

交通部臺灣鐵路管理局
損 益 表
中華民國104年度9月份

單位：新臺幣元

編號	科目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
			實際數	預算數	比較增減(-)		實際數	預算數	比較增減(-)	
					金額	%			金額	%
41	營業收入	23,972,750,000.00	1,983,214,321.29	1,989,193,000.00	-5,978,678.71	-0.30	18,665,125,125.04	18,059,851,000.00	605,274,125.04	3.35
4102	勞務收入	18,274,074,000.00	1,531,284,831.00	1,540,679,000.00	-9,394,169.00	-0.61	14,386,131,811.00	13,789,236,000.00	596,895,811.00	4.33
410204	客運收入	17,365,624,000.00	1,478,778,166.00	1,464,371,000.00	14,407,166.00	0.98	13,823,604,247.00	13,118,450,000.00	705,154,247.00	5.38
410205	客運收入退回與折讓	23,742,000.00	724,545.00	2,002,000.00	-1,277,455.00	-63.81	9,705,300.00	17,935,000.00	-8,229,700.00	-45.89
410206	貨運收入	932,192,000.00	53,231,210.00	78,310,000.00	-25,078,790.00	-32.03	572,232,864.00	688,721,000.00	-116,488,136.00	-16.91
4198	其他營業收入	5,698,676,000.00	451,929,490.29	448,514,000.00	3,415,490.29	0.76	4,278,993,314.04	4,270,615,000.00	8,378,314.04	0.20
419801	投資性不動產收入	48,552,000.00	4,045,976.00		4,045,976.00		36,413,784.00	48,552,000.00	-12,138,216.00	-25.00
419802	租賃收入	2,324,921,000.00	153,629,267.00	171,559,000.00	-17,929,733.00	-10.45	1,676,254,309.00	1,730,237,000.00	-53,982,691.00	-3.12
419803	代理收入	139,911,000.00	21,810,005.69	12,482,000.00	9,328,005.69	74.73	95,585,907.24	100,706,000.00	-5,120,092.76	-5.08
419804	政府補助收入	2,315,698,000.00	201,477,974.60	192,975,000.00	8,502,974.60	4.41	1,807,630,616.80	1,736,775,000.00	70,855,616.80	4.08
419898	什項營業收入	869,594,000.00	70,966,267.00	71,498,000.00	-531,733.00	-0.74	663,108,697.00	654,345,000.00	8,763,697.00	1.34
51	營業成本	25,283,145,000.00	1,910,705,508.86	2,099,187,000.00	-188,481,491.14	-8.98	17,119,523,074.04	18,903,356,000.00	-1,783,832,925.96	-9.44
5102	勞務成本	23,929,245,000.00	1,827,813,650.57	1,986,583,000.00	-158,769,349.43	-7.99	16,307,518,758.77	17,887,946,000.00	-1,580,427,241.23	-8.84
510205	站務費用	4,609,874,000.00	382,521,902.00	380,507,000.00	2,014,902.00	0.53	3,242,471,491.20	3,426,045,000.00	-183,573,508.80	-5.36
510206	維持費用	12,944,128,000.00	975,868,783.38	1,074,245,000.00	-98,376,216.62	-9.16	8,914,201,378.60	9,673,067,000.00	-758,865,621.40	-7.85
510207	行車費用	6,375,243,000.00	469,422,965.19	531,831,000.00	-62,408,034.81	-11.73	4,150,845,888.97	4,788,834,000.00	-637,988,111.03	-13.32
5198	其他營業成本	1,353,900,000.00	82,891,858.29	112,604,000.00	-29,712,141.71	-26.39	812,004,315.27	1,015,410,000.00	-203,405,684.73	-20.03
519802	租賃成本	762,209,000.00	38,949,638.00	63,610,000.00	-24,660,362.00	-38.77	380,329,296.00	573,815,000.00	-193,485,704.00	-33.72
519803	代理費用	39,869,000.00	2,801,266.29	3,294,000.00	-492,733.71	-14.96	23,884,161.67	29,757,000.00	-5,872,838.33	-19.74
519898	什項營業成本	551,822,000.00	41,140,954.00	45,700,000.00	-4,559,046.00	-9.98	407,790,857.60	411,838,000.00	-4,047,142.40	-0.98
61	營業毛利(毛損)	-1,310,395,000.00	72,508,812.43	-109,994,000.00	182,502,812.43	-165.92	1,545,602,051.00	-843,505,000.00	2,389,107,051.00	-283.24
52	營業費用	1,283,181,000.00	84,716,321.10	105,246,000.00	-20,529,678.90	-19.51	799,189,844.70	949,999,000.00	-150,809,155.30	-15.87
5202	業務費用	528,017,000.00	33,202,287.00	43,855,000.00	-10,652,713.00	-24.29	331,911,783.80	395,523,000.00	-63,611,216.20	-16.08
