

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 114 年 2 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)
臺鐵路局長

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114

科目名稱	本年度 法定預算數	本 月	
		實際數	預算數
業務收入	3,451,780,000	287,861,099	286,330,000
租金及權利金收入	464,051,000	3,631,099	2,100,000
投資性不動產收入	411,002,000	1,982,861	2,100,000
土地租金收入	43,542,000	1,038,528	0
權利金收入	9,507,000	609,710	0
其他業務收入	2,987,729,000	284,230,000	284,230,000
其他補助收入	2,987,729,000	284,230,000	284,230,000
業務成本與費用	3,012,713,000	280,197,219	284,472,000
出租資產成本	1,215,000	0	0
投資性不動產成本	1,215,000	0	0
業務費用	3,010,598,000	280,105,325	284,442,000
業務費用	3,010,598,000	280,105,325	284,442,000
管理及總務費用	900,000	91,894	30,000
管理費用及總務費用	900,000	91,894	30,000
業務賸餘（短絀）	439,067,000	7,663,880	1,858,000
業務外收入	0	4,386	0
其他業務外收入	0	4,386	0
違規罰款收入	0	4,386	0
業務外賸餘（短絀）	0	4,386	0
本期賸餘（短絀）	439,067,000	7,668,266	1,858,000

備註：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。

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114年02月份

說	明
<p>一、業務收入</p> <p>(一)土地租金收入： 本年度實際數較預算數高，主要係依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，其實際收取之土地租金收入較預計為高所致。</p> <p>(二)權利金收入： 本年度實際數較預算數高，主要係依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，其實際收取之權利金收入較預計為高所致。</p> <p>二、業務成本與費用</p> <p>管理及總務費用： 本年度實際數較預算數高，主要係奉行政院113年11月15日院授人組字第1132002105號函，於1月進用職員並支付正式員額薪資，爰實際支出較預計為高。</p> <p>三、業務外收入</p> <p>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。</p>	
<p>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。</p>	

本 頁 空 白

臺鐵局撥入資產
平

中華民國114年

科目名稱	金額	%
資產	176,190,834,874	100.00
流動資產	29,191,615	0.02
現金	29,187,018	0.02
銀行存款	29,187,018	0.02
應收款項	4,597	0.00
應收利息	4,597	0.00
投資性不動產	142,604,020,088	80.94
投資性不動產	142,604,020,088	80.94
投資性不動產	142,627,525,150	80.95
累計折舊－投資性不動產	-23,505,062	-0.01
其他資產	33,557,623,171	19.05
什項資產	101,558	0.00
暫付及待結轉帳項	101,558	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	176,190,834,874	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。

及債務管理基金
 衡表

02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%
負債	169,474,820,112	96.19
流動負債	169,467,687,977	96.18
短期債務	169,451,388,422	96.17
短期借款	169,451,388,422	96.17
預收款項	16,299,555	0.01
預收收入	16,192,517	0.01
銷項稅額	107,038	0.00
其他負債	7,132,135	0.00
什項負債	7,132,135	0.00
存入保證金	7,132,135	0.00
淨值	6,716,014,762	3.81
基金	6,327,999,430	3.59
基金	6,327,999,430	3.59
基金	6,327,999,430	3.59
累積餘絀	388,015,332	0.22
累積賸餘	388,015,332	0.22
累積賸餘	360,228,478	0.20
本期賸餘	27,786,854	0.02
合計	176,190,834,874	100.00

臺鐵局撥入資產及債務管理基金

營運量值表

中華民國114年02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								1,600,000	1,870,000	-270,000	14.44
		累計數								4,800,000	5,070,000	-270,000	5.33
合 計		本月數								1,600,000	1,870,000	-270,000	14.44
		累計數								4,800,000	5,070,000	-270,000	5.33
										償債計畫： 本年度實際數較預算數低，主要係因一月租金收入現金 流入數較預期為低所致。			

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114年02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	280,197,219	546,188,714	
業務費用	280,105,325	545,983,408	
業務費用	280,105,325	545,983,408	
服務費用	222,126	222,126	
旅運費	53,127	53,127	
國內旅費	53,127	53,127	
一般服務費	168,999	168,999	
代理（辦）費	168,999	168,999	
專業服務費	0	0	
其他	0	0	
材料及用品費	126,450	126,450	
用品消耗	126,450	126,450	
農業與園藝用品及環境美化費	126,450	126,450	
租金與利息	274,421,878	540,279,475	
利息	274,421,878	540,279,475	
債務利息	274,421,878	540,279,475	
折舊、折耗及攤銷	20,486	40,972	
投資性不動產折舊	20,486	40,972	
投資性不動產折舊	20,486	40,972	
稅捐與規費（強制費）	5,314,385	5,314,385	
土地稅	5,309,385	5,309,385	
一般土地地價稅	5,309,385	5,309,385	
規費	5,000	5,000	
行政規費與強制費	5,000	5,000	
管理及總務費用	91,894	205,306	
管理費用及總務費用	91,894	205,306	
用人費用	86,894	200,306	
正式員額薪資	76,430	189,842	
職員薪金	76,430	189,842	
退休及卹償金	7,710	7,710	
職員退休及離職金	7,710	7,710	
福利費	2,754	2,754	
分擔員工保險費	2,754	2,754	
服務費用	2,400	2,400	
印刷裝訂及公告費	2,400	2,400	
印刷及裝訂費	2,400	2,400	
材料及用品費	2,600	2,600	
用品消耗	2,600	2,600	

臺鐵路撥入資產及債務管理基金
用途別明細表

中華民國114年02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
其他	2,600	2,600	
合 計	280,197,219	546,188,714	