

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 3 月

主辦會計人員

基金主持人

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	207,804,917	198,328,000
租金及權利金收入	6,162,803,000	0	4,000
土地租金收入	841,158,000	0	4,000
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	0	0
投融資業務收入	2,707,304,000	207,804,917	198,324,000
投資業務收入	2,707,304,000	207,804,917	198,324,000
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	14,531,885	29,759,000
出租資產成本	247,995,000	1,732,804	254,000
出租土地成本	221,867,000	0	0
其他出租成本	26,128,000	1,732,804	254,000
業務費用	797,851,000	9,221,481	24,920,000
業務費用	797,851,000	9,221,481	24,920,000
管理及總務費用	69,126,000	3,577,600	4,585,000
管理費用及總務費用	69,126,000	3,577,600	4,585,000
業務賸餘（短絀）	7,762,006,000	193,273,032	168,569,000
業務外收入	9,132,000	157,608	126,000
財務收入	9,105,000	130,608	126,000
利息收入	9,105,000	130,608	126,000
其他業務外收入	27,000	27,000	0
雜項收入	27,000	27,000	0
業務外費用	240,159,000	45,018,000	45,018,000
財務費用	240,159,000	45,018,000	45,018,000
利息費用	240,159,000	45,018,000	45,018,000
業務外賸餘（短絀）	-231,027,000	-44,860,392	-44,892,000
本期賸餘（短絀）	7,530,979,000	148,412,640	123,677,000

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 03 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	%
9,476,917	4.78	532,719,088	528,733,000	3,986,088	0.75
-4,000	100.00	3,613,657	986,000	2,627,657	266.50
-4,000	100.00	123,399	362,000	-238,601	65.91
0		2,118,134	0	2,118,134	
0		0	0	0	
0		0	0	0	
0		1,372,124	624,000	748,124	119.89
9,480,917	4.78	529,105,431	527,747,000	1,358,431	0.26
9,480,917	4.78	529,105,431	527,747,000	1,358,431	0.26
0		0	0	0	
0		0	0	0	
-15,227,115	51.17	51,692,818	81,149,000	-29,456,182	36.30
1,478,804	582.21	2,133,412	967,000	1,166,412	120.62
0		0	0	0	
1,478,804	582.21	2,133,412	967,000	1,166,412	120.62
-15,698,519	63.00	33,547,160	61,835,000	-28,287,840	45.75
-15,698,519	63.00	33,547,160	61,835,000	-28,287,840	45.75
-1,007,400	21.97	16,012,246	18,347,000	-2,334,754	12.73
-1,007,400	21.97	16,012,246	18,347,000	-2,334,754	12.73
24,704,032	14.66	481,026,270	447,584,000	33,442,270	7.47
31,608	25.09	1,014,540	483,000	531,540	110.05
4,608	3.66	987,540	456,000	531,540	116.57
4,608	3.66	987,540	456,000	531,540	116.57
27,000		27,000	27,000	0	0.00
27,000		27,000	27,000	0	0.00
0	0.00	45,018,000	45,018,000	0	0.00
0	0.00	45,018,000	45,018,000	0	0.00
0	0.00	45,018,000	45,018,000	0	0.00
31,608	0.07	-44,003,460	-44,535,000	531,540	1.19
24,735,640	20.00	437,022,810	403,049,000	33,973,810	8.43