520201	業務費用	528,017,000.00	33,202,287.00	43,855,000.00	-10,652,713.00	-24.29	331,911,783.80	395,523,000.00	-63,611,216.20	-16.08
5203	管理費用	673,805,000.00	47,839,073.10	55,291,000.00	-7,451,926.90	-13.48	432,898,749.90	499,001,000.00	-66,102,250.10	-13.25
520301	管理費用	673,805,000.00	47,839,073.10	55,291,000.00	-7,451,926.90	-13.48	432,898,749.90	499,001,000.00	-66,102,250.10	-13.25
5298	其他營業費用	81,359,000.00	3,674,961.00	6,100,000.00	-2,425,039.00	-39.75	34,379,311.00	55,475,000.00	-21,095,689.00	-38.03
529801	研究發展費用	400,000.00	4,800.00	27,000.00	-22,200.00	-82.22	4,800.00	262,000.00	-257,200.00	-98.17
529802	員工訓練費用	80,959,000.00	3,670,161.00	6,073,000.00	-2,402,839.00	-39.57	34,374,511.00	55,213,000.00	-20,838,489.00	-37.74
62	營業利益(損失)	-2,593,576,000.00	-12,207,508.67	-215,240,000.00	203,032,491.33	-94.33	746,412,206.30	-1,793,504,000.00	2,539,916,206.30	-141.62
49	營業外收入	1,197,817,000.00	42,647,885.00	106,902,000.00	-64,254,115.00	-60.11	1,253,858,099.22	722,076,000.00	531,782,099.22	73.65
4998	其他營業外收入	1,197,817,000.00	42,647,885.00	106,902,000.00	-64,254,115.00	-60.11	1,253,858,099.22	722,076,000.00	531,782,099.22	73.65
499802	賠償收入	6,300,000.00	2,331,082.00	525,000.00	1,806,082.00	344.02	94,149,184.00	4,725,000.00	89,424,184.00	1,892.58
499804	利息收入		1,379.00		1,379.00		1,968.00		1,968.00	
499805	股利收入	196,000.00	35,637.00	16,000.00	19,637.00	122.73	2,339,291.00	146,000.00	2,193,291.00	1,502.25
499826	處分不動產、廠房及設備利益	874,994,000.00	8,883,583.00	80,000,000.00	-71,116,417.00	-88.90	905,974,185.90	480,000,000.00	425,974,185.90	88.74
499898	什項收入	316,327,000.00	31,396,204.00	26,361,000.00	5,035,204.00	19.10	251,393,470.32	237,205,000.00	14,188,470.32	5.98
59	營業外費用	3,636,928,000.00	282,582,019.40	302,983,000.00	-20,400,980.60	-6.73	2,505,568,933.36	2,727,738,000.00	-222,169,066.64	-8.14
5901	財務成本	1,096,616,000.00	77,138,219.00	91,384,000.00	-14,245,781.00	-15.59	748,386,478.00	822,464,000.00	-74,077,522.00	-9.01
590101	利息費用	1,096,616,000.00	77,138,219.00	91,384,000.00	-14,245,781.00	-15.59	748,386,478.00	822,464,000.00	-74,077,522.00	-9.01
5998	其他營業外費用	2,540,312,000.00	205,443,800.40	211,599,000.00	-6,155,199.60	-2.91	1,757,182,455.36	1,905,274,000.00	-148,091,544.64	-7.77
599822	外幣兌換損失	1,000.00						1,000.00	-1,000.00	-100.00
599826	處分不動產、廠房及設備損失		38,217,851.60		38,217,851.60		49,072,104.40		49,072,104.40	
599835	資產報廢損失	1,203,987,000.00	60,843,068.80	100,338,000.00	-39,494,931.20	-39.36	755,892,809.94	902,974,000.00	-147,081,190.06	-16.29
599836	災害損失	19,008,000.00	1,164,702.00	1,580,000.00	-415,298.00	-26.28	2,848,461.00	14,268,000.00	-11,419,539.00	-80.04
599898	什項費用	1,317,316,000.00	105,218,178.00	109,681,000.00	-4,462,822.00	-4.07	949,369,080.02	988,031,000.00	-38,661,919.98	-3.91
63	營業外利益(損失)	-2,439,111,000.00	-239,934,134.40	-196,081,000.00	-43,853,134.40	22.36	-1,251,710,834.14	-2,005,662,000.00	753,951,165.86	-37.59
64	稅前淨利(淨損)	-5,032,687,000.00	-252,141,643.07	-411,321,000.00	159,179,356.93	-38.70	-505,298,627.84	-3,799,166,000.00	3,293,867,372.16	-86.70
66	繼續營業單位本期淨利(淨損)	-5,032,687,000.00	-252,141,643.07	-411,321,000.00	159,179,356.93	-38.70	-505,298,627.84	-3,799,166,000.00	3,293,867,372.16	-86.70
68	本期淨利(淨損)	-5,032,687,000.00	-252,141,643.07	-411,321,000.00	159,179,356.93	-38.70	-505,298,627.84	-3,799,166,000.00	3,293,867,372.16	-86.70

