

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 9 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09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、印刷費。

#### 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9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								3,000,000	1,556,000	1,444,000	92.80
		累計數								533,000,000	193,631,000	339,369,000	175.27
合 計		本月數								3,000,000	1,556,000	1,444,000	92.80
		累計數								533,000,000	193,631,000	339,369,000	175.27
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。													

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09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	283,619,258	2,365,384,639	
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	283,616,681	2,365,294,433	
業務費用	283,616,681	2,365,294,433	
服務費用	9,381	1,480,247	
旅運費	0	89,992	
國內旅費	0	89,967	
其他旅運費	0	25	
一般服務費	9,381	1,209,035	
代理（辦）費	9,381	1,209,035	
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	0	398,120	
用品消耗	0	398,120	
農業與園藝用品及環境美化費	0	398,120	
租金與利息	283,606,599	2,357,412,975	
利息	283,606,599	2,357,412,975	
債務利息	283,606,599	2,357,412,975	
折舊、折耗及攤銷	701	1,045,682	
投資性不動產折舊	701	1,045,682	
投資性不動產折舊	701	1,045,682	
稅捐與規費（強制費）	0	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	0	35,000	
行政規費與強制費	0	35,000	
管理及總務費用	2,577	3,597	
管理費用及總務費用	2,577	3,597	
服務費用	2,577	2,577	
印刷裝訂及公告費	2,577	2,577	

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09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
印刷及裝訂費	2,577	2,577	
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	283,619,258	2,365,384,639	