

臺中市軌道建設發展基金 114 年度預算編列情形

前言

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，臺中市政府於 111 年設置臺中市軌道建設發展基金(以下簡稱本基金)。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為主管機關，臺中市政府捷運工程局為管理機關。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，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。

本基金依據「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。

壹、本基金收入與費用部分（如表 1、圖 1）

一、114 年度業務收入預算共 277 萬 8,000 元整，業務成本與費用預算共 1,039 萬 8,000 元整，本期短絀 762 萬元。

二、與 113 年度比較，業務收入減少 10 萬 2,000 元，減少比率為 3.54%，係租金及權利金收入減少 10 萬 2,000 元，主要係臺中捷運綠線文華高中站(G8 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。業務成本與費用增加 910 萬 3,000 元，係管理及總務費用增加 910 萬 3,000 元，增加比率為 702.93%，主要係新增臺中

捷運綠線市政府站(G9-1 站)土地共構開發大樓建物貢獻成本估價及權益分配委託專業服務案 870 萬元。

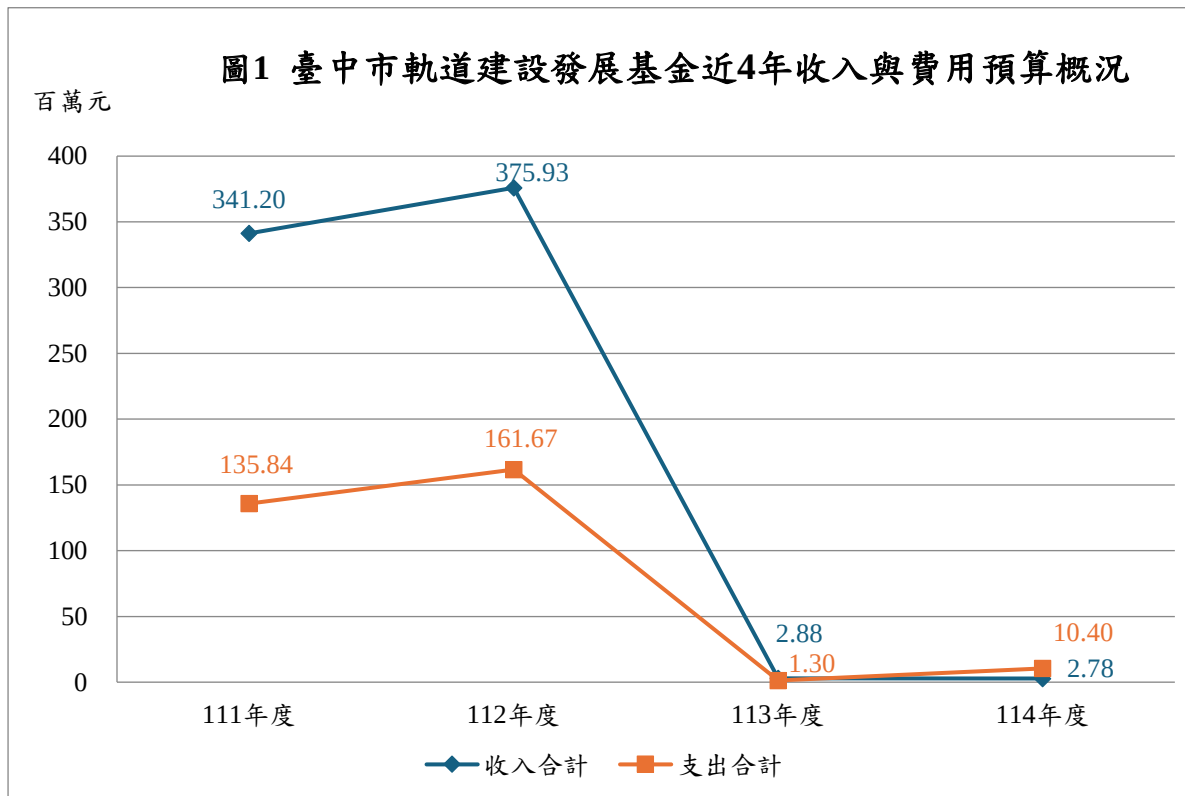
三、另分析本基金近 4 年收入與費用編列情形，112 年度與 111 年度業務收入預算數額較大，係編列臺中捷運綠線文華高中站(G8 站)土地開發公有不動產標售之銷貨收入，並同時認列銷貨成本，故 112 年度與 111 年度本期賸餘數額亦較大。

