

中 華 民 國 114 年 度

臺中市總預算

臺中市政府交通局主管

臺中市軌道建設發展基金附屬單位預算

(非營業部分)

臺中市政府交通局 編

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
目 次
中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)、收支餘絀預計表.....	16
(二)、餘絀撥補預計表.....	17
(三)、現金流量預計表.....	18
三、預算明細表	
(一)、租金及權利金收入明細表.....	19
(二)、銷貨成本明細表.....	20
(三)、業務費用明細表.....	22
(四)、管理及總務費用明細表.....	23
(五)、涉及開發工程之長期投資明細表.....	27
(六)、固定資產建設改良擴充明細表.....	28
(七)、固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	30
(八)、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	32
(九)、長期債務舉借及償還明細表.....	34
(十)、長期債務舉借餘額明細表.....	35
(十一)、基金數額增減明細表.....	36
四、預算參考表	
(一)、預計平衡表.....	37
(二)、5年來主要營運項目分析表.....	39
(三)、用人費用彙計表.....	40
(四)、各項費用彙計表.....	42

五、附錄

(一)、多年期計畫分年資金需求表·····	44
(二)、市議會審議113年度臺中市總預算案附屬單位預算所提 決議及附帶決議辦理情形報告表·····	45

一、業務計畫及預算說明

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

為推展臺中市大眾捷運系統及鐵路高架化規劃、建設、營運、維護、管理及辦理其土地開發等事宜，特設置臺中市軌道建設發展基金(以下簡稱本基金)

二、組織概況：

依「臺中市軌道建設發展基金收支保管及運用自治條例」第 2 條第 1 項明訂以臺中市政府(以下簡稱本府)為主管機關，臺中市政府交通局為管理機關。依據同自治條例第 2 條第 2 項規定應設臺中市軌道建設發展基金管理委員會(以下簡稱管理委員會)。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 113 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(112)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 3 億 6,590 萬元，較預算數 3 億 7,593 萬 1 千元，減少 1,003 萬 1 千元，約 2.67%。

(二)業務成本與費用：決算數 1 億 2,364 萬 1 千元，較預算數 1 億 6,166 萬 5 千元，減少 3,802 萬 4 千元，約 23.52%。銷貨成本決算較預算數減少 3,811 萬 8 千元，主要係因捷運文華高中站土地開發公有不動產標售已於 112 年 11 月 13 日開標，共計標出 14 戶，惟標售戶數較原預計少 6 戶。管理及總務費用決算較預算數增加 9 萬 4 千元，約 1.24%。

(三)業務外收入：決算數 174 萬 7 千元，較預算數 0 元，增加 174 萬 7 千元。主要係因存款專戶利息所致。

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

(四)收支餘絀：決算數 2 億 4,400 萬 6 千元，較預算數 2 億 1,426 萬 6 千元，增加 2,974 萬元，約 13.88%。主要係因捷運文華高中站土地開發公有不動產標售 14 戶之收入，整體溢價率約 1 成所致。

(五)固定資產之建設改良與擴充：決算數 3 億 6,730 萬 8 千元，較預算數 11 億 5,092 萬 4 千元，減少 7 億 8,361 萬 6 千元。主要係因捷運藍線綜合規劃報告甫於 113 年 1 月 29 日核定，刻正執行前瞻三期預算並向交通部申撥補助經費。113 年 5 月 23 日已提送基本設計必要書圖及計畫經費報中央審議，爭取於本(113)年度核定。目前正辦理藍線專案管理、整體系統獨立查證及確證、細部設計、機電統包工程備標作業，預計 113 年底完成招標，後續將儘速趕辦、加速執行。

二、上(113)年度截至 6 月 30 日止預算執行情形：

(一)業務收入：實際業務收入 1 億 6,541 萬 5 千元，較預算分配數 258 萬 3 千元，增加 1 億 6,283 萬 2 千元，約 6,303.99%，係因臺中捷運烏日文心北屯線文華高中站(G8站)土地共構開發大樓於 113 年 5 月 8 日標售 9 戶所致。

(二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 5,346 萬 7 千元，較預算分配數 48 萬元，增加 5,298 萬 7 千元，約 11,038.96%，係因臺中捷運烏日文心北屯線文華高中站(G8站)土地共構開發大樓於 113 年 5 月 8 日標售 9 戶所致。

(三)業務外收入：實際業務外收入 221 萬 1 千元，預算分配數 0 元，增加 221 萬 1 千元，係 112/12/21~113/6/20 半年息利息收入。

(四)收支餘絀：實際收支餘絀 1 億 1,415 萬 9 千元，預算分配數 210 萬 3 千元，增加 1 億 1,205 萬 6 千元，約 5,328.39%，主要係因臺中捷運烏日文心北屯線文華高中站(G8站)土地共構開發大樓於 113 年 5 月 8 日標售 9 戶所致。

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

(五)固定資產之建設改良與擴充：實際固定資產之建設改良與擴充1億4,008萬4千元，預算分配數2億7,929萬元，減少1億3,920萬6千元，約49.84%，係因臺中捷運藍線基本設計成果報告為力求履約成果內容更周延，故每期履約成果均另聘專家學者外審，通過後再辦理估驗，致進度落後。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)依據「臺中市軌道建設發展基金收支保管及運用自治條例」編列基金預算，收入來源包括政府循預算程序撥入之款項、軌道系統及其相關設施之租金、回饋金、權利金及其他營運收入、軌道系統土地開發之相關收入、對外舉借之款項、捐贈收入、參與相關事業之投資收益、增額容積及租稅增額等自償性財源收入、基金孳息收入、其他收入等；用途包括推動及辦理軌道系統土地開發等相關支出、軌道系統及其相關設施之規劃、建設、營運、維護管理等支出、參與相關事業之投資支出、償還對外舉借之本息、基金之管理費用、其他與財源規劃業務有關之支出等。

(二)本年度預計重要業務計畫執行摘要

1. 業務收入：

本年度業務收入 277 萬 8 千元，係租金及權利金收入 277 萬 8 千元，為捷運文華高中站土地開發公有不動產租金收入。

2. 業務成本與費用：

本年度業務成本與費用 1,039 萬 8 千元，係管理及總務費用 1,039 萬 8 千元，為「一般行政管理計畫」80 萬元、「臺中捷運烏日文心北屯線 G3 站出入口及停車場共構站維管費用」4 萬 5 千元、「臺中捷運烏日文心北屯線文華高中站(G8 站)

