

**交通部臺灣鐵路管理局**  
**損 益 表**  
**中華民國105年度09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	25,343,492,000.00	1,986,354,421.24	2,082,374,000.00	-96,019,578.76	-4.61	18,893,955,791.62	19,043,516,000.00	-149,560,208.38	-0.79
4102	勞務收入	19,315,000,000.00	1,435,976,728.00	1,607,664,000.00	-171,687,272.00	-10.68	14,149,544,722.00	14,579,691,000.00	-430,146,278.00	-2.95
410204	客運收入	18,449,690,000.00	1,388,650,905.00	1,537,374,000.00	-148,723,095.00	-9.67	13,653,907,861.00	13,946,722,000.00	-292,814,139.00	-2.10
410205	客運收入退回與折讓	16,882,000.00	98,648.00	1,407,000.00	-1,308,352.00	-92.99	1,816,954.00	12,762,000.00	-10,945,046.00	-85.76
410206	貨運收入	882,192,000.00	47,424,471.00	71,697,000.00	-24,272,529.00	-33.85	497,453,815.00	645,731,000.00	-148,277,185.00	-22.96
4198	其他營業收入	6,028,492,000.00	550,377,693.24	474,710,000.00	75,667,693.24	15.94	4,744,411,069.62	4,463,825,000.00	280,586,069.62	6.29
419801	投資性不動產收入	48,552,000.00	5,006,895.00		5,006,895.00		45,062,055.00	48,552,000.00	-3,489,945.00	-7.19
419802	租賃收入	2,360,838,000.00	222,363,028.00	172,693,000.00	49,670,028.00	28.76	1,884,328,132.00	1,704,945,000.00	179,383,132.00	10.52
419803	代理收入	136,353,000.00	18,864,433.64	12,895,000.00	5,969,433.64	46.29	94,904,607.54	98,697,000.00	-3,792,392.46	-3.84
419804	政府補助收入	2,604,169,000.00	231,509,248.60	217,014,000.00	14,495,248.60	6.68	2,013,348,406.08	1,953,126,000.00	60,222,406.08	3.08
419898	什項營業收入	878,580,000.00	72,634,088.00	72,108,000.00	526,088.00	0.73	706,767,869.00	658,505,000.00	48,262,869.00	7.33
51	營業成本	25,827,530,000.00	2,008,348,861.35	2,142,470,000.00	-134,121,138.65	-6.26	17,352,813,803.21	19,292,845,000.00	-1,940,031,196.79	-10.06
5102	勞務成本	24,467,430,000.00	1,920,095,476.44	2,029,790,000.00	-109,694,523.56	-5.40	16,502,557,364.70	18,276,766,000.00	-1,774,208,635.30	-9.71
510205	站務費用	4,877,126,000.00	377,771,660.90	402,782,000.00	-25,010,339.10	-6.21	3,215,892,114.70	3,626,466,000.00	-410,573,885.30	-11.32
510206	維持費用	13,215,474,000.00	1,104,751,597.93	1,096,474,000.00	8,277,597.93	0.75	9,426,054,076.30	9,873,384,000.00	-447,329,923.70	-4.53
510207	行車費用	6,374,830,000.00	437,572,217.61	530,534,000.00	-92,961,782.39	-17.52	3,860,611,173.70	4,776,916,000.00	-916,304,826.30	-19.18
5198	其他營業成本	1,360,100,000.00	88,253,384.91	112,680,000.00	-24,426,615.09	-21.68	850,256,438.51	1,016,079,000.00	-165,822,561.49	-16.32