交通部臺灣鐵路管理局
104年9月購建固定資產計畫執行情形明細表

計畫名稱		總計	
本年度可用預算數	以前年度保留數	9,198,598,899.00	
	本年度法定預算數	14,085,994,000.00	
	本年度奉准先行辦理數	0.00	
	合計	23,284,592,899.00	
累計預算分配數(2)請務必填寫(不可為0)		11,620,281,736.00	
執行情形	實際執行數	實支數(3)	6,475,003,037.00
		應付未付款(4)	316,780,671.00
		合計(5)=(3)+(4)	6,791,783,708.00
		% (5)/(2)	58.45
	比較增減	金額(6)=(5)-(2)	-4,828,498,028.00
		% (6)/(2)	-41.55
契約責任數		0.00	
結餘款		0.00	
累計工程進度	預估	0.00	
	實際	0.00	

凡實際執行數與累計預算分配數之差距或累計工程進度實際與預估之差距超過百分之十以上者，均應說明落後原因及改進措施。差異或落後原因：

[臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(2001-2015年)]增購32輛城際客車案刻正進行車體製造及測試，預定年底交車後付款，另增購48輛區間客車案於104年8月24日決標，立約商目前辦理備料作業中。

[臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路先期建設計畫]新豐站改建工程土建部分已完成主站體結構各項工作，因新豐站尚需辦理公共藝術設置，目前刻與新竹縣政府辦理公共藝術設置事宜。

[臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路後續建設計畫(基隆-苗栗段)]

- 1.增設通勤車站(三姓橋站)工程，工程廠商管理及執行能力不佳，人員及機具動員不足，肇致後期進度落後。
- 2.電聯車檢修基地廠房及周邊配合工程，B1廠房工程配合使用需求，辦理變更設計，肇致工程進度落後。

[臺北機廠遷建設計計畫]

- 1.因富岡基地部分工程辦理契約變更及驗收，需俟變更設計作業完成及驗收合格後，方能辦理估驗計價，又因相關作業程序略為冗長，肇致支用比偏低。
- 2.新竹機務段第一期工程，因道碴辦理契約追加變更，變更程序冗長，道碴材料未能如期進場，影響軌道區鋪設工程相關施工介面，肇致工程進度落後。

