

臺鐵路撥入資產及債務管理基金

會計月報

中華民國115年1月份

主辦會計人員 陳康婷

基金主持人 楊正君

臺鐵局撥入資產及債務管理基金

目 次

中華民國 115 年 1 月份

| 名 稱 | 頁 次 |
|---------------|-----------|
| 一、收支餘絀表 | 第 1 至 3 頁 |
| 二、平衡表 | 第 4 至 5 頁 |
| 三、產品銷售(營運)量值表 | 第 6 頁 |
| 四、各項費用彙計表 | 第 7 至 9 頁 |

臺鐵局撥入資產及債務管理基金

收支餘絀表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度法定預算數 | 本 月 份 | | | | 本年度截至本月份累計數 | | | |
|-----------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| | | 實 際 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 | | 實 際 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 | |
| | | | | 金 額 | % | | | 金 額 | % |
| 業務收入 | 4,674,281,000 | 698,220,013 | 753,768,000 | -55,547,987 | -7.37 | 698,220,013 | 753,768,000 | -55,547,987 | -7.37 |
| 租金及權利金收入 | 466,721,000 | 1,726,768 | 1,715,000 | 11,768 | 0.69 | 1,726,768 | 1,715,000 | 11,768 | 0.69 |
| 投資性不動產收入 | 412,322,000 | 1,643,134 | 1,715,000 | -71,866 | -4.19 | 1,643,134 | 1,715,000 | -71,866 | -4.19 |
| 土地租金收入 | 18,023,000 | 83,634 | | 83,634 | | 83,634 | | 83,634 | |
| 權利金收入 | 36,376,000 | | | | | | | | |
| 其他業務收入 | 4,207,560,000 | 696,493,245 | 752,053,000 | -55,559,755 | -7.39 | 696,493,245 | 752,053,000 | -55,559,755 | -7.39 |
| 其他補助收入 | 4,153,389,000 | 696,493,245 | 752,053,000 | -55,559,755 | -7.39 | 696,493,245 | 752,053,000 | -55,559,755 | -7.39 |
| 雜項業務收入 | 54,171,000 | | | | | | | | |
| 業務成本與費用 | 3,438,622,000 | 246,480,287 | 281,984,000 | -35,503,713 | -12.59 | 246,480,287 | 281,984,000 | -35,503,713 | -12.59 |
| 出租資產成本 | 3,457,000 | | | | | | | | |
| 投資性不動產成本 | 3,457,000 | | | | | | | | |
| 業務費用 | 3,422,821,000 | 245,366,555 | 280,747,000 | -35,380,445 | -12.60 | 245,366,555 | 280,747,000 | -35,380,445 | -12.60 |
| 業務費用 | 3,422,821,000 | 245,366,555 | 280,747,000 | -35,380,445 | -12.60 | 245,366,555 | 280,747,000 | -35,380,445 | -12.60 |
| 管理及總務費用 | 12,344,000 | 1,113,732 | 1,237,000 | -123,268 | -9.97 | 1,113,732 | 1,237,000 | -123,268 | -9.97 |
| 管理費用及總務費用 | 12,344,000 | 1,113,732 | 1,237,000 | -123,268 | -9.97 | 1,113,732 | 1,237,000 | -123,268 | -9.97 |
| 業務賸餘（短絀） | 1,235,659,000 | 451,739,726 | 471,784,000 | -20,044,274 | -4.25 | 451,739,726 | 471,784,000 | -20,044,274 | -4.25 |
| 業務外收入 | 35,530,000 | 250 | | 250 | | 250 | | 250 | |