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

土地共構開發大樓延續相關費用」34 萬 1 千元、「臺中捷運烏日文心北屯線市政府站(G9-1)土地共構開發大樓建物貢獻成本估價委託專業服務案」545 萬元、「臺中捷運烏日文心北屯線市政府站(G9-1)土地共構開發大樓估價及權益分配委託專業服務案」325 萬元、「臺中捷運綠線土地開發共構場站 G9-2 移交後維護管理、緊急防災勞務採購案」51 萬 2 千元。

二、其他長期投資

本年度其他長期投資總金額 1 億 1,973 萬 8 千元，主要為：

- (一)「臺中都會區大眾捷運系統烏日文心北屯線建設計畫四維國小站(G5)土地開發共構大樓屬主管機關之委託建造費用」7,868 萬 8 千元，係依照投資契約書及權益分配須知相關規定，支付投資人建造費用。主管機關分期支付建造成本後，可取得相對應之房地產（含無償取得之土地持分），可挹注後續捷運建設及土地開發費用。
- (二)「臺中捷運藍線土地開發總顧問委託專業服務案」4,105 萬元，係為配合捷運藍線預定通車時程，能順利完成捷運藍線土地開發招商各案投資契約簽訂，儘早將開發收益挹注本基金，故委託專業服務顧問協助取得開發用地與修訂相關法規、研擬招商誘因、規劃推案策略及收集產業輿情，並協助機關辦理後續評選、契約簽訂作業及投資契約(估價、權益分配及標售(租)相關事項)履約管理等事項。

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

三、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)114 年固定資產建設改良擴充及其資金來源：

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114 年度預算	資金來源	114 年度預算
(一)不動產、廠房及設備	8,822,630	營運資金	-
土地	4,882,630	出售不適用資產	-
土地改良物	-	公庫撥款	6,033,125
房屋及建築	-	其他	-
機械及設備	-	外借資金	2,789,505
交通及運輸設備	3,940,000		
什項設備	-		
(二)投資性不動產	0		
合計	8,822,630	合計	8,822,630

(二)專案計畫

1. 臺中捷運藍線建設計畫：

(1)計畫目的：

配合捷運藍線建設相關時程，辦理專案管理、整體系統獨立查證與確證(IV&V)暨基本設計等作業，並進行細部設計及工程施工，以順利推動捷運建設計畫，達成完工通車之目標。

(2)計畫內容：

本計畫係合併「臺中捷運藍線專案管理、整體系統獨立查證與確證(IV&V)暨基本設計作業」及「臺中捷運藍線建設計畫(細部設計費、工程建造費)」，總經費共 1,479 億 7,342 萬元(註)。

臺中都會區大眾捷運系統藍線綜合規劃報告已獲行政院 113 年 1 月 29 日核定。本計畫辦理專案管理、整體系統之獨立查證與確證(IV&V)、基本設計、細部設計及工

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

程建造等相關作業。

「基本設計」作業為接續臺中捷運藍線綜合規劃報告辦理涵蓋所有土建結構、景觀標誌、車站設施設備、機水電環控、電梯電扶梯、軌道、機電系統及捷運車輛等設施之設計。

「專案管理」為捷運藍線計畫全程（包括設計、招標發包、施工履約管理及初履勘作業等各工作階段）管理作業，整合計畫推動時程，本於專業分析、整合先後次序，推動完成本計畫建設、開發及營運前各項工作。

「整體系統之獨立查證與確證作業(IV&V)」為提昇軌道系統之品質及安全，依據大眾捷運系統履勘作業要點第 3 條規定，捷運工程在進行初勘前應提出整體系統之獨立查證與確證(IV&V)報告，以確保捷運系統於設計、製造、測試及通車營運階段的安全及品質。

「細部設計」涵蓋所有土木、結構、大地、建築、裝修、景觀、標誌、車站設施裝備、水電、環控、電梯、電扶梯/電動步道系統及軌道等所有固定設施之細部設計，包括法規檢討、製作工程圖、規範、經費估算及其他為達成招標之必要文件，以及本文件與特定服務範疇內所要求之其他工作。

「工程建造」包括土建及機電系統兩大部分；土建工程包括地面路段、高架段、隧道段及相關車站、軌道、機廠及變電站工程，並含電梯、水電環控、水電設備等土木、建築、裝修工程；機電系統包括車輛、行車控制、機廠維修設備、供電、號誌、通訊、自動收費等工程建置。

(3)計畫期間：111 年 1 月至 125 年 12 月

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

(4)計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源			
		自有資金		外借資金	
		項目	金額	項目	金額
111	580,000	公庫撥款	580,000	-	-
112	345,600	公庫撥款	345,600	-	-
113	296,480	公庫撥款	296,480	-	-
114	3,940,000	公庫撥款	1,150,495	國內借款	2,789,505
115	8,999,000	公庫撥款	5,594,678	國內借款	1,810,952
		其他	1,593,370		
116	17,265,000	公庫撥款	10,733,651	國內借款	6,082,129
		其他	449,220		
117	20,391,000	公庫撥款	12,677,085	國內借款	6,010,415
		其他	1,703,500		
118	25,477,000	公庫撥款	15,839,051	國內借款	7,905,789
		其他	1,732,160		
119 及以後年度	70,579,340	公庫撥款	44,678,040	國內借款	3,501,530
		其他	22,399,770		
合計	147,873,420	公庫撥款	91,895,080	國內借款	28,100,320
		其他	27,878,020		

- 註：1. 依臺中都會區大眾捷運系統藍線建設計畫綜合規劃報告，本計畫係工程經費，計 1,479 億 7,342 萬元，本府 110 年度以公務預算編列 1 億元(中央補助款)，自 111 年度成立本基金支應後續預算需求，總額 1,478 億 7,342 萬元。
2. 本計畫工程經費 1,479 億 7,342 萬元，由中央負擔 675 億 5,947 萬元，本府負擔 244 億元 3,561 萬元，自償性經費 559 億 7,834 萬元；又捷運藍線產生之收益，包含本業淨收益、場站土地開發收益、租稅增額收益(TIF)、增額容積收益(TOD)等收益，各年度收益不足以支應自償性經費部分，將以舉債支應，並以未來至 153 年之收益逐年償還。
3. 經費分擔百分比依據 113 年 1 月 29 日核定之綜合規劃報告書『中央補助款：地方負擔非自償性工程經費：自償性工程經費=45.66%：16.51%：37.83%』估算。

