

交通部交通作業基金

— 臺鐵局撥入資產及債務管理基金分預算

會計月報

中華民國 113 年 6 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)
臺鐵局

臺鐵局撥入資產及債務管理基金

目 次

項 次	摘 要	頁 次
一、	收支餘絀表.....	1~3
二、	平衡表.....	5~6
三、	營運量值表.....	7~7
四、	用途別明細表.....	8~8

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113年06月份

說

明

一、業務收入

(一)投資性不動產收入：

本項係本基金於113年設立，依承接國營臺灣鐵路股份有限公司(前臺鐵局)所撥入E1E2街廓、臺北機廠、高雄港站及臨港線三處基地之投資性不動產，本月份配合調整由「土地租金收入」及「其他租金收入」重分類至「投資性不動產收入」。

(二)土地租金收入：

本月份及本年度實際數較預算數低，主要係本基金於113年設立，依承接國營臺灣鐵路股份有限公司(前臺鐵局)所撥入資產，概以估列分配數，除移交財政部國有財產署接管國有非公用財產之委託待處分資產，其土地租金帳列土地租金收入外，餘投資性不動產之收入依性質重分類至「投資性不動產收入」所致。

(三)權利金收入：

本月份及本年度實際數較預算數高，主要係本基金於113年設立，依承接國營臺灣鐵路股份有限公司(前臺鐵局)所撥入資產，概以估列分配數，因移交財政部國有財產署接管國有非公用財產之委託待處分資產，其實際收取之權利金收入較預計為高所致。

(四)雜項業務收入：

本項係本基金於113年設立，收取原國營臺灣鐵路股份有限公司(前臺鐵局)由財政部國有財產署代為執行有償撥用作業，後續計收各期價款。

二、業務成本與費用

(一)投資性不動產成本：

本項係支付所承接投資性不動產之房屋稅。

(二)業務費用：

本月份及本年度實際數較預算數高，主要係本基金借款利率較預計為高，致利息費用增加所致。

三、業務外收入

(一)利息收入：

本項係基金專戶之利息收入。

(二)違規罰款收入：

本項係收取土地承租人租金延遲繳交之違約金。

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

臺鐵局撥入資產及債務管理基金

營運量值表

中華民國113年6月份

貨幣單位:新臺幣元

營運項目		本月數 及 累計數	營運量			單位售價(元) (利、費率)				營運總值			
名稱	單位		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 (-) %
償債計畫	元	本月數								4,000,000	182,230,000	-178,230,000	97.80
		累計數								453,500,000	188,963,000	264,537,000	139.99
合 計		本月數								4,000,000	182,230,000	-178,230,000	97.80
		累計數								453,500,000	188,963,000	264,537,000	139.99
										償債計畫： 本月份實際數較預算數低，主要係所承接各項資產之收入概屬預收性質，資金到位即清償債務，與原預計按月實收不同，本月份依權責預收轉正各項收入，致債務清償數較預計為低；本年度實際數較預算數高，主要係本基金於113年設立，增列收取原國營臺灣鐵路股份有限公司(前臺鐵局)由財政部國有財產署代為執行有償撥用作業，後續計收各期價款。			

備註：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。

臺鐵局撥入資產及債務管理基金

用途別明細表

中華民國113年06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
業務成本與費用	375,688,199	1,614,079,044	
出租資產成本	86,609	86,609	
投資性不動產成本	86,609	86,609	
稅捐與規費（強制費）	86,609	86,609	
房屋稅	86,609	86,609	
一般房屋稅	86,609	86,609	
業務費用	375,601,590	1,613,991,415	
業務費用	375,601,590	1,613,991,415	
服務費用	26,506	751,815	
旅運費	26,506	49,886	
國內旅費	26,506	49,861	
其他旅運費	0	25	
一般服務費	0	695,709	
代理（辦）費	0	695,709	
專業服務費	0	6,220	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	1,220	
其他	0	5,000	
材料及用品費	0	168,275	
用品消耗	0	168,275	
農業與園藝用品及環境美化費	0	168,275	
租金與利息	375,271,702	1,607,172,762	
利息	375,271,702	1,607,172,762	
債務利息	375,271,702	1,607,172,762	
折舊、折耗及攤銷	389,991	1,043,579	
投資性不動產折舊	389,991	1,043,579	
投資性不動產折舊	389,991	1,043,579	
稅捐與規費（強制費）	-86,609	4,854,984	
土地稅	0	4,854,984	
一般土地地價稅	0	4,854,984	
房屋稅	-86,609	0	
一般房屋稅	-86,609	0	
管理及總務費用	0	1,020	
管理費用及總務費用	0	1,020	
材料及用品費	0	1,020	
用品消耗	0	1,020	
辦公（事務）用品	0	1,020	
合 計	375,688,199	1,614,079,044	