

鐵道發展基金

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

鐵道發展基金

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 6 頁
三、產品銷售(營運)量值表	第 7 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 8 頁
五、各項費用彙計表	第 9 至 13 頁
六、115年度預算第1期固定資產建設改良擴充可用預算分配表	第 14 頁
七、一年以上債務增減分析表	第 15 頁

鐵道發展基金

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	11,458,651,000	3,106,529	25,931,000	-22,824,471	-88.02	3,106,529	25,931,000	-22,824,471	-88.02
租金及權利金收入	8,644,323,000	560,392	23,385,000	-22,824,608	-97.60	560,392	23,385,000	-22,824,608	-97.60
土地租金收入	878,391,000	237,064	60,000	177,064	295.11	237,064	60,000	177,064	295.11
權利金收入	421,183,000								
回饋金收入	759,900,000								
平穩專戶收入	6,103,000,000								
其他租金收入	481,849,000	323,328	23,325,000	-23,001,672	-98.61	323,328	23,325,000	-23,001,672	-98.61
投融资業務收入	2,776,534,000	2,546,137	2,546,000	137	0.01	2,546,137	2,546,000	137	0.01
投資業務收入	2,776,534,000	2,546,137	2,546,000	137	0.01	2,546,137	2,546,000	137	0.01
其他業務收入	37,794,000								
雜項業務收入	37,794,000								
業務成本與費用	1,410,201,000	12,755,498	14,521,000	-1,765,502	-12.16	12,755,498	14,521,000	-1,765,502	-12.16
出租資產成本	256,043,000	206,313	201,000	5,313	2.64	206,313	201,000	5,313	2.64
出租土地成本	228,186,000								
其他出租成本	27,857,000	206,313	201,000	5,313	2.64	206,313	201,000	5,313	2.64
業務費用	1,084,959,000	6,754,491	7,782,000	-1,027,509	-13.20	6,754,491	7,782,000	-1,027,509	-13.20
業務費用	1,084,959,000	6,754,491	7,782,000	-1,027,509	-13.20	6,754,491	7,782,000	-1,027,509	-13.20

鐵道發展基金

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	%
管理及總務費用	69,199,000	5,794,694	6,538,000	-743,306	-11.37	5,794,694	6,538,000	-743,306	-11.37
管理費用及總務費用	69,199,000	5,794,694	6,538,000	-743,306	-11.37	5,794,694	6,538,000	-743,306	-11.37
業務賸餘(短絀)	10,048,450,000	-9,648,969	11,410,000	-21,058,969	--	-9,648,969	11,410,000	-21,058,969	--
業務外收入	10,462,000	11,963,663	9,932,000	2,031,663	20.46	11,963,663	9,932,000	2,031,663	20.46
財務收入	10,435,000	11,963,629	9,932,000	2,031,629	20.46	11,963,629	9,932,000	2,031,629	20.46
利息收入	10,435,000	11,963,629	9,932,000	2,031,629	20.46	11,963,629	9,932,000	2,031,629	20.46
其他業務外收入	27,000	34		34		34		34	
雜項收入	27,000	34		34		34		34	
業務外費用	161,125,000								
財務費用	161,125,000								
利息費用	161,125,000								
業務外賸餘(短絀)	-150,663,000	11,963,663	9,932,000	2,031,663	20.46	11,963,663	9,932,000	2,031,663	20.46
本期賸餘(短絀)	9,897,787,000	2,314,694	21,342,000	-19,027,306	-89.15	2,314,694	21,342,000	-19,027,306	-89.15

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。

鐵道發展基金
收支餘絀表說明
中華民國115年1月份

本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：

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高，主要係交通建設用地提供第三人公益使用之土地租金依約於115年6月30日前收訖，廠商提前於本月繳付所致。

(二)其他租金收入：

本年度截至本月份實際數較預算分配數低，主要係機場捷運長庚醫院站委託經營契約分潤租金依約於115年1月15日前結算收訖，廠商提前於114年12月30日完成結算繳付所致。