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

(5)效益分析：

藉由捷運軌道運輸紓解及改善交通環境，提高運輸水準，均衡都會區發展及提升生活品質，期能以都會捷運之效能，配合沿線既有都市發展計畫，帶動地方繁榮。

配合捷運藍線建設相關時程，辦理專案管理、整體系統獨立查證與確證(IV&V)暨基本設計、細部設計及工程施工等作業，以順利推動捷運建設計畫，達成 123 年完工通車之營運目標。

2. 臺中捷運藍線用地取得費用：

(1)計畫目的：

本計畫係為捷運藍線重大建設公共工程，捷運藍線之路線、場、站及其毗鄰地區之用地必須取得，俾利工程進場施作。

(2)計畫內容：

捷運藍線全長 24.8 公里，西起臺中港，沿臺灣大道串聯沙鹿火車站、市政府、臺中火車站，東至新建國市場，沿途經過各大醫院、學校、觀光景點、政經中心，並與捷運綠線交會形成十字路網，全線規劃高架車站 8 座、地下車站 12 座，共設有 20 座車站及 1 座龍井機廠。

捷運藍線之用地取得方式依其路線型式、土地權屬、需求之面積規模及土地使用分區而有不同取得方式。屬公有土地者，視其權屬及管理機關依「國有不動產撥用要點」及「各級政府機關互相撥用公有不動產之有償與無償劃分原則」規定辦理撥用或協調使用；屬私有土地者，則以協議價購、徵收、設定地上權或註記於土地登記簿等方式取得用地或使用用地。

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

依臺中都會區大眾捷運系統藍線建設計畫綜合規劃報告，本捷運藍線用地取得經費，計 135 億 4,060 萬元。112 年已編列 2 億 2,532 萬 4 千元辦理捷運藍線 B19 站用地取得作業；114 年編列 48 億 8,263 萬元(本市容積代金基金支應 30 億 3,647 萬 5 千元)預計取得龍井機廠用地、路線段用地及拆遷補償等，另路線段 B10-B20 有償撥用部分總經費為 23 億 5,415 萬元，預計依據地方政府有償撥用公有不動產分期付款執行要點，向財政部國有財產署申請分期(8 年)付款辦理撥用。

(3)計畫期間：112 年 3 月至 121 年 12 月

(4)效益分析：

捷運藍線為臺中第二條捷運路線，沿臺中交通最繁忙的臺灣大道串聯山海屯區，與捷運綠線形成十字軸線捷運路網，與臺鐵山線、海線車站形塑轉乘便利性，建構臺中都會區基本軌道路網，可有效紓解臺灣大道交通之壅塞程度，帶動臺中市區域整體均衡發展，捷運藍線用地取得順利，俾利於工程進場施作，加速捷運藍線建設完成時程。

(三)一般建築及設備計畫：無。

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

三、長期債務之舉借及償還：

本年度長期債務舉借 29 億 924 萬 3 千元主要係用於臺中都會區大眾捷運系統烏日文心北屯線建設計畫四維國小站(G5)土地開發共構大樓屬主管機關部分之委託建造費用、臺中捷運藍線建設計畫及臺中捷運藍線土地開發總顧問委託專業服務案。

單位：新臺幣千元

捷運建設名稱	債務舉借	債務償還	備註
臺中都會區大眾捷運系統烏日文心北屯線建設計畫四維國小站(G5)土地開發共構大樓屬主管機關部分之委託建造費用	78,688	-	
臺中捷運藍線建設計畫	2,789,505	-	
臺中捷運藍線土地開發總顧問委託專業服務案	41,050	-	
合計	2,909,243	-	

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

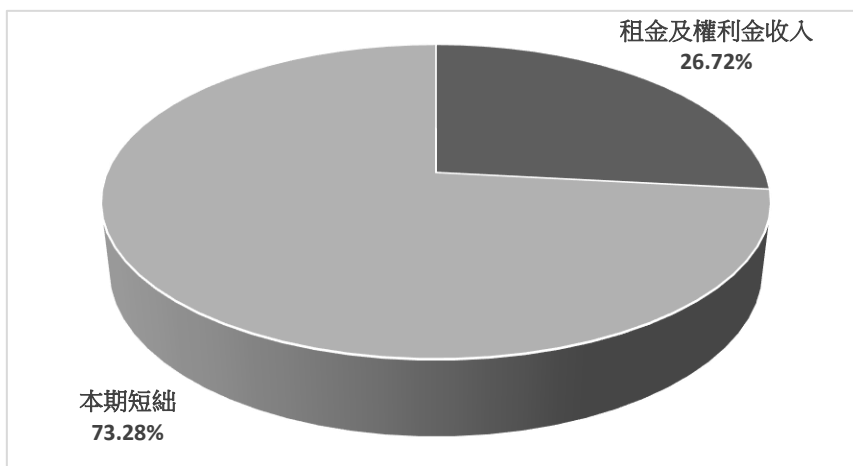
(一)本年度業務收入 277 萬 8 千元，較上年度預算數 288 萬元，減少 10 萬 2 千元，約 3.54%，主要係捷運文華高中站土地開發公有不動產租金收入以 112 年實際決算數估列 114 年預算數。

(二)本年度業務成本與費用 1,039 萬 8 千元，較上年度預算數 129 萬 5 千元，增加 910 萬 3 千元，約 702.93%，主要係管理及總務費用增加所致。

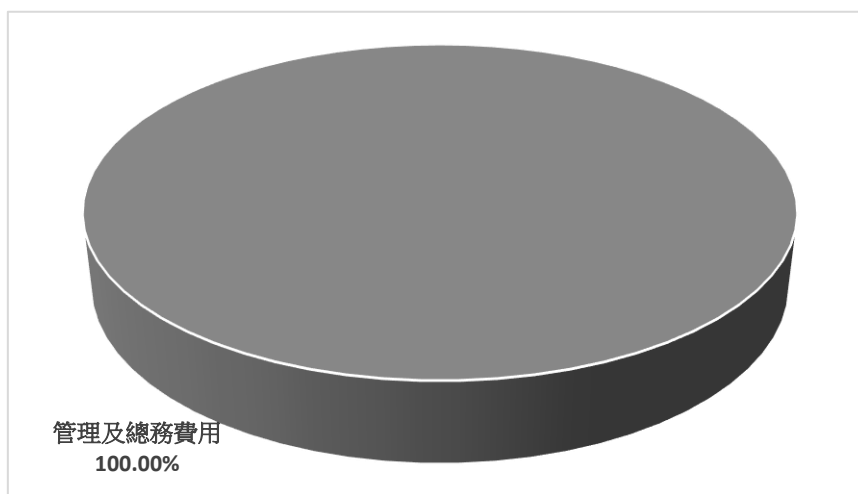
臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

