

交通部交通作業基金
— 臺鐵路撥入資產及債務管理基金分預算

會計月報

中華民國 113 年 12 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)
臺鐵路

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

收支

中華民國113

科目名稱	本年度 法定 預算數	本 月 份	
		實 際 數	預 算 數
業務收入	3,331,280,000	221,555,508	237,781,000
租金及權利金收入	438,543,000	203,288,836	237,781,000
投資性不動產收入	0	193,681,170	0
土地租金收入	429,036,000	9,508,378	228,274,000
權利金收入	9,507,000	99,288	9,507,000
其他業務收入	2,892,737,000	18,266,672	0
其他補助收入	2,892,737,000	0	0
雜項業務收入	0	18,266,672	0
業務成本與費用	2,917,019,000	154,636,173	6,545,000
出租資產成本	0	3,369,419	0
投資性不動產成本	0	3,369,419	0
業務費用	2,917,019,000	151,247,390	6,545,000
業務費用	2,917,019,000	151,247,390	6,545,000
管理及總務費用	0	19,364	0
管理費用及總務費用	0	19,364	0
業務賸餘（短絀）	414,261,000	66,919,335	231,236,000
業務外收入	0	12,330,098	0
財務收入	0	35,916	0
利息收入	0	35,916	0
其他業務外收入	0	12,294,182	0
財產交易賸餘	0	12,291,883	0
違規罰款收入	0	2,299	0
業務外費用	0	11,781,476	0
其他業務外費用	0	11,781,476	0
財產交易短絀	0	11,781,476	0
業務外賸餘（短絀）	0	548,622	0
本期賸餘（短絀）	414,261,000	67,467,957	231,236,000

及債務管理基金

餘絀表

年 12 月份

單位：新臺幣元

		本年度截至本月份累計數			
比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
金額	%			金額	%
-16,225,492	6.82	3,415,089,013	3,331,280,000	83,809,013	2.52
-34,492,164	14.51	466,720,116	438,543,000	28,177,116	6.43
193,681,170		412,321,624	0	412,321,624	
-218,765,622	95.83	18,022,686	429,036,000	-411,013,314	95.80
-9,407,712	98.96	36,375,806	9,507,000	26,868,806	282.62
18,266,672		2,948,368,897	2,892,737,000	55,631,897	1.92
0		2,892,737,000	2,892,737,000	0	0.00
18,266,672		55,631,897	0	55,631,897	
148,091,173	2,262.66	3,055,882,907	2,917,019,000	138,863,907	4.76
3,369,419		3,456,028	0	3,456,028	
3,369,419		3,456,028	0	3,456,028	
144,702,390	2,210.88	3,052,403,326	2,917,019,000	135,384,326	4.64
144,702,390	2,210.88	3,052,403,326	2,917,019,000	135,384,326	4.64
19,364		23,553	0	23,553	
19,364		23,553	0	23,553	
-164,316,665	71.06	359,206,106	414,261,000	-55,054,894	13.29
12,330,098		12,803,848	0	12,803,848	
35,916		468,894	0	468,894	
35,916		468,894	0	468,894	
12,294,182		12,334,954	0	12,334,954	
12,291,883		12,291,883	0	12,291,883	
2,299		43,071	0	43,071	
11,781,476		11,781,476	0	11,781,476	
11,781,476		11,781,476	0	11,781,476	
11,781,476		11,781,476	0	11,781,476	
548,622		1,022,372	0	1,022,372	
-163,768,043	70.82	360,228,478	414,261,000	-54,032,522	13.04

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12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，概以估列預算數，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及地價稅。	
(二)業務費用：	
本年度實際數較預算數高，主要係本年度利率調升致借款利息較預計為高。	
(三)管理及總務費用：	
本項係辦理各項業務之印刷費、材料及用品費等。	
三、業務外收入	
(一)利息收入：	
本項係基金專戶之利息收入。	
(二)財產交易賸餘：	
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處分資產作業後所得財產交易賸餘。	
(三)違規罰款收入：	
本項係收取土地及建物承租人租金延遲繳交之違約金。	
四、業務外費用	
(一)財產交易短絀：	
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處分資產作業後所得財產交易短絀。	
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。	

本 頁 空 白

臺鐵局撥入資產

平

中華民國113年

科目名稱	金額	%
資產	176,179,934,047	100.00
流動資產	18,207,839	0.01
現金	18,203,242	0.01
銀行存款	18,203,242	0.01
應收款項	4,597	0.00
應收利息	4,597	0.00
投資性不動產	142,604,061,060	80.94
投資性不動產	142,604,061,060	80.94
投資性不動產	142,627,525,150	80.96
累計折舊－投資性不動產	-23,464,090	-0.01
其他資產	33,557,665,148	19.05
什項資產	143,535	0.00
暫付及待結轉帳項	143,535	0.00
待處理資產	33,557,521,613	19.05
委託處分資產	33,557,521,613	19.05
合 計	176,179,934,047	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$4,847,400.00元,詳保證品明細表。
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$4,847,400.00元,詳應付保證品明細表。
3. 珍貴不動產係辦理原臺鐵局撥入32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83,073.50平方公尺,價值14,879,184.00元。

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12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
償債計畫	元	本月數								0	231,236,000	-231,236,000	100.00
		累計數								576,000,000	414,261,000	161,739,000	39.04
合 計		本月數								0	231,236,000	-231,236,000	100.00
		累計數								576,000,000	414,261,000	161,739,000	39.04
										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。			

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12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	154,636,173	3,055,882,907	
出租資產成本	3,369,419	3,456,028	
投資性不動產成本	3,369,419	3,456,028	
稅捐與規費（強制費）	3,369,419	3,456,028	
地價稅	3,369,419	3,369,419	
一般土地地價稅	3,369,419	3,369,419	
房屋稅	0	86,609	
一般房屋稅	0	86,609	
業務費用	151,247,390	3,052,403,326	
業務費用	151,247,390	3,052,403,326	
服務費用	279,765	2,064,522	
旅運費	36,610	168,580	
國內旅費	36,520	168,465	
其他旅運費	90	115	
一般服務費	18,155	1,489,722	
代理（辦）費	18,155	1,489,722	
專業服務費	225,000	406,220	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	0	1,220	
其他	225,000	405,000	
材料及用品費	171,998	613,118	
用品消耗	171,998	613,118	
農業與園藝用品及環境美化 費	171,998	613,118	
租金與利息	150,368,947	3,043,105,947	
利息	150,368,947	3,043,105,947	
債務利息	150,368,947	3,043,105,947	
折舊、折耗及攤銷	20,486	1,256,136	
投資性不動產折舊	20,486	1,256,136	
投資性不動產折舊	20,486	1,256,136	
稅捐與規費（強制費）	406,194	5,363,603	
土地稅	406,194	5,328,603	
一般土地地價稅	406,194	5,328,603	
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	19,364	23,553	
管理費用及總務費用	19,364	23,553	