519802	租賃成本	761,313,000.00	41,412,515.00	63,112,000.00	-21,699,485.00	-34.38	397,786,942.60	569,355,000.00	-171,568,057.40	-30.13
519803	代理費用	39,812,000.00	1,963,996.91	3,291,000.00	-1,327,003.09	-40.32	19,563,045.71	29,712,000.00	-10,148,954.29	-34.16
519898	什項營業成本	558,975,000.00	44,876,873.00	46,277,000.00	-1,400,127.00	-3.03	432,906,450.20	417,012,000.00	15,894,450.20	3.81
61	營業毛利(毛損)	-484,038,000.00	-21,994,440.11	-60,096,000.00	38,101,559.89	-63.40	1,541,141,988.41	-249,329,000.00	1,790,470,988.41	-718.12
62	營業費用	1,357,937,000.00	110,532,279.50	111,386,000.00	-853,720.50	-0.77	867,171,364.30	1,005,200,000.00	-138,028,635.70	-13.73
5202	業務費用	597,445,000.00	53,733,034.50	49,618,000.00	4,115,034.50	8.29	406,822,182.50	447,334,000.00	-40,511,817.50	-9.06
520201	業務費用	597,445,000.00	53,733,034.50	49,618,000.00	4,115,034.50	8.29	406,822,182.50	447,334,000.00	-40,511,817.50	-9.06
5203	管理費用	685,128,000.00	51,345,572.00	56,128,000.00	-4,782,428.00	-8.52	422,536,810.80	506,502,000.00	-83,965,189.20	-16.58
520301	管理費用	685,128,000.00	51,345,572.00	56,128,000.00	-4,782,428.00	-8.52	422,536,810.80	506,502,000.00	-83,965,189.20	-16.58
5298	其他營業費用	75,364,000.00	5,453,673.00	5,640,000.00	-186,327.00	-3.30	37,812,371.00	51,364,000.00	-13,551,629.00	-26.38
529801	研究發展費用	420,000.00	10,724.00	28,000.00	-17,276.00	-61.70	22,153.00	285,000.00	-262,847.00	-92.23
529802	員工訓練費用	74,944,000.00	5,442,949.00	5,612,000.00	-169,051.00	-3.01	37,790,218.00	51,079,000.00	-13,288,782.00	-26.02
62	營業利益(損失)	-1,841,975,000.00	-132,526,719.61	-171,482,000.00	38,955,280.39	-22.72	673,970,624.11	-1,254,529,000.00	1,928,499,624.11	-153.72
49	營業外收入	970,596,000.00	27,186,147.93	80,887,000.00	-53,700,852.07	-66.39	1,296,832,409.35	539,952,000.00	756,880,409.35	140.18
4998	其他營業外收入	970,596,000.00	27,186,147.93	80,887,000.00	-53,700,852.07	-66.39	1,296,832,409.35	539,952,000.00	756,880,409.35	140.18
499802	賠償收入	16,300,000.00	2,127,462.00	1,358,000.00	769,462.00	56.66	430,414,210.00	12,222,000.00	418,192,210.00	3,421.63
499804	利息收入						1,396.00		1,396.00	
499805	股利收入	196,000.00	6,292.00	17,000.00	-10,708.00	-62.99	1,665,202.00	147,000.00	1,518,202.00	1,032.79
499826	處分不動產、廠房及設備利益	599,938,000.00	5,360,391.00	50,000,000.00	-44,639,609.00	-89.28	682,966,491.10	262,000,000.00	420,966,491.10	160.67
499898	什項收入	354,162,000.00	19,692,002.93	29,512,000.00	-9,819,997.07	-33.27	181,785,110.25	265,583,000.00	-83,797,889.75	-31.55