臺鐵局撥入資產及債務管理基金

收支餘絀表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度法定預算數 | 本 月 份 | | | | 本年度截至本月份累計數 | | | |
|-----------|---------------|-------------|-------------|-------------|--------|-------------|-------------|-------------|--------|
| | | 實 際 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 | | 實 際 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 | |
| | | | | 金 額 | % | | | 金 額 | % |
| 財務收入 | 470,000 | | | | | | | | |
| 利息收入 | 470,000 | | | | | | | | |
| 其他業務外收入 | 35,060,000 | 250 | | 250 | | 250 | | 250 | |
| 財產交易賸餘 | 35,060,000 | | | | | | | | |
| 違規罰款收入 | | 250 | | 250 | | 250 | | 250 | |
| 業務外費用 | 1,210,000 | 5,240,644 | 1,210,000 | 4,030,644 | 333.11 | 5,240,644 | 1,210,000 | 4,030,644 | 333.11 |
| 其他業務外費用 | 1,210,000 | 5,240,644 | 1,210,000 | 4,030,644 | 333.11 | 5,240,644 | 1,210,000 | 4,030,644 | 333.11 |
| 財產交易短絀 | 1,210,000 | 5,240,644 | 1,210,000 | 4,030,644 | 333.11 | 5,240,644 | 1,210,000 | 4,030,644 | 333.11 |
| 業務外賸餘（短絀） | 34,320,000 | -5,240,394 | -1,210,000 | -4,030,394 | 333.09 | -5,240,394 | -1,210,000 | -4,030,394 | 333.09 |
| 本期賸餘（短絀） | 1,269,979,000 | 446,499,332 | 470,574,000 | -24,074,668 | -5.12 | 446,499,332 | 470,574,000 | -24,074,668 | -5.12 |

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

臺鐵局撥入資產及債務管理基金

收支餘絀表說明

中華民國115年1月份

收支各項執行累計實際數較預算數差異超過20%之說明如下：

業務外費用

財產交易短絀：

本年度截至本月份實際數較預算分配數高，主要係114年度資產變賣預算保留至本年度辦理，為行政院核准交通部公路局有償撥用本基金委由財政部國有財產署代管新北市貢寮區福隆段1508、1864地號等2筆土地之財產交易短絀。

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。

臺鐵局撥入資產及債務管理基金

平 衡 表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|---------------|------------------------|---------------|-------------|------------------------|--------------|
| 資產 | 176,127,518,522 | 100.00 | 負債 | 168,775,411,521 | 95.83 |
| 流動資產 | 1,746,648,237 | 0.99 | 流動負債 | 168,768,605,736 | 95.82 |
| 現金 | 5,456,807 | - | 短期債務 | 167,501,000,000 | 95.10 |
| 銀行存款 | 5,456,807 | - | 短期借款 | 167,501,000,000 | 95.10 |
| 應收款項 | 78,780 | - | 應付款項 | 74,185 | - |
| 應收利息 | 78,780 | - | 應付費用 | 74,185 | - |
| 存貨 | 1,741,112,650 | 0.99 | 預收款項 | 1,267,531,551 | 0.72 |
| 其他存貨 | 1,741,112,650 | 0.99 | 預收收入 | 1,267,446,763 | 0.72 |
| 投資性不動產 | 140,860,175,451 | 79.98 | 銷項稅額 | 84,788 | - |
| 投資性不動產 | 140,860,175,451 | 79.98 | 其他負債 | 6,805,785 | - |
| 投資性不動產 | 140,883,566,114 | 79.99 | 什項負債 | 6,805,785 | - |
| 累計折舊－投資性不動產 | -23,390,663 | -- | 存入保證金 | 4,700,012 | - |
| 其他資產 | 33,520,694,834 | 19.03 | 暫收及待結轉帳項 | 2,105,773 | - |
| 什項資產 | 154,407 | - | 淨值 | 7,352,107,001 | 4.17 |
| 暫付及待結轉帳項 | 154,407 | - | 基金 | 6,327,999,430 | 3.59 |
| 待處理資產 | 33,520,540,427 | 19.03 | 基金 | 6,327,999,430 | 3.59 |
| 委託處分資產 | 33,520,540,427 | 19.03 | 基金 | 6,327,999,430 | 3.59 |

臺鐵局撥入資產及債務管理基金

平 衡 表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|-----|-----------------|--------|------|-----------------|--------|
| | | | 累積餘絀 | 1,024,107,571 | 0.58 |
| | | | 累積賸餘 | 1,024,107,571 | 0.58 |
| | | | 累積賸餘 | 577,608,239 | 0.33 |
| | | | 本期賸餘 | 446,499,332 | 0.25 |
| 合 計 | 176,127,518,522 | 100.00 | 合 計 | 176,127,518,522 | 100.00 |

註：1. 信託代理與保證資產（負債）科目為4,847,400.00元。

2. 珍貴不動產係辦理原臺鐵局撥入33筆土地，面積216,466.14平方公尺，價值79,095,195,800.00元、88筆建物，面積83,068.50平方公尺，價值14,879,184.00元。