114 年度收入、成本與費用及賸餘

收入及短絀



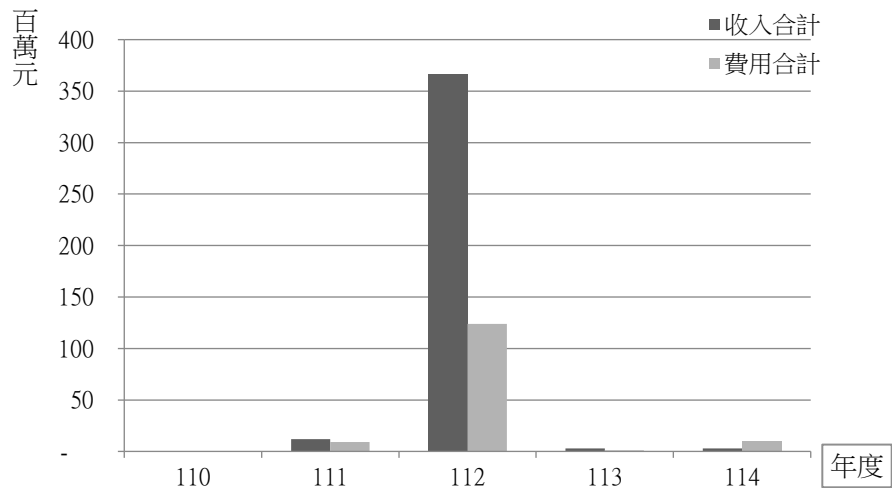
成本與費用



單位:新臺幣千元

收入及短絀	114 年度預算	成本與費用	114 年度預算
業務收入	2,778	業務成本與費用	10,398
租金及權利金收入	2,778	管理及總務費用	10,398
業務外收入	-		
本期短絀	7,620	業務外費用	-
收入及短絀總額	10,398	成本與費用總額	10,398

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度
最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110 年度 決算	111 年度 決算	112 年度 決算	113 年度 預算	114 年度 預算
收入					
業務收入	-	11,824	365,900	2,880	2,778
業務外收入	-	191	1,747	-	-
收入合計	-	12,015	367,647	2,880	2,778
支出					
業務成本與費用	-	8,667	123,641	1,295	10,398
業務外費用	-	-	-	-	-
支出合計	-	8,667	123,641	1,295	10,398
本期賸餘	-	3,348	244,006	1,585	-7,620

註：110 至 112 年度決算數為審定決算數；113 年度為法定預算數，以下各表同。

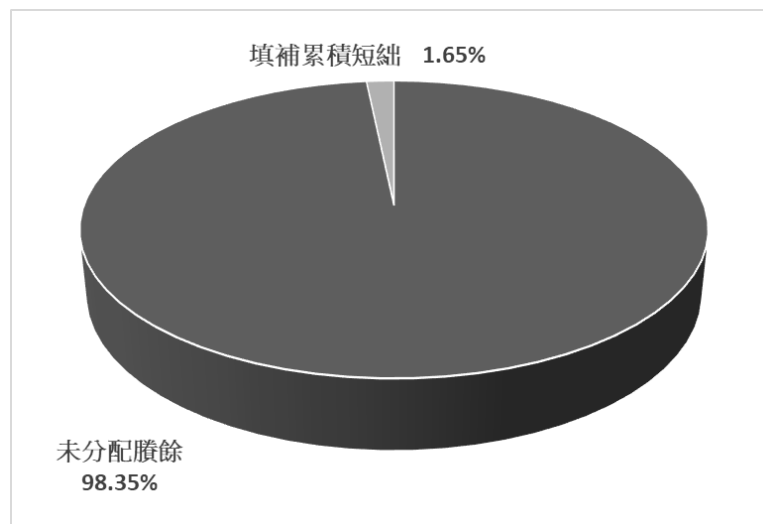
二、餘絀撥補之預計：

- (一) 賸餘之部：4 億 6,164 萬 4 千元(本期短絀 762 萬元)。
- (二) 未分配賸餘：4 億 5,402 萬 4 千元。

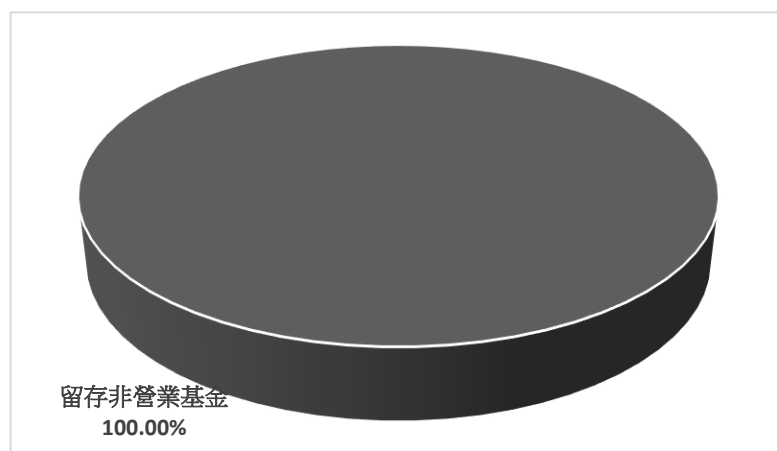
臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