59	營業外費用	3,906,783,000.00	213,557,686.80	325,450,000.00	-111,892,313.20	-34.38	2,140,488,083.68	2,930,083,000.00	-789,594,916.32	-26.95
5901	財務成本	1,349,649,000.00	37,827,503.00	112,470,000.00	-74,642,497.00	-66.37	507,860,997.00	1,012,239,000.00	-504,378,003.00	-49.83
590101	利息費用	1,349,649,000.00	37,827,503.00	112,470,000.00	-74,642,497.00	-66.37	507,860,997.00	1,012,239,000.00	-504,378,003.00	-49.83
5998	其他營業外費用	2,557,134,000.00	175,730,183.80	212,980,000.00	-37,249,816.20	-17.49	1,632,627,086.68	1,917,844,000.00	-285,216,913.32	-14.87
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						23,786,392.50		23,786,392.50	
599835	資產報廢損失	1,282,827,000.00	63,900,042.80	106,908,000.00	-43,007,957.20	-40.23	702,777,890.18	962,108,000.00	-259,330,109.82	-26.95
599836	災害損失	9,636,000.00	738,652.00	795,000.00	-56,348.00	-7.09	2,697,777.00	7,251,000.00	-4,553,223.00	-62.79
599898	什項費用	1,264,670,000.00	111,091,489.00	105,277,000.00	5,814,489.00	5.52	903,365,027.00	948,484,000.00	-45,118,973.00	-4.76
63	營業外利益(損失)	-2,936,187,000.00	-186,371,538.87	-244,563,000.00	58,191,461.13	-23.79	-843,655,674.33	-2,390,131,000.00	-1,546,475,325.67	-64.70
64	稅前淨利(淨損)	-4,778,162,000.00	-318,898,258.48	-416,045,000.00	97,146,741.52	-23.35	-169,685,050.22	-3,644,660,000.00	3,474,974,949.78	-95.34
66	繼續營業單位本期淨利(淨損)	-4,778,162,000.00	-318,898,258.48	-416,045,000.00	97,146,741.52	-23.35	-169,685,050.22	-3,644,660,000.00	3,474,974,949.78	-95.34
68	本期淨利(淨損)	-4,778,162,000.00	-318,898,258.48	-416,045,000.00	97,146,741.52	-23.35	-169,685,050.22	-3,644,660,000.00	3,474,974,949.78	-95.34

**交通部臺灣鐵路管理局**  
**105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	11,186,670,703.00	
	本年度法定預算數	11,566,356,000.00	
	本年度奉准先行辦理數	0.00	
	合計	22,753,026,703.00	
累計預算分配數(2)請務必填寫(不可為0)		7,708,897,985.00	
執行情形	實際執行數	實支數(3)	3,444,404,181.00
		應付未付數(4)	20,000,000.00
		合計(5)=(3)+(4)	3,464,404,181.00
	比較增減	% (5)/(2)	44.94
		金額(6)=(5)-(2)	-4,244,493,804.00
	% (6)/(2)	-55.06	
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：			
