

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 2 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

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·····	8~11
五、	統計所需項目明細表·····	12~12
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	321,833,675	327,381,000
租金及權利金收入	6,162,803,000	3,079,298	504,000
土地租金收入	841,158,000	510	321,000
權利金收入	215,659,000	2,118,134	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	960,654	183,000
投融資業務收入	2,707,304,000	318,754,377	326,877,000
投資業務收入	2,707,304,000	318,754,377	326,877,000
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	5,964,968	17,848,000
出租資產成本	247,995,000	200,304	513,000
出租土地成本	221,867,000	0	0
其他出租成本	26,128,000	200,304	513,000
業務費用	797,851,000	2,889,823	13,896,000
業務費用	797,851,000	2,889,823	13,896,000
管理及總務費用	69,126,000	2,874,841	3,439,000
管理費用及總務費用	69,126,000	2,874,841	3,439,000
業務賸餘（短絀）	7,762,006,000	315,868,707	309,533,000
業務外收入	9,132,000	167,219	189,000
財務收入	9,105,000	167,219	162,000
利息收入	9,105,000	167,219	162,000
其他業務外收入	27,000	0	27,000
雜項收入	27,000	0	27,000
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	167,219	189,000
本期賸餘（短絀）	7,530,979,000	316,035,926	309,722,000

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 02 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	%
-5,547,325	1.69	324,914,171	330,405,000	-5,490,829	1.66
2,575,298	510.97	3,613,657	982,000	2,631,657	267.99
-320,490	99.84	123,399	358,000	-234,601	65.53
2,118,134		2,118,134	0	2,118,134	
0		0	0	0	
0		0	0	0	
777,654	424.95	1,372,124	624,000	748,124	119.89
-8,122,623	2.48	321,300,514	329,423,000	-8,122,486	2.47
-8,122,623	2.48	321,300,514	329,423,000	-8,122,486	2.47
0		0	0	0	
0		0	0	0	
-11,883,032	66.58	37,160,933	51,390,000	-14,229,067	27.69
-312,696	60.95	400,608	713,000	-312,392	43.81
0		0	0	0	
-312,696	60.95	400,608	713,000	-312,392	43.81
-11,006,177	79.20	24,325,679	36,915,000	-12,589,321	34.10
-11,006,177	79.20	24,325,679	36,915,000	-12,589,321	34.10
-564,159	16.40	12,434,646	13,762,000	-1,327,354	9.65
-564,159	16.40	12,434,646	13,762,000	-1,327,354	9.65
6,335,707	2.05	287,753,238	279,015,000	8,738,238	3.13
-21,781	11.52	856,932	357,000	499,932	140.04
5,219	3.22	856,932	330,000	526,932	159.68
5,219	3.22	856,932	330,000	526,932	159.68
-27,000	100.00	0	27,000	-27,000	100.00
-27,000	100.00	0	27,000	-27,000	100.00
0		0	0	0	
0		0	0	0	
0		0	0	0	
-21,781	11.52	856,932	357,000	499,932	140.04
6,313,926	2.04	288,610,170	279,372,000	9,238,170	3.31

鐵道發展基金
收支餘絀表說明
中華民國114年02月份

說	明
<p>一、業務收入</p> <p>(一)土地租金收入： 本年度實際數較預算數低主要係承租人預繳一年期租金並於後續轉正租金收入所致之估計差額。</p> <p>(二)權利金收入： 本年度實際數較預算數高主要係補收高鐵左營車站附屬事業開發大樓開發經營案續約之權利金收入。</p> <p>(三)其他租金收入： 本年度實際數較預算數高主要係補收高鐵左營車站附屬事業開發大樓開發經營案續約之租金收入。</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資產開發暨協助履約管理委託專業服務案完成第一季成果審查，因廠商作業程序所致未能如期支付契約價金。</p> <p>(二)業務費用： 本年度實際數較預算數低主要係臺鐵海線雙軌化(談文至追分)計畫綜合規劃相關作業，已完成階段性工作成果，因廠商作業程序所致未能如期支付契約價金。</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收取內政部繳回專戶利息收入所致。</p> <p>(二)雜項收入： 本年度實際數較預算數低主要係收取本局代表出席機場捷運林口站分回住宅戶區分所有權人會議出席費，因該管理委員會作業程序調整致遞延收款所致。</p> <p>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。</p>	