114 年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

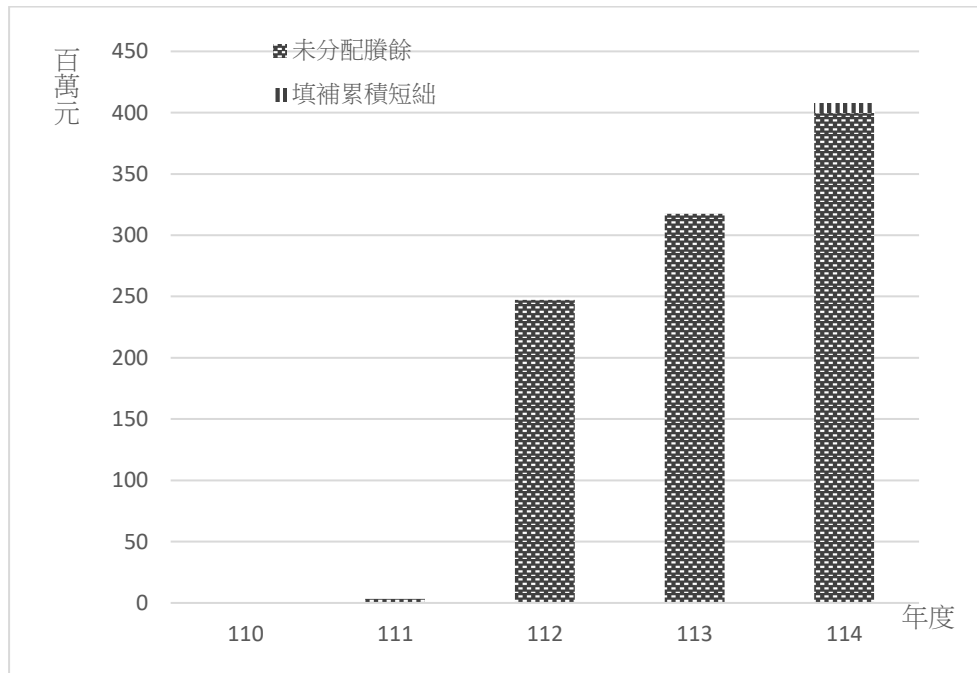


單位:新臺幣千元

按分配程序分	114 度預算	按所得對象分	114 度預算
填補累積短絀	7,620	中央政府所得	-
提存公積	-	留存非營業基金	461,644
賸餘撥充基金	-		
解繳公庫淨額	-		
未分配賸餘	454,024		
合計	461,644	合計	461,644

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

年度 項目	110 年度 決算	111 年度 決算	112 年度 決算	113 年度 預算	114 年度 預算
賸餘分配	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	7,620
提存公積	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	3,348	247,354	317,630	454,024
合計	-	3,348	247,354	317,630	461,644

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

三、現金流量之預計：

- (一)業務活動之淨現金流出 762 萬元，係本期短絀 762 萬元。
- (二)投資活動之淨現金流出 89 億 4,236 萬 8 千元，係增加投資 1 億 1,973 萬 8 千元、增加不動產、廠房及設備 88 億 2,263 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 91 億 5,454 萬元，係增加負債 29 億 924 萬 3 千元、增加基金 62 億 4,529 萬 7 千元。
- (四)本期現金及約當現金淨增 2 億 455 萬 2 千元。
- (五)期初現金及約當現金 11 億 1,373 萬 8 千元。
- (六)期末現金及約當現金 13 億 1,829 萬元。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：

一、捷運文華高中站土地開發公有不動產 11 戶出租：

有關捷運文華高中站土地開發公有不動產係本府依據大眾捷運法等相關法規辦理土地開發，經權益分配及地主優先承購後，本府分回 37 戶及 37 停車格，考量不動產市場行情波動，將其中 11 戶租用作為首長宿舍並預計租用至 115 年底，作為短期出租，以有效活化資產取得最佳效益，並視市場行情滾動檢討不動產之處分，以落實預算執行，達成預期目標。

二、預算主要表

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金

收支餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
365,900	100.00	業務收入	2,778	100.00	2,880	100.00	-102	-3.54
356,417	97.41	銷貨收入	-	-	-	-	-	-
356,417	97.41	營建及加工品銷貨收入	-	-	-	-	-	-
766	0.21	租金及權利金收入	2,778	100.00	2,880	100.00	-102	-3.54
766	0.21	其他建築物租金收入	2,778	100.00	2,880	100.00	-102	-3.54
8,717	2.38	其他業務收入	-	-	-	-	-	-
8,717	2.38	其他補助收入	-	-	-	-	-	-
123,641	33.79	業務成本與費用	10,398	374.30	1,295	44.97	9,103	702.93
114,830	31.38	銷貨成本	-	-	-	-	-	-
114,830	31.38	營建及加工品銷貨成本	-	-	-	-	-	-
1,158	0.32	業務費用	-	-	-	-	-	-
1,158	0.32	業務費用	-	-	-	-	-	-
7,653	2.09	管理及總務費用	10,398	374.30	1,295	44.97	9,103	702.93
7,653	2.09	管理費用及總務費用	10,398	374.30	1,295	44.97	9,103	702.93
242,259	66.21	業務賸餘(短絀)	-7,620	-274.30	1,585	55.03	-9,205	-580.76
1,747	0.48	業務外收入	-	-	-	-	-	-
1,747	0.48	財務收入	-	-	-	-	-	-
1,747	0.48	利息收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
1,747	0.48	業務外賸餘(短絀)	-	-	-	-	-	-
244,006	66.69	本期賸餘(短絀)	-7,620	-274.30	1,585	55.03	-9,205	-580.76

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金

餘絀撥補預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
317,630	100.00	賸餘之部	461,644	100.00	
1,585	0.50	本期賸餘	-	-	
316,045	99.50	前期未分配賸餘	461,644	100.00	
-	-	分配之部	7,620	1.65	
-	-	填補累積短絀	7,620	1.65	
317,630	100.00	未分配賸餘	454,024	98.35	
-	-	短絀之部	7,620	100.00	
-	-	本期短絀	7,620	100.00	
-	-	填補之部	7,620	100.00	
-	-	撥用賸餘	7,620	100.00	
-	-	待填補之短絀	-	-	

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-7,620	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-7,620	
未計利息股利之現金流入（流出）	-7,620	
業務活動之淨現金流入（流出）	-7,620	
投資活動之現金流量		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-119,738	
增加投資	-119,738	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-8,822,630	
增加不動產、廠房及設備	-8,822,630	
土地	-4,882,630	
交通及運輸設備	-3,940,000	
投資活動之淨現金流入（流出）	-8,942,368	
籌資活動之現金流量		
增加長期負債	2,909,243	
增加長期債務	2,909,243	
增加基金、公積及填補短絀	6,245,297	
增加基金	6,245,297	
籌資活動之淨現金流入（流出）	9,154,540	
現金及約當現金之淨增（淨減）	204,552	
期初現金及約當現金	1,113,738	
期末現金及約當現金	1,318,290	

