

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 8 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.....	8~9

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08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)所撥入臺北車站特定專用區E1E2街廓、臺北機廠、高雄港站及臨港線三處基地範圍內之投資性不動產，所計收之「投資性不動產收入」。

(二)土地租金收入：

本年度實際數較預算數低，主要係本基金於113年設立，依實際承接國營臺灣鐵路股份有限公司(前臺鐵局)所撥入由財政部國產署經管非公用土地之委託處分資產，按契約核收之土地租金收入減少所致。

(三)權利金收入：

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代為處理之委託處分資產，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)委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)管理及總務費用：

本項係業務所需材料及用品費。

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8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								5,500,000	1,556,000	3,944,000	253.47
		累計數								530,000,000	192,075,000	337,925,000	175.93
合 計		本月數								5,500,000	1,556,000	3,944,000	253.47
		累計數								530,000,000	192,075,000	337,925,000	175.93
<p>償債計畫： 本年度實際數較預算數高，主要係因移交財政部國有財產署代為處理之委託處分資產，其實際收取之權利金收入較預計為高；另增列該署代國營臺灣鐵路股份有限公司(前臺鐵局)執行有償撥用作業，後續計收各期價款等項現金流入數增加所致。</p>													

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08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	283,909,065	2,081,765,381	
出租資產成本	0	86,609	
投資性不動產成本	0	86,609	
稅捐與規費（強制費）	0	86,609	
房屋稅	0	86,609	
一般房屋稅	0	86,609	
業務費用	283,909,065	2,081,677,752	
業務費用	283,909,065	2,081,677,752	
服務費用	27,499	1,470,866	
旅運費	21,946	89,992	
國內旅費	21,946	89,967	
其他旅運費	0	25	
一般服務費	5,553	1,199,654	
代理（辦）費	5,553	1,199,654	
專業服務費	0	181,220	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	1,220	
其他	0	180,000	
材料及用品費	229,845	398,120	
用品消耗	229,845	398,120	
農業與園藝用品及環境美化費	229,845	398,120	
租金與利息	283,616,020	2,073,806,376	
利息	283,616,020	2,073,806,376	
債務利息	283,616,020	2,073,806,376	
折舊、折耗及攤銷	701	1,044,981	
投資性不動產折舊	701	1,044,981	
投資性不動產折舊	701	1,044,981	
稅捐與規費（強制費）	35,000	4,957,409	
土地稅	0	4,922,409	
一般土地地價稅	0	4,922,409	
房屋稅	0	0	
一般房屋稅	0	0	
規費	35,000	35,000	
行政規費與強制費	35,000	35,000	
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	

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08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
辦公（事務）用品	0	1,020	
合 計	283,909,065	2,081,765,381	