二、業務外收入

(一)利息收入：

本年度截至本月份實際數較預算分配數高，主要係資金轉存定存之利息收入所致。

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。

鐵道發展基金

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	70,031,668,770	100.00	負債	22,195,405,588	31.69
流動資產	14,354,311,709	20.50	流動負債	22,139,198,735	31.61
現金	2,354,223,260	3.36	短期債務	19,999,426,547	28.56
銀行存款	2,354,123,260	3.36	應付到期長期負債	19,999,426,547	28.56
零用及週轉金	100,000	-	應付款項	489,111,079	0.70
流動金融資產	12,000,000,000	17.14	應付代收款	42,720	-
其他金融資產－流動	12,000,000,000	17.14	應付費用	308,688,357	0.44
應收款項	88,449	-	應付利息	180,072,000	0.26
應收利息	88,449	-	其他應付款	308,002	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	55,230,471,546	78.86	預收款項	1,650,661,109	2.36
採權益法之投資	29,990,551,215	42.82	預收收入	1,614,887,593	2.31
採權益法之投資成本	24,200,000,000	34.56	銷項稅額	35,773,516	0.05
採權益法之投資權益調整	5,790,551,215	8.27	其他負債	56,206,853	0.08
其他長期投資	25,239,920,331	36.04	什項負債	56,206,853	0.08
什項長期投資	25,239,920,331	36.04	存入保證金	56,175,657	0.08
不動產、廠房及設備	362,015,067	0.52	暫收及待結轉帳項	31,196	-

鐵道發展基金

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	%
土地	6,147,407	0.01	淨值	47,836,263,182	68.31
土地	6,147,407	0.01	基金	693,152,949	0.99
機械及設備	712,058	-	基金	693,152,949	0.99
機械及設備	1,126,793	-	基金	693,152,949	0.99
累計折舊－機械及設備	-414,735	-	公積	71,143,094	0.10
交通及運輸設備	30,560	-	資本公積	71,143,094	0.10
交通及運輸設備	38,500	-	採權益法認列之投資股權淨 值變動數	71,143,094	0.10
累計折舊－交通及運輸設備	-7,940	-	累積餘絀	47,137,070,543	67.31
什項設備	25,006	-	累積賸餘	47,137,070,543	67.31
什項設備	49,550	-	累積賸餘	47,134,755,849	67.30
累計折舊－什項設備	-24,544	-	本期賸餘	2,314,694	-
購建中固定資產	355,100,036	0.51	淨值其他項目	-65,103,404	--
未完工程	355,100,036	0.51	累積其他綜合餘絀	-65,103,404	--
無形資產	2,150,521	-	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	-
無形資產	2,150,521	-	其他綜合餘絀	-64,879,346	--
電腦軟體	2,150,521	-			

鐵道發展基金

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	%
其他資產	82,719,927	0.12			
什項資產	82,719,927	0.12			
存出保證金	400	-			
暫付及待結轉帳項	82,719,527	0.12			
代管資產	340,022,759	0.49			
應付代管資產	-340,022,759	--			
合 計	70,031,668,770	100.00	合 計	70,031,668,770	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,864,641,652.00元。

鐵道發展基金

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	%
鐵道發展及監理 相關作業		本月數			--					12,710,258	14,426,000	-1,715,742	-11.89
		累計數			--					12,710,258	14,426,000	-1,715,742	-11.89
		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。

鐵道發展基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施
	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)		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)		
一般建築及設備計畫	38,052,913	460,000			38,512,913					--				
分年性項目	36,627,413				36,627,413					--				
交通及運輸設備	36,627,413				36,627,413					--				
一次性項目	1,425,500	460,000			1,885,500					--				
機械及設備	1,425,500			328,000	1,753,500					--				
交通及運輸設備		132,000			132,000					--				
什項設備		328,000		-328,000						--				
總計	38,052,913	460,000			38,512,913					--				
機械及設備	1,425,500			328,000	1,753,500					--				
交通及運輸設備	36,627,413	132,000			36,759,413					--				
什項設備		328,000		-328,000						--				
總計	38,052,913	460,000			38,512,913					--				

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。

鐵道發展基金
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	53,783,000	5,666,666	10.54
聘僱及兼職人員薪資	38,419,000	5,030,790	13.09
聘用人員薪金	38,419,000	5,030,790	13.09
加(夜)班費	2,623,000	448,201	17.09
延長工時加班費	1,350,000		
未休假加班費	1,273,000	448,201	35.21
獎金	4,802,000		
年終獎金	4,802,000		
退休及卹償金	2,356,000		
職員退休及離職金	2,056,000		
卹償金	300,000		
福利費	5,583,000	187,675	3.36
分擔員工保險費	4,816,000		
傷病醫藥費	95,000		
其他福利費	672,000	187,675	27.93
服務費用	461,029,000	6,708,731	1.46
水電費	459,000	34,340	7.48
工作場所電費	450,000	34,340	7.63