三、預算明細表

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金

租金及權利金收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金及權利金收入	2,778	
其他建築物租金收入	2,778	捷運文華高中站土地開發公有不動產租金收入
臺中捷運綠線	2,778	

銷貨成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
銷貨成本	式	-	-	-
營建及加工品銷貨成本		-	-	-
臺中捷運綠線		-	-	-
其他		-	-	-
其他費用		-	-	-
總計		-	-	-

府交通局
設發展基金

明細表

114年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	-	-	-	114,830
-	-	-	-	-	114,830
-	-	-	1.00	114,830,201.00	114,830
-	-	-	-	-	114,830
-	-	-	-	-	114,830
-	-	-	-	-	114,830
-	-	-	-	-	114,830

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,158	-	業務費用	-
1,158	-	業務費用	-
1,158	-	臺中捷運綠線	-
1,158	-	其他	-
1,158	-	其他費用	-

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金

管理及總務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
7,653	1,295	管理及總務費用	10,398
7,653	1,295	管理費用及總務費用	10,398
7,653	1,295	臺中捷運綠線	10,398
-	150	用人費用	150
-	150	加（夜）班費	150
-	150	延長工時加班費	150
6,985	711	服務費用	9,759
194	-	水電費	-
194	-	其他場所水電費	-
-	-	郵電費	30
-	-	郵費	30
6	34	旅運費	117
6	34	國內旅費	117
38	60	印刷裝訂與廣告費	100
38	60	印刷及裝訂費	100
1,733	557	一般服務費	557
1,733	557	外包費	557
5,015	60	專業服務費	8,955
-	-	法律事務費	60
5,000	-	工程及管理諮詢服務費	8,700
15	60	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	195
94	92	材料及用品費	148
94	92	用品消耗	148
82	80	辦公(事務)用品	109
12	12	食品	39
574	342	稅捐與規費（強制費）	341
34	8	土地稅	11
34	8	一般土地地價稅	11
504	330	房屋稅	330

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金

管理及總務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
504	330	一般房屋稅	330
37	4	規費	-
37	4	行政規費與強制費	-

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
管理及總務費用說明
 中華民國114年度

科 目	說 明
管理及總務費用	管理及總務費用：本年度編列10,398千元，茲按各用途別科目說明如下：
管理費用及總務費用	
臺中捷運綠線	
用人費用	一、用人費用150千元，內容如下：
加（夜）班費	(一)超時工作報酬—150千元
延長工時加班費	兼辦業務員工趕辦業務加班費150,000元。
服務費用	二、服務費用9,759千元，內容如下：
郵電費	(一)郵電費—30千元
郵費	推動基金及各項計畫業務所需郵資30,000元。
旅運費	(二)旅運費—117千元
國內旅費	府外專家學者出席委員會交通費117,000元。
印刷裝訂與廣告費	(三)印刷裝訂與廣告費—100千元
印刷及裝訂費	印製預、決算書費用100,000元。
一般服務費	(四)一般服務費—557千元
外包費	1、臺中捷運烏日文心北屯線G3站出入口及停車場共構站維管費用45,000元。 2、臺中捷運綠線土地開發共構場站G9-2移交後維護管理、緊急防災勞務費512,000元。
專業服務費	(五)專業服務費—8,955千元
法律事務費	捷運業務相關法律諮詢、仲裁及訴訟費用60,000元。
工程及管理諮詢服務費	1.臺中捷運烏日文心北屯線市政府站(G9-1站)土地共構開發大樓建物貢獻成本估價委託專業服務費5,450,000元。 2.臺中捷運烏日文心北屯線市政府站(G9-1站)土地共構開發大樓估價及權益分配委託專業服務費3,250,000元。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	府外專家學者出席審查費195,000元。(2,500元*6人*13次)
材料及用品費	三、材料及用品費148千元，內容如下：

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
管理及總務費用說明
 中華民國114年度

科 目	說 明
用品消耗	(一)用品消耗—148千元
辦公(事務)用品	辦公文具、紙張及影印機、列表機等所需耗材及各項雜支109,000元。
食品	各項會議誤餐費39,000元。
稅捐與規費（強制費）	四、稅捐與規費(強制費)341千元，內容如下：
土地稅	(一)土地稅—11千元
一般土地地價稅	臺中捷運烏日文心北屯線G8站土地共構開發大樓地價稅11,000元。
房屋稅	(二)房屋稅—330千元
一般房屋稅	臺中捷運烏日文心北屯線G8站土地共構開發大樓房屋稅330,000元。

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
涉及開發工程之長期投資明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科目及業務項目	本 年 度 預 算 數	說 明
-	367,209	其他長期投資	119,738	
-	367,209	政策性開發不動產	119,738	
-	-	臺中捷運藍線	41,050	
-	-	工程費用	41,050	
-	-	施工費	41,050	
-	-	其他工程	41,050	臺中捷運藍線土地開發總顧問委託專業服務案總經費198,350千元。 114年41,050千元。 115年44,450千元。 116年41,800千元。 117年19,400千元。 118年10,900千元。 119年及以後年度40,750千元。
-	367,209	臺中捷運綠線	78,688	
-	367,209	工程費用	78,688	
-	367,209	施工費	78,688	
-	367,209	其他工程	78,688	臺中都會區大眾捷運系統烏日文心北屯線建設計畫四維國小站(G5)土地開發共構大樓屬主管機關部分之委託建造費計畫總經費524,583千元。 113年367,209千元。 114年78,688千元。 115年78,686千元。
-	367,209	合 計	119,738	

臺中市政
臺中市軌道建
固定資產建設改
中華民國

項目	不動產、廠				
	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
專案計畫	4,882,630	-	-	-	3,940,000
繼續計畫	4,882,630	-	-	-	3,940,000
臺中捷運藍線建設計畫	-	-	-	-	3,940,000
臺中捷運藍線用地取得費用	4,882,630	-	-	-	-
合 計	4,882,630				3,940,000