表 1 臺中市軌道建設發展基金近 4 年收入與費用預算概況

單位：新臺幣千元

年度 項目	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度
收入				
業務收入	341,198	375,931	2,880	2,778
銷貨收入	329,374	367,214	-	-
租金及權利金收入	-	-	2,880	2,778
其他業務收入	11,824	8,717	-	-
業務外收入	-	-	-	-
收入合計	341,198	375,931	2,880	2,778
支出				
業務成本與費用	135,839	161,665	1,295	10,398
銷貨成本	124,015	152,948	-	-
業務費用	1,480	1,158	-	-
管理及總務費用	10,344	7,559	1,295	10,398
業務外費用	-	-	-	-
支出合計	135,839	161,665	1,295	10,398
本期賸餘(短絀-)	205,359	214,266	1,585	-7,620

資料來源：臺中市政府捷運工程局



資料來源：臺中市政府捷運工程局

貳、本基金其他長期投資與固定資產建設改良擴充部分（如表 2、圖 2）

- 一、114 年度其他長期投資預算共 1 億 1,973 萬 8,000 元，係臺中捷運綠線四維國小站(G5 站)土地開發共構大樓屬主管機關之委託建造費用 7,868 萬 8,000 元、臺中捷運藍線土地開發總顧問委託專業服務案 4,105 萬元。
- 二、與 113 年度比較，其他長期投資減少 2 億 4,747 萬 1,000 元，減少比率為 67.39%，係臺中捷運綠線減少 2 億 8,852 萬 1,000 元、臺中捷運藍線增加 4,105 萬元。主要原因係臺中捷運綠線四維國小站(G5 站)土地開發共構大樓屬主管機關之委託建造費用總經費 5 億 2,458 萬 3,000 元，分三年按工程進度編列預算，113 年編列 3 億 6,720 萬 9,000 元，114 年編列 7,868 萬 8,000 元。
- 三、114 年度固定資產建設改良擴充預算共 88 億 2,263 萬元，係臺中捷