鐵道發展基金
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(%)
工作場所水費	9,000		
郵電費	782,000		
郵費	10,000		
電話費	3,000		
數據通信費	769,000		
旅運費	6,657,000		
國內旅費	5,862,000		
國外旅費	795,000		
印刷裝訂及公告費	280,000	81,238	29.01
印刷及裝訂費	40,000	14,188	35.47
公告費	240,000	67,050	27.94
修理保養及保固費	4,314,000		
一般房屋修護費	2,620,000		
其他建築修護費	1,350,000		
機械及設備修護費	262,000		
什項設備修護費	82,000		
保險費	30,000		
一般房屋保險費	30,000		

鐵道發展基金
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(%)
一般服務費	406,000	9,450	2.33
外包費	280,000	9,450	3.38
體育活動費	126,000		
專業服務費	447,301,000	6,580,703	1.47
工程及管理諮詢服務費	361,795,000	5,861,043	1.62
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,801,000	71,660	3.98
委託調查研究費	7,000,000		
委託檢驗(定)試驗認證費	15,250,000		
委託考選訓練費	306,000		
電腦軟體服務費	26,777,000	518,000	1.93
其他	34,372,000	130,000	0.38
公關慰勞費	800,000	3,000	0.38
公共關係費	800,000	3,000	0.38
材料及用品費	4,065,000		
用品消耗	4,065,000		
農業與園藝用品及環境美化費	3,531,000		
其他	534,000		
租金與利息	253,893,000		

鐵道發展基金
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(%)
地租及水租	91,079,000		
一般土地租金	91,079,000		
機器租金	1,479,000		
電腦租金及使用費	700,000		
機械及設備租金	779,000		
交通及運輸設備租金	210,000		
車租	210,000		
利息	161,125,000		
債務利息	107,534,000		
債券利息	53,591,000		
折舊、折耗及攤銷	22,852,000	151,164	0.66
不動產、廠房及設備折舊	21,367,000	20,411	0.10
機械及設備折舊	189,000	18,143	9.60
交通及運輸設備折舊	21,168,000	1,588	0.01
什項設備折舊	10,000	680	6.80
攤銷	1,485,000	130,753	8.80
攤銷電腦軟體費	1,485,000	130,753	8.80
稅捐與規費(強制費)	158,989,000		

鐵道發展基金
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(%)
土地稅	141,459,000		
一般土地地價稅	141,459,000		
房屋稅	17,381,000		
一般房屋稅	17,381,000		
規費	149,000		
行政規費與強制費	149,000		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	616,159,000	228,937	0.04
捐助、補助與獎助	613,427,000		
補(協)助政府機關(構)	309,797,000		
捐助國內團體	303,630,000		
分擔	2,704,000	228,937	8.47
分擔大樓管理費	2,404,000	228,937	9.52
分擔其他費用	300,000		
競賽及交流活動費	28,000		
交流活動費	28,000		
其他	556,000		
其他費用	556,000		
其他	556,000		
合 計	1,571,326,000	12,755,498	0.81

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。

鐵道發展基金

115年度預算第1期固定資產建設改良擴充可用預算分配表

中華民國115年1月1日至115年6月30日止

單位：新臺幣千元

計畫名稱	本年度可用預算數					待分配數 (1)	本期預算分配數 (2)						合計 (3)= (1)+(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月	2月	3月	4月	5月	6月		小計	
														金額	占可用 預算%
一般建築及設備計畫	38,054	460			38,514	8,242		1,426		12,000	16,518	328	30,272	78.60	38,514
分年性項目	36,628				36,628	8,110			12,000	16,518			28,518	77.86	36,628
交通及運輸設備	36,628				36,628	8,110			12,000	16,518			28,518	77.86	36,628
一次性項目	1,426	460			1,886	132		1,426			328		1,754	93.00	1,886
機械及設備	1,426			328	1,754			1,426			328		1,754	100.00	1,754
交通及運輸設備		132			132	132									132
什項設備		328		-328										--	
合計	38,054	460			38,514	8,242		1,426	12,000	16,518	328		30,272	78.60	38,514

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

一年以上債務增減分析表

中華民國115年1月份

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	本月份調整數		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-113年度乙類第1期中央政府建設公債	19,999,426,547					19,999,426,547	113年3月發行200億元，扣除折價573,453元。
小計	19,999,426,547					19,999,426,547	
合計	19,999,426,547					19,999,426,547	

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）
20,000,000,000			20,000,000,000

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。