<p>[臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路先期建設計畫]            新豐站場改建工程土建、機電部分業於103年7月22日竣工，因與立約商對於實做數量有爭議，數量結算變更於104年4月29日核准，104年7月21日簽認完成，104年11月5日辦理初驗，後續因需辦理公共藝術設置，故未能於104年結案。</p> <p>[臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路後續建設計畫(基隆-苗栗段)]            電聯車檢修基地廠房及周邊配合工程，因變更程序多次與廠商議價不成，肇致變更作業程序冗長，俟變更程序完成後始能辦理計價作業，又因9月份颱風影響，整地工程及戶外工程進展不易，致影響執行進度。</p> <p>[臺北機廠遷建設計計畫]            本計畫已近計畫末期，各項工程目前辦理收尾、變更程序及驗收作業等階段，變更程序多次與廠商議價不成，肇致變更作業程序冗長，且需變更程序完成後始能辦理驗收及計價作業，故影響支用比偏低，又因天候因素影響(4、5月份梅雨季節，6、7月份午後雷陣雨及9月份颱風等)，肇致戶外整地工程及軌道工程時程延宕。</p> <p>[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，前因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，已辦理終止契約並重新發包。            2.臺北車站大樓防火避難設施與消防安全設備改建第2期工程，因消防原案變更部份議價不成，致本案施工要徑受阻辦理停工，影響執行進度。</p> <p>[高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫]            1.潮州機廠用地因屬特定農業區，農地變更使用說明書須經行政院農業委員會同意後，始可續辦非都市土地開發許可及徵收作業，前因未取得農委會同意農地變更案，致用地取得時程落後。            2.為因應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，且囿於用地尚未取得，相關地質鑽探調查無法如期進行，致影響後續基本設計無法依預定時程進行。</p> <p>[臺鐵高雄-屏東潮州捷連化建設計畫-臺鐵局工程配合款]            本計畫原期程至105年6月，因修正計畫核定展延期程至106年9月，爰部分工程配合調整施工時程，致影響預算執行。本年度原分配於5及6月之工程配合款，預計於10月及11月請撥支用。</p> <p>[鐵路行車安全改善六年計畫(104至109年)]            本計畫項下列車電機系統更新案，因採購招標發標前各項作業繁複(效益分析、審查會議等)，致影響發包時程。</p> <p>[臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(104-113年)]            立法院交通委員會105年3月7日通過臨時提案，購車案於5月20日前暫停未公告之招標作業，致相關招標作業延遲辦理。</p>			
改進措施：			
<p>[臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路先期建設計畫]            1.新豐站場改建工程土建部份第2期工程，已驗收完成，辦理竣工計價中。            2.新豐站場改建工程土建部份第1期工程，前因進度落後，經本局終止契約，並依契約規定沒收履約保證金及求償相關損失，本案經臺灣高等法院104年5月27日判決，已委任律師上訴，由臺灣最高法院審理中，尚待法院通知開庭日期。            3.新豐站場改建工程土建部份第2期工程，前因施工不慎影響本局損失，依契約規定向立約商求償，立約商因不服本局調查報告，向法院提起訴訟，105年4月29日經高等法院二審判決，並於105年8月25日接獲最高法院書記廳上訴駁回通知書。</p> <p>[臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路後續建設計畫(基隆-苗栗段)]            電聯車檢修基地廠房及周邊配合工程，已督促立約商加派人力，於可施工情況下延長工時以達工進；另變更程序作業議價不成，已請監造、細設及立約商妥為檢討變更金額差異癥結，並指派專人辦理變更程序相關事宜。</p> <p>[臺北機廠遷建設計計畫]            富岡基地已於每雙週召開工程進度檢討會議，並督促立約商於加派人力於可施工情況下延長工時，積極趕工進；另請監造、細設及立約商妥為檢討變更金額差異癥結，並先行辦理未涉及變更作業部分工程驗收作業。</p> <p>[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後續統包工程，已於105年7月21日竣工，目前辦理結算變更作業中。            2.臺北車站大樓防火避難設施與消防安全設備改建第2期工程，已於105年6月24日復工，並於9月25日完工，9月30日召開工程數量現場會勘，後續將召開工程結算變更會議。</p> <p>[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，行政院農業委員會於105年4月13日函示原則無意見，內政部營建署於4月21日正式受理本計畫擴大開發許可變更申請書暨開發計畫書審查。目前開發許可計畫書及徵收土地公益性及必要性評估，已經主管單位審查，召開專案小組及評估會議，並預定分別於105年10月19日及11月3日各召開大會審議。            2.刻正辦理整地標細部設計及主體工程基本設計成果審查，後續利用BIM協同作業整合設計需求與設計成果，以縮短設計成果審查作業期程，以利達成追趕進度目標；另囿於用地尚未取得，採取分二階段辦理鑽探作業，經協調取得台糖公司同意，已於基地內先行完成第一階段鑽探作業(15個鑽探孔位)，並先依第一階段鑽探報告檢核修正設計成果。