運藍線建設計畫 39 億 4,000 萬元、臺中捷運藍線用地取得費用 48 億 8,263 萬元。

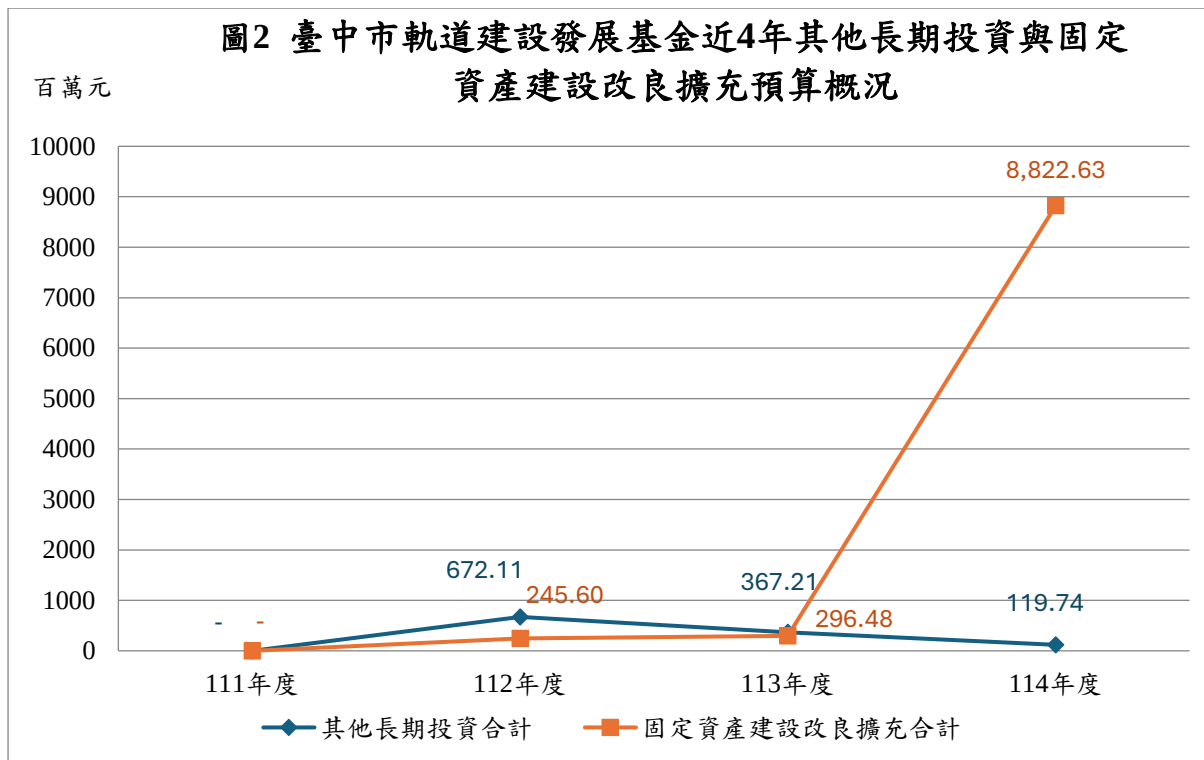
四、與 113 年度比較，固定資產建設改良擴充增加 85 億 2,615 萬元，增加比率為 2,875.79%，係臺中捷運藍線建設計畫增加 36 億 4,352 萬元、臺中捷運藍線用地取得費用增加 48 億 8,263 萬元。主要原因係行政院 113 年 1 月 29 日核定捷運藍線綜合規劃案後始編列相關工程建設經費及用地取得費用。

表 2 臺中市軌道建設發展基金近 4 年其他長期投資與固定資產建設改良擴充預算概況

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度
其他長期投資				
臺中捷運綠線	-	672,112	367,209	78,688
臺中捷運藍線	-	-	-	41,050
其他長期投資合計	-	672,112	367,209	119,738
固定資產建設改良擴充				
臺中捷運藍線建設計畫	-	245,600	296,480	3,940,000
臺中捷運藍線用地取得費用	-	-	-	4,882,630
固定資產建設改良擴充合計	-	245,600	296,480	8,822,630