本頁空白

鐵道發
平

中華民國114年

科 目 名 稱	金 額	%
資產	60,633,867,408	100.00
流動資產	4,981,170,269	8.22
現金	2,858,088,479	4.71
銀行存款	2,857,988,479	4.71
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	3.30
預付繳庫數	2,000,000,000	3.30
短期貸墊款	122,188,422	0.20
短期貸款	122,188,422	0.20
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	55,216,481,668	91.07
採權益法之投資	29,978,534,147	49.44
採權益法之投資成本	24,200,000,000	39.91
採權益法之投資權益調整	5,778,534,147	9.53
其他長期投資	25,237,947,521	41.62
什項長期投資	25,237,947,521	41.62
不動產、廠房及設備	348,796,318	0.58
土地	6,147,407	0.01
土地	6,147,407	0.01
機械及設備	816,720	0.00
機械及設備	1,045,322	0.00
累計折舊－機械及設備	-228,602	0.00
什項設備	32,486	0.00
什項設備	49,550	0.00
累計折舊－什項設備	-17,064	0.00
購建中固定資產	341,799,705	0.56
未完工程	341,799,705	0.56
無形資產	3,588,804	0.01
無形資產	3,588,804	0.01
電腦軟體	3,588,804	0.01
其他資產	83,830,349	0.14
什項資產	83,830,349	0.14
存出保證金	400	0.00
暫付及待結轉帳項	83,829,949	0.14
代管資產	340,022,759	0.56
應付代管資產	-340,022,759	-0.56
合 計	60,633,867,408	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

02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%
負債	21,875,288,024	36.08
流動負債	1,841,302,750	3.04
應付款項	363,989,104	0.60
應付費用	183,395,893	0.30
應付利息	180,072,000	0.30
其他應付款	521,211	0.00
預收款項	1,477,313,646	2.44
預收收入	1,453,274,961	2.40
銷項稅額	24,038,685	0.04
長期負債	19,996,559,285	32.98
長期債務	19,996,559,285	32.98
應付債券	20,000,000,000	32.98
應付債券折價	-3,440,715	-0.01
其他負債	37,425,989	0.06
什項負債	37,425,989	0.06
存入保證金	37,425,989	0.06
淨值	38,758,579,384	63.92
基金	673,271,949	1.11
基金	673,271,949	1.11
基金	673,271,949	1.11
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	38,091,005,025	62.82
累積賸餘	38,091,005,025	62.82
累積賸餘	37,802,394,855	62.35
本期賸餘	288,610,170	0.48
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	60,633,867,408	100.00

**鐵道發展基金
營運量值表**

中華民國114年02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									5,876,987	17,380,000	-11,503,013	-66.19
	累計數									37,030,712	50,774,000	-13,743,288	-27.07
合 計	本月數									5,876,987	17,380,000	-11,503,013	-66.19
	累計數									37,030,712	50,774,000	-13,743,288	-27.07
										本年度實際數較預算數低主要係臺鐵海線雙軌化(談文至追分)計畫綜合規劃相關作業，已完成階段性工作成果，因廠商作業程序所致未能如期支付契約價金。			