[環島鐵路整體系統安全提昇計畫]

- 1.臺北車站屋頂等更新工程，立約商履約能力不足，工程現場相關人員異動頻繁，且工地勞安缺失遲無法有效改善，導致進度持續落後，已辦理終止契約並辦理重新發包事宜。
- 2.臺北車站大樓防火避難設施與消防安全設備改建第二期工程，因原案協力廠商議價不成，主要工程受阻未進場，導致辦理停工。
- 3.南太麻里溪橋改建工程，本案已完工辦理驗收作業中。

[高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫]

- 1.因潮州機廠用地屬特定農業區，使農委會難以同意使用，囿於農地變更使用說明書未能於補正期限前取得農委會同意函，內政部營建署將申請書及開發計畫書予以駁回，致用地取得時程落後。
- 2.為因應本局新購車輛將以電聯車為未來營運主力，需大幅調整及變更檢修流程及廠區配置，致基本設計無法依預定時程進行。
- 3.台1線高架橋工程為配合環保署規定計畫基地施工前需完成工區環境監測，致開工時程進度微幅落後。

[花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫-臺鐵路工程配合款]各系統機電廠商已配合完成壽豐車站高架化暨壽豐至南平段雙軌電氣化工程，惟本區段執行金額104年公務預算尚足以支應，故本局配合款部份暫未支用。

[鐵路行車安全改善六年計畫(104-109年)]本局依據公路總局來函意見修改公共工程計畫經費審議報告書及相關附件，分別於104年9月16日及9月17日將修正後文件函送公路總局辦理經費審議事宜。

[臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(104-113年)]本計畫104年5月22日奉行政院核定辦理，刻正進行車輛採購規範及招標文件擬定。

改進措施：

[臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(2001-2015年)]積極督促廠商趕工進，期提前交車以提高預算執行率。

[臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路先期建設計畫]刻正辦理變更結算程序及公共藝術設置(鑑價會議)等事宜。

[臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路後續建設計畫(基隆-苗栗段)]

- 1.增設通勤車站(三姓橋站)工程，現場原工班已撤換，目前新進場人員執行狀況較佳，並排除施工障礙，已督促立約商於施工安全前提下全力趕工進，持續列管追蹤執行情形。
- 2.電聯車檢修基地廠房及周邊配合工程，B1電聯車檢修工場結構向南延伸等各項變更案，細設顧問已提送變更預算書圖，刻正辦理後續變更事宜。

[臺北機廠遷建設計計畫]

- 1.已指派專人負責辦理變更設計相關作業，並就未涉及變更之工程先行辦理驗收，待變更設計及驗收相關作業完成後，辦理計價作業。
- 2.已指派專人加速趕辦道碴契約追加變更作業，且邀集相關單位召開會議研商軌道區鋪設相關工程介面進場施作順序，待道碴契約追加變更審核完成後，辦理鋪軌工程，預計104年12月底前完成新竹機務段鋪軌工程。

[環島鐵路整體系統安全提昇計畫]

- 1.臺北車站屋頂等更新工程，於104年4月27日完成決標作業，104年5月11日開工，截至104年9月30日實際進度20.04%。目前辦理臺北車站南側屋瓦拆除及東側臨時防水層施作。
- 2.臺北車站大樓防火避難設施與消防安全設備改建第二期工程，原案爭議部份104年7月3日本局已發函交通部澄清疑義，交通部於8月12日回函仍有部分疑義需釐清，本局研議後於9月23日再次函報交通部，待交通部核准後儘速辦理議價。
- 3.南太麻里溪橋改建工程，已於104年7月25日完工，儘速辦理驗收結算。

[高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫]

- 1.農地變更使用說明書已於104年8月7日函送屏東縣政府辦理審查，並於104年9月9日函送交通部核轉農委會。申請書暨開發計畫書於104年8月21日函送屏東縣政府，目前辦理審查中。
- 2.細設顧問於104年8月20日重新提送「細部設計服務執行計畫書」、「補充地質鑽探服務執行計畫書」，本局於9月21日函覆要求依審查意見研議並修正；另8月26日提送之全區軌道配置，本局刻會辦相關單位辦理審查暨簽核作業。
- 3.環境監測已於104年9月30日完成，並於10月1日開工。