資料來源：臺中市政府捷運工程局



資料來源：臺中市政府捷運工程局

參、本基金長期借務舉借部分（如表 3、圖 3）

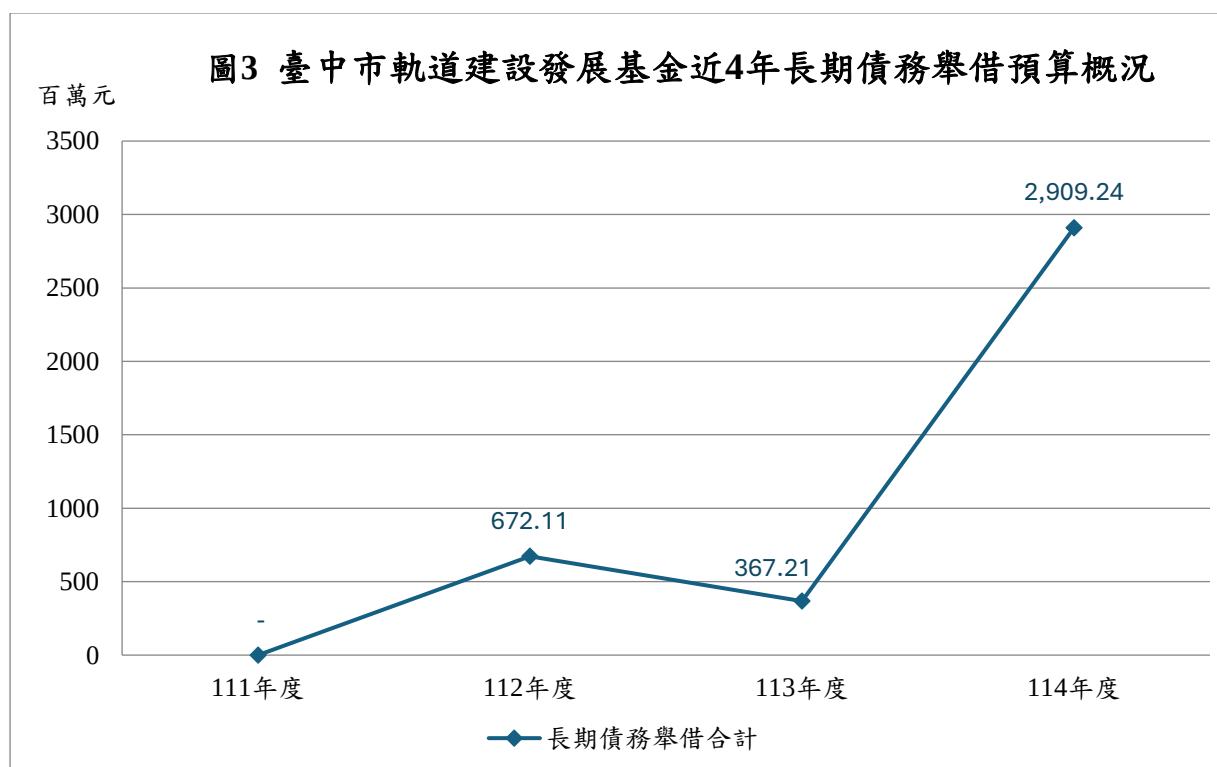
- 一、114 年度長期借務舉借預算共 29 億 924 萬 3,000 元，係臺中捷運綠線 7,868 萬 8,000 元、臺中捷運藍線 28 億 3,055 萬 5,000 元。
- 二、與 113 年度比較，長期借務舉借增加 25 億 4,203 萬 4,000 元，增加比率為 692.26%，係臺中捷運綠線減少 2 億 8,852 萬 1,000 元、臺中捷運藍線增加 28 億 3,055 萬 5,000 元。主要原因係配合臺中捷運綠線四維國小站(G5 站)土地開發共構大樓屬主管機關之委託建造費用支付，分三年按工程進度編列預算，113 年編列 3 億 6,720 萬 9,000 元，114 年編列 7,868 萬 8,000 元；配合臺中捷運藍線建設計畫增加編列自償性經費 27 億 8,950 萬 5,000 元。

表 3 臺中市軌道建設發展基金近 4 年長期債務舉借預算概況

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度
長期債務舉借				
臺中捷運綠線	-	672,112	367,209	78,688
臺中捷運藍線	-	-	-	2,830,555
長期債務舉借合計	-	672,112	367,209	2,909,243

資料來源：臺中市政府捷運工程局



資料來源：臺中市政府捷運工程局

結語

軌道運輸服務為現代化都市交通建設的重要指標，建構完善的大臺中捷運路網不僅為臺中市政府重要施政理念，亦是市民長期以來殷殷期盼的重大交通建設。臺中捷運由綠線單一路線，與施工在即的捷運藍線將構成十字路網，捷運綠線南北延伸亦進行綜合規劃作業中，後續規劃與機場捷運（橘線）構成雙十字軸線，建構臺中捷運系統骨幹，並由屯區捷運與捷運綠線串聯成環形路網，並持續向外輻射發展，擴大服務範圍，打造四通八達的臺中捷運路網。

臺中捷運綠線 110 年 4 月 25 日正式通車，目前陸續辦理精進標及場站土地開發作業，藉由開發效益回饋挹注捷運建設財源及營運成本。臺中捷運藍線綜合規劃報告書 113 年 1 月 29 日奉行政院核定，本年臺中捷運藍線各標案均順利推動，機電系統統包工程於 6 月開工，龍井機廠已進場施作，路線段土建細部設計標於 5 月決標並履約中，高架段朝 115 年動工目標邁進。本基金之預算將隨臺中捷運綠線土地開發作業及臺中捷運藍線建設計畫之逐步推動，規模日益擴大。