府交通局
設發展基金
良擴充明細表
114年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合計	說明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其他	小計			
-	-	-	-	-	8,822,630	-	8,822,630	計畫總經費147,973,420千元。 110年度：100,000千元(公務預算)。 111年度：580,000千元。 112年度：345,600千元。 113年度：296,480千元。 114年度：3,940,000千元(含市庫增撥 前瞻基礎建設計畫中央補助款 500,000千元，依據交通部113.08.01 交路字第1131104759號函辦理) 115年度：8,999,000千元。 116年度：17,265,000千元。 117年度：20,391,000千元。 118年度：25,477,000千元。 119年及以後年度70,579,340千元。 原編列「臺中捷運藍線專案管理、 整體系統獨立查證與確證(IV&V)暨 基本設計作業」及「臺中捷運藍線 建設計畫(細部設計費、工程建造 費)」兩專案計畫，合併為「臺中捷 運藍線建設計畫」。
-	-	-	-	-	8,822,630	-	8,822,630	
-	-	-	-	-	3,940,000	-	3,940,000	
-	-	-	-	-	4,882,630	-	4,882,630	112年度:225,324千元。 114年度:4,882,630千元。 一、4,686,450千元：預計取得龍井 機廠用地、路線段用地(含B1至B9路 線段有償撥用)及拆遷補償等。 二、196,180千元：路線段B10-B20有 償撥用部分總經費為2,354,150千元 ，預計依據地方政府有償撥用公有 不動產分期付款執行要點，向財政 部國有財產署申請分期(8年)114~121 年付款辦理撥用。
					8,822,630		8,822,630	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 金 資 金	出售不適 用 資 產	公 庫 款 撥 款	其 他
專案計畫	-	-	6,033,125	-
繼續計畫	-	-	6,033,125	-
臺中捷運藍線建設計畫	-	-	1,150,495	-
臺中捷運藍線用地取得費用	-	-	4,882,630	-
合 計			6,033,125	

府交通局
設發展基金

充資金來源明細表

114年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
6,033,125	68.38	2,789,505	-	2,789,505	31.62	8,822,630	100.00
6,033,125	68.38	2,789,505	-	2,789,505	31.62	8,822,630	100.00
1,150,495	29.20	2,789,505	-	2,789,505	70.80	3,940,000	44.66
4,882,630	100.00	-	-	-	-	4,882,630	55.34
6,033,125	68.38	2,789,505		2,789,505	31.62	8,822,630	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金				
		營運資金	出售不適 用資產	公庫撥款	其他	
專案計畫	152,981,374	-	-	97,003,034	27,878,020	28,100,320
繼續計畫	152,981,374	-	-	97,003,034	27,878,020	28,100,320
臺中捷運藍線建設計畫	147,873,420	-	-	91,895,080	27,878,020	28,100,320
臺中捷運藍線用地取得費用	5,107,954	-	-	5,107,954	-	-

計畫預期進度明細表

114年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進度起迄 年 月	資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	11101~12512 11203~12112				8,822,630	5.77	10,270,034	6.71
					8,822,630	5.77	10,270,034	6.71
					3,940,000	2.66	5,162,080	3.49
					4,882,630	95.59	5,107,954	100.00

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
長期債務舉借及償還明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還期間		本年度舉借數	本年度償還數	說明
			起	止			
臺中捷運綠線	金融機構	112-116	117年 01月	123年 12月	-	-	臺中都會區大眾捷運系統烏日文心北屯線建設計畫文心崇德站(G6)土地開發共構大樓屬主管機關部分之委託建造費
	金融機構	112-116	117年 01月	123年 12月	-	-	臺中都會區大眾捷運系統烏日文心北屯線建設計畫文心櫻花站(G8a)土地開發共構大樓屬主管機關部分之委託建造費
	金融機構	113-115	116年 01月	123年 12月	78,688	-	臺中都會區大眾捷運系統烏日文心北屯線建設計畫四維國小站(G5)土地開發共構大樓屬主管機關部分之委託建造費
臺中捷運藍線	金融機構	114-153	114年 01月	153年 12月	2,789,505	-	臺中捷運藍線建設計畫
					41,050	-	臺中捷運藍線土地開發總顧問委託專業服務案
合 計					2,909,243		

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
長期債務舉借餘額明細表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

債 務 項 目	借款 年度	償還期間		預計債務餘額	償還財源			備註
		起	止		營運資金	出售資產	其他	
合計				3,276,452	3,276,452	-	-	
臺中捷運綠線	112-116	117年 01月	123年 12月	-	-	-	-	臺中都會區大眾 捷運系統烏日文 心北屯線建設計 畫文心崇德站 (G6)土地開發共 構大樓屬主管機 關部分之委託建 造費
	112-116	117年 01月	123年 12月	-	-	-	-	臺中都會區大眾 捷運系統烏日文 心北屯線建設計 畫文心櫻花站 (G8a)土地開發 共構大樓屬主管 機關部分之委託 建造費
	113-115	116年 01月	123年 12月	445,897	445,897	-	-	臺中都會區大眾 捷運系統烏日文 心北屯線建設計 畫四維國小站 (G5)土地開發共 構大樓屬主管 機關部分之委託 建造費
臺中捷運藍線	114-153	114年 01月	153年 12月	2,789,505	2,789,505	-	-	臺中捷運藍線建 設計畫
				41,050	41,050	-	-	臺中捷運藍線土 地開發總顧問委 託專業服務案

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金

基金數額增減明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,379,584	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以公有財產撥充	-	
公庫增撥數	6,245,297	市庫增撥基金6,245,297千元。
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	7,624,881	