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02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	20,331	20,331	
業務成本與費用	20,331	20,331	
出租資產成本	0	0	
其他出租成本	0	0	
服務費用	0	0	
專業服務費	0	0	
其他	0	0	
管理及總務費用	20,331	20,331	
管理費用及總務費用	20,331	20,331	
服務費用	20,331	20,331	
旅運費	3,320	3,320	
國內旅費	3,320	3,320	
印刷裝訂及公告費	17,011	17,011	
印刷及裝訂費	17,011	17,011	
高鐵永續經營投資計畫	67,650	109,890	
業務成本與費用	67,650	109,890	
業務費用	84,480	84,480	
業務費用	84,480	84,480	
服務費用	0	0	
專業服務費	0	0	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	0	0	
折舊、折耗及攤銷	84,480	84,480	
攤銷	84,480	84,480	
攤銷電腦軟體費	84,480	84,480	
管理及總務費用	-16,830	25,410	
管理費用及總務費用	-16,830	25,410	
服務費用	25,410	25,410	
旅運費	6,040	6,040	
國內旅費	6,040	6,040	
印刷裝訂及公告費	846	846	
印刷及裝訂費	846	846	
公關慰勞費	18,524	18,524	
公共關係費	18,524	18,524	
材料及用品費	0	0	
用品消耗	0	0	
其他	0	0	
折舊、折耗及攤銷	-42,240	0	
攤銷	-42,240	0	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國114年02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
攤銷電腦軟體費	-42,240	0	
鐵道發展及監理相關作業	5,876,987	37,030,712	
業務成本與費用	5,876,987	37,030,712	
出租資產成本	200,304	400,608	
其他出租成本	200,304	400,608	
會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費	200,304	400,608	
分擔	200,304	400,608	
分擔大樓管理費	200,304	400,608	
業務費用	2,805,343	24,241,199	
業務費用	2,805,343	24,241,199	
服務費用	2,419,088	23,688,616	
修理保養及保固費	0	2,100	
一般房屋修護費	0	2,100	
專業服務費	2,419,088	23,686,516	
工程及管理諮詢服務費	500,000	21,164,721	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	47,840	92,054	
電腦軟體服務費	445,000	445,000	
其他	1,426,248	1,984,741	
折舊、折耗及攤銷	210,570	210,570	
不動產、廠房及設備折舊	33,544	33,544	
機械及設備折舊	32,184	32,184	
什項設備折舊	1,360	1,360	
攤銷	177,026	177,026	
攤銷電腦軟體費	177,026	177,026	
會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費	175,685	330,093	
捐助、補助與獎助	0	0	
捐助國內團體	0	0	
分擔	175,685	330,093	
分擔大樓管理費	175,685	330,093	
其他	0	11,920	
其他費用	0	11,920	
其他	0	11,920	
管理及總務費用	2,871,340	12,388,905	
管理費用及總務費用	2,871,340	12,388,905	
用人費用	2,538,899	11,855,813	
聘僱及兼職人員薪資	2,462,663	7,374,003	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國114年02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
聘用人員薪金	2,462,663	7,374,003	
加(夜)班費	4,256	250,781	
延長工時加班費	4,256	4,256	
未休假加班費	0	246,525	
獎金	0	3,788,333	
年終獎金	0	3,788,333	
退休及卹償金	0	272,616	
職員退休及離職金	0	272,616	
卹償金	0	0	
福利費	71,980	170,080	
傷病醫藥費	0	0	
其他福利費	71,980	170,080	
服務費用	378,692	474,429	
水電費	33,340	66,577	
工作場所電費	33,340	66,577	
工作場所水費	0	0	
郵電費	64,264	126,764	
郵費	0	0	
電話費	206	206	
數據通信費	64,058	126,558	
旅運費	149,672	149,672	
國內旅費	149,593	149,593	
其他旅運費	79	79	
印刷裝訂及公告費	73,837	73,837	
印刷及裝訂費	6,787	6,787	
公告費	67,050	67,050	
修理保養及保固費	14,300	14,300	
機械及設備修護費	8,300	8,300	
什項設備修護費	6,000	6,000	
一般服務費	43,279	43,279	
外包費	18,479	18,479	
體育活動費	24,800	24,800	
材料及用品費	7,037	7,037	
用品消耗	7,037	7,037	
其他	7,037	7,037	
租金與利息	51,626	51,626	
機器租金	51,626	51,626	
機械及設備租金	51,626	51,626	
交通及運輸設備租金	0	0	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國114年02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
車租	0	0	
折舊、折耗及攤銷	-104,914	0	
不動產、廠房及設備折舊	-16,401	0	
機械及設備折舊	-15,721	0	
什項設備折舊	-680	0	
攤銷	-88,513	0	
攤銷電腦軟體費	-88,513	0	
合 計	5,964,968	37,160,933	

鐵道發展基金
統計所需項目明細表

中華民國114年02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	92	1,657
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,799	92	231
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

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 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	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 02 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2月 28 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	19,996,559,285	-	-	-	-	-	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)
			-
		-	-