[花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫-臺鐵路工程配合款]本計畫103年12月16日奉行政院核定第2次修正計畫，計畫期程由原訂104年3月修正至107年6月。本局配合款需俟本計畫要徑工程(自強隧道工程)完成後，進行系統機電工程施工，始配合鐵路局資金需求進行撥款。

[鐵路行車安全改善六年計畫(104-109年)]預定於10月份辦理公共工程計畫經費審議現場會勘，以利儘速完成公共工程計畫經費審議作業。

[臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(104-113年)]積極趕趕規範制定及招標文件製作，儘速發包以提高預算執行。

請扼要說明累計執行數未達累計分配數70%之原因(35個字以內)：

交通部臺灣鐵路管理局
資 產 負 債 表
中華民國104年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	778,325,931,756.77	100.00	負債	374,906,319,047.93	48.17
流動資產	21,122,587,661.44	2.71	流動負債	127,589,588,436.96	16.39
現金	403,485,947.62	0.05	短期債務	115,253,156,956.00	14.81
庫存現金	3,635,535.00		短期借款	99,920,000,000.00	12.84
銀行存款	110,687,246.62	0.01	應付商業本票	15,350,000,000.00	1.97
零用金及週轉金	289,163,166.00	0.04	應付商業本票折價	16,843,044.00	
流動金融資產	760,000,000.00	0.10	應付款項	6,624,343,776.44	0.85
原始認列時指定為透過損益按公允價值 衡量之金融資產－流動	760,000,000.00	0.10	應付帳款	173,233,175.66	0.02
應收款項	716,675,618.36	0.09	應付代收款	634,944,521.86	0.08
應收帳款	352,735,669.00	0.05	應付費用	1,904,956,965.31	0.24
備抵呆帳－應收帳款	40,464.00		應付其他稅款	1,055,600.00	
應收收益	43,339,792.00	0.01	應付工程款	3,320,612,897.65	0.43
應收工程款	244,412,898.00	0.03	應付代收保險費	62,646,306.00	0.01
其他應收款	76,227,723.36	0.01	應付退休金費用	450,653,631.00	0.06
存貨	5,779,006,387.10	0.74	其他應付款	76,240,678.96	0.01
商(藥)品存貨	9,522,970.00		預收款項	5,712,087,704.52	0.73
未分配運什費	20,084,041.33		預收收入	338,813,567.23	0.04
在修品	479,030.85		銷項稅額	290,639,369.70	0.04
在建工程	2,190,495,382.19	0.28	預收工程款	5,029,099,661.74	0.65
預收工程款	252,608,041.00	0.03	在建工程	714,554,547.15	0.09
物料	3,773,907,142.59	0.48	其他預收款	768,089,653.00	0.10
燃料	37,125,861.14		長期負債	81,152,323,787.00	10.43
預付款項	1,372,242,491.66	0.18	長期債務	81,152,323,787.00	10.43
預付貨款	835,051.00		應計退休金負債	81,152,323,787.00	10.43
用品盤存	460,392.00		其他負債	166,164,406,823.97	21.35
預付費用	257,327,135.00	0.03	遞延負債	163,583,973,378.90	21.02
預付利息	8,243,489.00		遞延收入	163,583,973,378.90	21.02
進項稅額	208,601,961.33	0.03	什項負債	2,580,433,445.07	0.33
其他預付款	896,774,463.33	0.12	存入保證金	1,159,474,357.00	0.15
待出售非流動資產	12,091,177,216.70	1.55	應付保管款	27,981,119.00	
委託處分資產	6,476,398,299.80	0.83	暫收及待結轉帳項	1,092,368,995.97	0.14
累計減損－委託處分資產	24,485,335.80		應付代管資產	300,608,973.10	0.04
其他待出售非流動資產	5,684,520,095.20	0.73	權益	403,419,612,708.84	51.83
累計減損－其他待出售非流動資產	45,255,842.50	0.01	資本	154,667,029,170.50	19.87