</p> <p>[臺鐵高雄-屏東潮州捷連化建設計畫-臺鐵局工程配合款]            東正線已完成通車，各主要標案進入驗收、決算及保固階段，致工程計價延宕，積極督促有關單位加速執行。</p> <p>[鐵路行車安全改善六年計畫(104至109年)]            列車電機系統更新案，已於105年8月5日辦理公開閱覽，經參研廠商所提意見，完成檢視確認，並於105年9月2日公告招標，預定105年10月13日開標，俟決標後依契約支付30%預付款。</p> <p>[臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(104-113年)]            本案第1次開標因未達法定家數流標，第2次開標因審標結果不符招標文件規定，於105年7月公告廢標。目前支線客車60輛及區間客車160輛採購案第3次開標，分別於105年9月24日及9月21日審標完成，俟廠商說明疑義後辦理委員審查會，期儘速決標以支付相關費用，並提高預算執行率。</p>			
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105年9月30日

單位：新臺幣元

編號	科目	金額	%	編號	科目	金額	%
1	資產	783,034,582,270.98	100.00	2	負債	385,745,122,169.39	49.26
11	流動資產	20,583,884,805.22	2.63	21	流動負債	129,721,754,648.08	16.57
1101	現金	482,398,675.60	0.06	2101	短期債務	117,699,060,553.00	15.03
1104	流動金融資產	600,000,000.00	0.08	2105	應付款項	4,839,850,201.78	0.62
1105	應收款項	642,530,276.00	0.08	2108	預收款項	7,182,843,893.30	0.92
1108	存貨	5,980,429,385.90	0.76	24	長期負債	83,629,485,038.00	10.68
1111	預付款項	628,184,465.62	0.08	2401	長期債務	83,629,485,038.00	10.68
1113	待出售非流動資產	12,250,342,002.10	1.56	28	其他負債	172,393,882,483.31	22.02
13	基金、投資及長期應收款	4,653,907,050.00	0.59	2802	遞延負債	170,384,422,156.50	21.76
1302	非流動金融資產	4,653,907,050.00	0.59	2897	什項負債	2,009,460,326.81	0.26
14	不動產、廠房及設備	752,138,293,725.86	96.05	3	權益	397,289,460,101.59	50.74
1401	土地	435,260,472,634.90	55.59	31	資本	159,571,134,170.50	20.38
1402	土地改良物	128,399,316,877.50	16.40	3101	資本	159,571,134,170.50	20.38
1403	房屋及建築	40,938,403,703.10	5.23	32	資本公積	17,674,438,104.30	2.26
1404	機械及設備	7,850,129,403.70	1.00	3201	資本公積	17,674,438,104.30	2.26
1405	交通及運輸設備	100,809,183,880.08	12.87	33	保留盈餘(或累積虧損)	-114,433,913,525.55	14.61
1406	什項設備	1,500,412,855.50	0.19	3302	未指撥保留盈餘	-169,685,050.22	0.02
1408	購建中固定資產	37,380,374,371.08	4.77	3303	累積虧損	114,264,228,475.33	14.59
15	投資性不動產	5,103,296,640.00	0.65	34	累積其他綜合損益	659,137,050.00	0.08
1501	投資性不動產 - 土地	5,103,296,640.00	0.65	3403	備供出售金融資產未實現評價損益	659,137,050.00	0.08
16	無形資產	31,753,373.00		36	首次採用國際財務報導準則調整數	333,818,664,302.34	42.63
1601	無形資產	31,753,373.00		3601	首次採用國際財務報導準則調整數	333,818,664,302.34	42.63
18	其他資產	523,446,676.90	0.07				
1897	什項資產	523,446,676.90	0.07				
	合計	783,034,582,270.98	100.00		合計	783,034,582,270.98	100.00

交通部臺灣鐵路管理局  
資產負債表-表外科目  
中華民國105年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	科目	金額
信託代理與保證資產	3,403,628,522.00	信託代理與保證負債	3,403,628,522.00
保證品	3,403,628,522.00	存入保證品	3,403,628,522.00
合計	3,403,628,522.00	合計	3,403,628,522.00