四、預算參考表

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
1,340,224	資產	11,355,357	2,208,437	9,146,920
972,916	流動資產	1,381,392	1,176,840	204,552
660,934	現金	1,318,290	1,113,738	204,552
660,934	銀行存款	1,318,290	1,113,738	204,552
162,132	存貨	63,102	63,102	-
159,178	營建及加工品	61,959	61,959	-
2,954	其他存貨	1,143	1,143	-
149,850	預付款項	-	-	-
149,850	預付費用	-	-	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	487,547	367,809	119,738
-	其他長期投資	487,547	367,809	119,738
-	政策性開發不動產	487,547	367,809	119,738
367,308	不動產、廠房及設備	9,486,418	663,788	8,822,630
180,542	土地	5,063,172	180,542	4,882,630
180,542	土地	5,063,172	180,542	4,882,630
186,766	購建中固定資產	4,423,246	483,246	3,940,000
186,766	未完工程	4,423,246	483,246	3,940,000
1,340,224	合 計	11,355,357	2,208,437	9,146,920
9,767	負債	3,276,452	367,209	2,909,243
9,767	流動負債	-	-	-
9,767	應付款項	-	-	-
9,767	應付帳款	-	-	-
-	長期負債	3,276,452	367,209	2,909,243
-	長期債務	3,276,452	367,209	2,909,243
-	長期借款	3,276,452	367,209	2,909,243
1,330,458	淨值	8,078,905	1,841,228	6,237,677
1,083,104	基金	7,624,881	1,379,584	6,245,297
1,083,104	基金	7,624,881	1,379,584	6,245,297
1,083,104	基金	7,624,881	1,379,584	6,245,297
247,354	累積餘絀	454,024	461,644	-7,620

預計平衡表

單位：新臺幣千元

38

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
5年來主要營運項目分析表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數	量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說	明
臺中捷運綠線							
本年度預算數			-	-	-		
銷貨收入	千元		-	-	-		
租金及權利金收入	千元		-	-	2,778		
銷貨成本	千元		-	-	-		
業務費用	千元		-	-	-		
管理及總務費用	千元		-	-	10,398		
上年度預算數			-	-	-		
銷貨收入	千元		-	-	-		
其他業務收入	千元		-	-	-		
銷貨成本	千元		-	-	-		
業務費用	千元		-	-	-		
管理及總務費用	千元		-	-	1,295		
前年度決算數			-	-	-		
銷貨收入	千元		-	-	356,417		
其他業務收入	千元		-	-	8,717		
銷貨成本	千元		-	-	114,830		
業務費用	千元		-	-	1,158		
管理及總務費用	千元		-	-	7,653		
111年度決算數			-	-	-		
銷貨收入	千元		-	-	-		
其他業務收入	千元		-	-	11,824		
銷貨成本	千元		-	-	-		
業務費用	千元		-	-	1,480		
管理及總務費用	千元		-	-	7,187		
110年度決算數			-	-	-		
銷貨收入	千元		-	-	-		
其他業務收入	千元		-	-	-		
銷貨成本	千元		-	-	-		
業務費用	千元		-	-	-		
管理及總務費用	千元		-	-	-		

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	津貼	獎金					
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務支出部分										
管理及總務費用	-	-	150	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	150	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	150	-	-	-	-	-	-	-

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成本
-	150	用人費用	150	-	-	-	-
-	150	加（夜）班費	150	-	-	-	-
6,985	711	服務費用	9,759	-	-	-	-
194	-	水電費	-	-	-	-	-
-	-	郵電費	30	-	-	-	-
6	34	旅運費	117	-	-	-	-
38	60	印刷裝訂與廣告費	100	-	-	-	-
1,733	557	一般服務費	557	-	-	-	-
5,015	60	專業服務費	8,955	-	-	-	-
94	92	材料及用品費	148	-	-	-	-
94	92	用品消耗	148	-	-	-	-
574	342	稅捐與規費（強制費）	341	-	-	-	-
34	8	土地稅	11	-	-	-	-
504	330	房屋稅	330	-	-	-	-
37	4	規費	-	-	-	-	-
115,988	-	其他	-	-	-	-	-
115,988	-	其他費用	-	-	-	-	-
123,641	1,295	總 計	10,398	-	-	-	-

府交通局
設發展基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	業務費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
-	-	-	-	-	150	-	-	-	-
-	-	-	-	-	150	-	-	-	-
-	-	-	-	-	9,759	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	30	-	-	-	-
-	-	-	-	-	117	-	-	-	-
-	-	-	-	-	100	-	-	-	-
-	-	-	-	-	557	-	-	-	-
-	-	-	-	-	8,955	-	-	-	-
-	-	-	-	-	148	-	-	-	-
-	-	-	-	-	148	-	-	-	-
-	-	-	-	-	341	-	-	-	-
-	-	-	-	-	11	-	-	-	-
-	-	-	-	-	330	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	10,398	-	-	-	-

五、附錄

臺中市政府交通局
臺中市軌道建設發展基金
多年期計畫分年資金需求表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計畫名稱	計畫起訖年度	全經計畫總金額	截至上年 度預算數	本年度 預算數	未來計畫期間預算預估數					備註
					115年度	116年度	117年度	118年度	119及以後年度	
固定資產		147,873,420	1,222,080	3,940,000	8,999,000	17,265,000	20,391,000	25,477,000	70,579,340	計畫經費1,479億7,342萬元。本府110年度係以公務預算編列1億元(中央補助款)，自111年度成立本基金支應後續預算需求，總額1,478億7,342萬元。 原編列「臺中捷運藍線專案管理、整體系統獨立查證與確證(IV&V)暨基本設計作業」及「臺中捷運藍線建設計畫(細部設計費、工程建造費)」兩專案計畫，合併為「臺中捷運藍線建設計畫」。
臺中捷運藍線建設計畫	111-125	147,873,420	1,222,080	3,940,000	8,999,000	17,265,000	20,391,000	25,477,000	70,579,340	
長期投資		1,683,093	1,039,321	119,738	267,161	185,823	19,400	10,900	40,750	
臺中都會區大眾捷運系統烏日文心北屯線建設計畫文心崇德站(G6)土地開發共構大樓屬主管機關部分之委託建造費用	112-116	588,463	411,924	-	88,270	88,269				
臺中都會區大眾捷運系統烏日文心北屯線建設計畫文心櫻花站(G8a)土地開發共構大樓屬主管機關部分之委託建造費用	112-116	371,697	260,188	-	55,755	55,754				
臺中都會區大眾捷運系統烏日文心北屯線建設計畫四維國小站(G5)土地開發共構大樓屬主管機關部分之委託建造費用	113-115	524,583	367,209	78,688	78,686					
臺中捷運藍線土地開發總顧問委託專業服務案	114-123	198,350	-	41,050	44,450	41,800	19,400	10,900	40,750	

臺中市政府交通局

臺中市軌道建設發展基金

**市議會審議 113 年度臺中市總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議
辦理情形報告表**

中華民國 113 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、	通案決議部分：無	
二、	各委員會審查決議部分： 1. 收入部分：照案通過。 2. 支出部分：照案通過。	遵照辦理。 遵照辦理。