基金、投資及長期應收款	6,970,873,650.00	0.90	資本	154,667,029,170.50	19.87
非流動金融資產	6,970,873,650.00	0.90	資本	154,667,029,170.50	19.87
備供出售金融資產－非流動	3,994,770,000.00	0.51	資本公積	18,446,604,933.70	2.37
備供出售金融資產評價調整－非流動	2,976,103,650.00	0.38	資本公積	18,446,604,933.70	2.37
不動產、廠房及設備	744,547,372,742.61	95.66	受贈公積	18,446,604,933.70	2.37
土地	435,791,936,267.60	55.99	保留盈餘(或累積虧損)	-106,952,176,627.06	13.74
土地	34,347,301,401.80	4.41	未指撥保留盈餘	-505,298,627.84	0.06
重估增值－土地	402,001,330,959.40	51.65	本期損益	-505,298,627.84	0.06
累計減損－土地	556,696,093.60	0.07	累積虧損	106,446,877,999.22	13.68
土地改良物	118,841,886,116.20	15.27	累積虧損	106,446,877,999.22	13.68
土地改良物	129,812,217,882.30	16.68	累積其他綜合損益	2,976,103,650.00	0.38
累計折舊－土地改良物	10,970,331,766.10	1.41	備供出售金融資產未實現評價損益	2,976,103,650.00	0.38
房屋及建築	40,538,485,940.50	5.21	備供出售金融資產未實現評價損益	2,976,103,650.00	0.38
房屋及建築	49,724,809,135.70	6.39	首次採用國際財務報導準則調整數	334,282,051,581.70	42.95
累計折舊－房屋及建築	9,186,323,195.20	1.18	首次採用國際財務報導準則調整數	334,282,051,581.70	42.95
機械及設備	7,791,679,279.30	1.00	首次採用國際財務報導準則調整數	334,282,051,581.70	42.95
機械及設備	22,637,634,016.70	2.91			
累計折舊－機械及設備	14,845,954,737.40	1.91			
交通及運輸設備	80,526,063,332.44	10.35			
交通及運輸設備	144,564,752,185.84	18.57			
累計折舊－交通及運輸設備	64,038,688,853.40	8.23			
什項設備	1,164,519,319.90	0.15			
什項設備	4,866,262,771.90	0.63			
累計折舊－什項設備	3,701,743,452.00	0.48			
購建中固定資產	59,892,802,486.67	7.70			
未完工程	32,756,103,604.67	4.21			
預付工程及土地款	612,616,127.00	0.08			
訂購機件	26,524,082,755.00	3.41			
投資性不動產	5,103,296,640.00	0.66			
投資性不動產－土地	5,103,296,640.00	0.66			
投資性不動產－土地	26,629,881.00				
重估增值－投資性不動產(土地)	5,076,666,759.00	0.65			
無形資產	50,580,263.00	0.01			
無形資產	50,580,263.00	0.01			

交通部臺灣鐵路管理局
資 產 負 債 表
中華民國104年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
商標權	605,600.00				
電腦軟體	49,974,663.00	0.01			
其他資產	531,220,799.72	0.07			
什項資產	531,220,799.72	0.07			
催收款項	275,649,408.86	0.04			
備抵呆帳－催收款項	268,823,901.06	0.03			
暫付及待結轉帳項	204,042,599.82	0.03			
代管資產	367,802,996.00	0.05			
累計折舊－代管資產	67,194,022.90	0.01			
存出保證金	19,743,719.00				
合計	778,325,931,756.77	100.00	合計	778,325,931,756.77	100.00

月報-資產負債表-表外科目

單位：新臺幣元

科目	金額	科目	金額
信託代理與保證資產	3,241,765,729.00	信託代理與保證負債	3,241,765,729.00
保證品	3,241,765,729.00	存入保證品	3,241,765,729.00
合計	3,241,765,729.00	合計	3,241,765,729.00