鐵道發展基金
收支餘絀表說明
中華民國114年03月份

說	明
一、業務收入	
(一)土地租金收入： 本年度截至本月份實際數較預算分配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。	
(二)權利金收入： 本年度截至本月份實際數較預算分配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。	
(三)其他租金收入： 本年度截至本月份實際數較預算分配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。	
二、業務成本與費用	
(一)其他出租成本： 本年度截至本月份實際數較預算分配數高主要係高鐵雲林站開發規劃案涉及地方政府及台灣高鐵公司等權管議題，經本局積極邀請各方討論取得初步規劃方案，並順利完成先期規劃報告書修正之審查，提前於2月份辦理計價所致。	
(二)業務費用： 本年度截至本月份實際數較預算分配數低主要係轉向架及集電弓系統自主技術提升計畫補助案因報告審查期程冗長及測試作業未如預期而展延計畫期程、南迴鐵路線形改善暨瓶頸路段雙軌化綜合規劃案完成初步階段性成果，惟因廠商未如期計價等項所致執行率偏低。	
三、業務外收入	
利息收入： 本年度截至本月份實際數較預算分配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	60,579,353,543	100.00
流動資產	4,736,684,535	7.82
現金	2,666,301,955	4.40
銀行存款	2,666,201,955	4.40
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	69,489,212	0.11
短期貸款	69,489,212	0.11
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	55,424,286,585	91.49
採權益法之投資	30,186,339,064	49.83
採權益法之投資成本	24,200,000,000	39.95
採權益法之投資權益調整	5,986,339,064	9.88
其他長期投資	25,237,947,521	41.66
什項長期投資	25,237,947,521	41.66
不動產、廠房及設備	348,779,175	0.58
土地	6,147,407	0.01
土地	6,147,407	0.01
機械及設備	800,257	0.00
機械及設備	1,045,322	0.00
累計折舊－機械及設備	-245,065	0.00
什項設備	31,806	0.00
什項設備	49,550	0.00
累計折舊－什項設備	-17,744	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	3,458,051	0.01
無形資產	3,458,051	0.01
電腦軟體	3,458,051	0.01
其他資產	66,145,197	0.11
什項資產	66,145,197	0.11
存出保證金	400	0.00
暫付及待結轉帳項	66,144,797	0.11
代管資產	340,022,759	0.56
應付代管資產	-340,022,759	-0.56
合 計	60,579,353,543	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

03 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	%
負債	21,672,361,519	35.78
流動負債	21,629,213,979	35.70
短期債務	19,996,559,285	33.01
應付到期長期負債	19,996,559,285	33.01
應付款項	161,202,222	0.27
應付費用	160,681,011	0.27
其他應付款	521,211	0.00
預收款項	1,471,452,472	2.43
預收收入	1,470,586,876	2.43
銷項稅額	865,596	0.00
其他負債	43,147,540	0.07
什項負債	43,147,540	0.07
存入保證金	43,147,540	0.07
淨值	38,906,992,024	64.22
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	38,239,417,665	63.12
累積賸餘	38,239,417,665	63.12
累積賸餘	37,802,394,855	62.40
本期賸餘	437,022,810	0.72
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	60,579,353,543	100.00

**鐵道發展基金
營運量值表**

中華民國114年03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									13,090,814	26,816,000	-13,725,186	-51.18
	累計數									50,121,526	77,590,000	-27,468,474	-35.40
合 計	本月數									13,090,814	26,816,000	-13,725,186	-51.18
	累計數									50,121,526	77,590,000	-27,468,474	-35.40
										本年度截至本月份實際數較預算分配數低主要係轉向 架及集電弓系統自主技術提升計畫補助案因報告審查 期程冗長及測試作業未如預期而展延計畫期程、南迴 鐵路線形改善暨瓶頸路段雙軌化綜合規劃案完成初步 階段性成果，惟因廠商未如期計價等項所致執行率偏 低。			

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03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	46,401,970	46,422,301	
業務成本與費用	1,383,970	1,404,301	
出租資產成本	1,262,500	1,262,500	
其他出租成本	1,262,500	1,262,500	
服務費用	1,262,500	1,262,500	
修理保養及保固費	0	0	
其他建築修護費	0	0	
專業服務費	1,262,500	1,262,500	
其他	1,262,500	1,262,500	
業務費用	0	0	
業務費用	0	0	
會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費	0	0	
捐助、補助與獎助	0	0	
補（協）助政府機關（構）	0	0	
管理及總務費用	121,470	141,801	
管理費用及總務費用	121,470	141,801	
服務費用	32,340	52,671	
旅運費	31,340	34,660	
國內旅費	31,340	34,660	
印刷裝訂及公告費	1,000	18,011	
印刷及裝訂費	1,000	18,011	
材料及用品費	0	0	
用品消耗	0	0	
其他	0	0	
租金與利息	89,130	89,130	
機器租金	89,130	89,130	
電腦租金及使用費	89,130	89,130	
業務外費用	45,018,000	45,018,000	
財務費用	45,018,000	45,018,000	
利息費用	45,018,000	45,018,000	
租金與利息	45,018,000	45,018,000	
利息	45,018,000	45,018,000	
債券利息	45,018,000	45,018,000	
高鐵永續經營投資計畫	57,101	166,991	
業務成本與費用	57,101	166,991	
業務費用	42,240	126,720	
業務費用	42,240	126,720	
服務費用	0	0	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國114年03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
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	42,240	126,720	
攤銷	42,240	126,720	
攤銷電腦軟體費	42,240	126,720	
管理及總務費用	14,861	40,271	
管理費用及總務費用	14,861	40,271	
服務費用	14,861	40,271	
旅運費	920	6,960	
國內旅費	920	6,960	
印刷裝訂及公告費	0	846	
印刷及裝訂費	0	846	
公告費	0	0	
公關慰勞費	13,941	32,465	
公共關係費	13,941	32,465	
材料及用品費	0	0	
用品消耗	0	0	
其他	0	0	
鐵道發展及監理相關作業	13,090,814	50,121,526	
業務成本與費用	13,090,814	50,121,526	
出租資產成本	470,304	870,912	
其他出租成本	470,304	870,912	
服務費用	270,000	270,000	
修理保養及保固費	270,000	270,000	
其他建築修護費	270,000	270,000	
會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費	200,304	600,912	
分擔	200,304	600,912	
分擔大樓管理費	200,304	600,912	
業務費用	9,179,241	33,420,440	
業務費用	9,179,241	33,420,440	
服務費用	2,536,554	26,225,170	
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	2,536,554	26,223,070	
工程及管理諮詢服務費	1,901,842	23,066,563	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	68,278	160,332	

