	100.00	0	0.00		
0	0	0		0			
0	0	0		0			
72,000	0	72,000		72,000			
72,000	0	72,000		72,000		為鐵路監理檢查作業所需，於「機械及設備」項下採購數位軌道檢查尺。	後續將依監理檢查業務規劃辦理。
0	0	0		0			
0	0	0		0			
0	0	0	0.00	-72,000	-100.00		
0	0	0	0.00	-72,000	-100.00	為鐵路監理檢查作業所需，於「機械及設備」項下採購數位軌道檢查尺。	後續將依監理檢查業務規劃辦理。
72,000	0	72,000	100.00	0	0.00		
72,000	0	72,000	100.00	0	0.00		
0	0	0		0			
72,000	0	72,000		72,000			
0	0	0		0			
0	0	0	0.00	-72,000	-100.00		
72,000	0	72,000	100.00	0	0.00		

鐵道發展基金
一年以上債務增減分析表
中華民國 114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 月 份		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	19,996,559,285	-	-	-	-	19,996,559,285	
113年度乙類 第一期中央政 府建設公債	19,996,559,285	-	-	-	-	19,996,559,285	113年3月 發行200億元， 扣除折價3,440,715元
	-	-	-	-	-	-	
小 計	19,996,559,285	-	-	-	-	19,996,559,285	
非自償性：							
						-	
小 計	-	-	-	-	-	-	
合 計	19,996,559,285	-	-	-	-	19,996,559,285	

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)
	-		-
			-

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)
			-
		-	-