臺鐵路撥入資產及債務管理基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國115年1月份

貨幣單位:新臺幣元

| 產品(營運項目) | | 本月數 及累計數 | 數量(營運量) | | | 單位售價(元)(利、費率) | | | | 銷售(營運)總值 | | | |
|----------|----|-------------|---------|-----|-----------|---------------|-----|----------|---|------------|------------|------|---|
| 名稱 | 單位 | | 實際數 | 預算數 | 占預算數 % | 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) | % | | | 金額 | % |
| 償債計畫 | | 本月數 | | | -- | | | | | 38,000,000 | 38,000,000 | | |
| | | 累計數 | | | -- | | | | | 38,000,000 | 38,000,000 | | |
| | | 本月數 | | | | | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | | | | | |

註:本年度法定預算數欄,在法定預算公布前,中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

臺鐵局撥入資產及債務管理基金

各項費用彙計表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 法定預算數 | 累計執行數 | 執行率(%) |
|-------------|-------------------|------------------|-------------|
| 用人費用 | 11,450,000 | 1,111,913 | 9.71 |
| 正式員額薪資 | 7,546,000 | 909,380 | 12.05 |
| 職員薪金 | 7,546,000 | 909,380 | 12.05 |
| 加(夜)班費 | 651,000 | 119,568 | 18.37 |
| 延長工時加班費 | 279,000 | | |
| 未休假加班費 | 372,000 | 119,568 | 32.14 |
| 獎金 | 1,696,000 | | |
| 考績獎金 | 861,000 | | |
| 年終獎金 | 835,000 | | |
| 退休及卹償金 | 767,000 | 41,602 | 5.42 |
| 職員退休及離職金 | 667,000 | 41,602 | 6.24 |
| 卹償金 | 100,000 | | |
| 福利費 | 790,000 | 41,363 | 5.24 |
| 分擔員工保險費 | 623,000 | 13,763 | 2.21 |
| 傷病醫藥費 | 23,000 | | |
| 其他福利費 | 144,000 | 27,600 | 19.17 |
| 服務費用 | 12,741,000 | 287,484 | 2.26 |
| 旅運費 | 560,000 | | |

臺鐵局撥入資產及債務管理基金

各項費用彙計表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 法定預算數 | 累計執行數 | 執行率(%) |
|------------------|----------------------|--------------------|-------------|
| 國內旅費 | 560,000 | | |
| 印刷裝訂及公告費 | 125,000 | 1,819 | 1.46 |
| 印刷及裝訂費 | 125,000 | 1,819 | 1.46 |
| 一般服務費 | 2,040,000 | | |
| 代理(辦)費 | 2,013,000 | | |
| 體育活動費 | 27,000 | | |
| 專業服務費 | 10,016,000 | 285,665 | 2.85 |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 16,000 | | |
| 其他 | 10,000,000 | 285,665 | 2.86 |
| 材料及用品費 | 2,050,000 | | |
| 用品消耗 | 2,050,000 | | |
| 農業與園藝用品及環境美化費 | 2,000,000 | | |
| 其他 | 50,000 | | |
| 租金與利息 | 3,403,289,000 | 245,052,649 | 7.20 |
| 機器租金 | 692,000 | | |
| 電腦租金及使用費 | 692,000 | | |
| 利息 | 3,402,597,000 | 245,052,649 | 7.20 |
| 債務利息 | 3,402,597,000 | 245,052,649 | 7.20 |

臺鐵局撥入資產及債務管理基金

各項費用彙計表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 法定預算數 | 累計執行數 | 執行率(%) |
|-------------------|----------------------|--------------------|---------------|
| 折舊、折耗及攤銷 | 246,000 | 10,691 | 4.35 |
| 投資性不動產折舊 | 246,000 | 10,691 | 4.35 |
| 投資性不動產折舊 | 246,000 | 10,691 | 4.35 |
| 稅捐與規費(強制費) | 8,846,000 | 17,550 | 0.20 |
| 土地稅 | 8,699,000 | 17,550 | 0.20 |
| 一般土地地價稅 | 8,699,000 | 17,550 | 0.20 |
| 房屋稅 | 87,000 | | |
| 一般房屋稅 | 87,000 | | |
| 規費 | 60,000 | | |
| 行政規費與強制費 | 60,000 | | |
| 短絀、賠償與保險給付 | 1,210,000 | 5,240,644 | 433.11 |
| 各項短絀 | 1,210,000 | 5,240,644 | 433.11 |
| 資產短絀 | 1,210,000 | 5,240,644 | 433.11 |
| 合 計 | 3,439,832,000 | 251,720,931 | 7.32 |

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。