**鐵道發展基金
用途別明細表**

中華民國114年03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
電腦軟體服務費	0	445,000	
其他	566,434	2,551,175	
折舊、折耗及攤銷	105,656	316,226	
不動產、廠房及設備折舊	17,143	50,687	
機械及設備折舊	16,463	48,647	
什項設備折舊	680	2,040	
攤銷	88,513	265,539	
攤銷電腦軟體費	88,513	265,539	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	6,537,031	6,867,124	
捐助、補助與獎助	6,334,155	6,334,155	
補(協)助政府機關(構)	6,334,155	6,334,155	
捐助國內團體	0	0	
分擔	202,876	532,969	
分擔大樓管理費	202,876	532,969	
其他	0	11,920	
其他費用	0	11,920	
其他	0	11,920	
管理及總務費用	3,441,269	15,830,174	
管理費用及總務費用	3,441,269	15,830,174	
用人費用	2,839,859	14,695,672	
聘僱及兼職人員薪資	2,362,612	9,736,615	
聘用人員薪金	2,362,612	9,736,615	
加(夜)班費	7,131	257,912	
延長工時加班費	7,131	11,387	
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	127,266	399,882	
職員退休及離職金	127,266	399,882	
卹償金	0	0	
福利費	342,850	512,930	
分擔員工保險費	338,230	338,230	
傷病醫藥費	0	0	
其他福利費	4,620	174,700	
服務費用	435,889	910,318	
水電費	37,728	104,305	
工作場所電費	37,410	103,987	
工作場所水費	318	318	

鐵道發展基金
統計所需項目明細表

中華民國114年03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	6,494	23,154
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,799	160	336
一般土地租金	85,814	0	0
補（協）助政府機關（構）	213,900	6,334	5,500
捐助國內團體	412,282	0	17,318

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	9,072,000
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	9,000,000
交通及運輸設備	31,472,244	19,881,000	0	114,000	51,467,244	9,000,000
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	9,072,000
不動產、廠房及設備	31,472,244	20,195,000	0	0	51,667,244	9,072,000
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	9,000,000
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	9,072,000

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 03 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	0.79	-9,000,000	-99.21		
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	0.00	-9,000,000	-100.00		
0	0	0	0.00	-9,000,000	-100.00	主要係「連結亞太強韌陸海空網路計畫-完備光纜通道計畫」施工進度已達預定進度目標，惟因廠商作業程序所致，將調整計價作業期程至6月辦理。	儘速促請廠商辦理工程款請撥作業。
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	0.79	-9,000,000	-99.21		
72,000	0	72,000	0.79	-9,000,000	-99.21		
0	0	0		0			
72,000	0	72,000		72,000			
0	0	0	0.00	-9,000,000	-100.00		
0	0	0	0.00	-72,000	-100.00		
72,000	0	72,000	0.79	-9,000,000	-99.21		

鐵道發展基金
一年以上債務增減分析表
中華民國 114年3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：							-	
高鐵站區聯外 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)
			-
		-	-