

臺中市軌道建設發展基金 115 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。

依據「臺中市軌道建設發展基金收支保管及運用自治條例」，本基金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。本基金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、本基金收入與支出部分（如表 1、圖 1）

一、115 年度業務收入預算 2,918 萬 2,000 元，業務成本與費用預算 2,948 萬 2,000 元，本期短絀 30 萬元。

二、與 114 年度比較，業務收入增加 2,640 萬 4,000 元(950.47%)，為租金及權利金收入減少 53 萬 6,000 元(19.29%)，係因臺中捷運綠線文華高中站(G8)土地開發公有不動產租金收入以 113 年實際決算數估列 115 年預算數。其他業務收入增加 2,694 萬元，係因臺中市政府補助本基金增加 2,694 萬元。

三、與 114 年度比較，業務成本與費用增加 1,908 萬 4,000 元(183.54%)，

為業務費用增加 2,844 萬元，主要係新增臺中機場捷運(橘線)綜合規劃、環境影響評估及捷運設施用地土地使用分區變更暨基本設計委託技術服務 1,500 萬元、崇德豐原線(紅線)可行性研究 351 萬元、機場捷運(橘線)延伸海線地區可行性研究 715 萬元。管理及總務費用減少 935 萬 6,000 元(89.98%)，主要係減列臺中捷運綠線市政府站(G9-1)土地共構開發大樓建物貢獻成本估價委託專業服務費 545 萬元、估價及權益分配委託專業服務費 325 萬元。

四、分析本基金近 5 年收入與支出預算編列情形，111 年度與 112 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)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 111 年度與 112 年度本期賸餘數額亦相對較大。

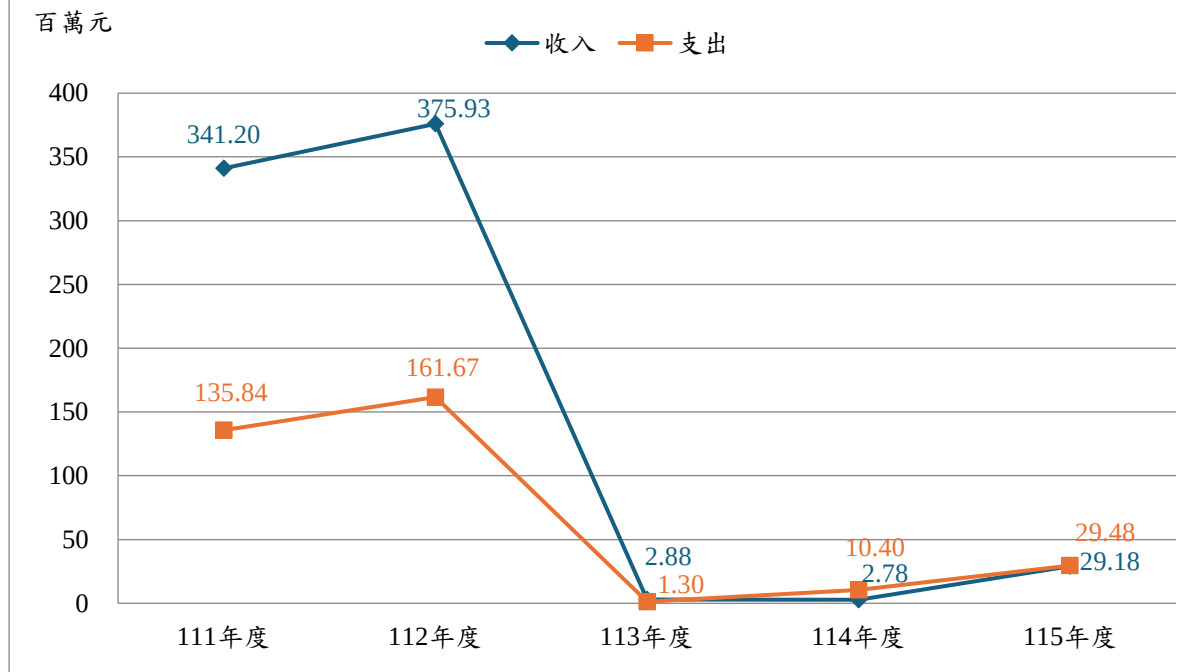
表 1 臺中市軌道建設發展基金近 5 年收入與支出預算概況

單位：新臺幣千元

年度 項目	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度	115 年度
收入	341,198	375,931	2,880	2,778	29,182
業務收入	341,198	375,931	2,880	2,778	29,182
銷貨收入	329,374	367,214	-	-	-
租金及權利金收入	-	-	2,880	2,778	2,242
其他業務收入	11,824	8,717	-	-	26,940
業務外收入	-	-	-	-	-
支出	135,839	161,665	1,295	10,398	29,482
業務成本與費用	135,839	161,665	1,295	10,398	29,482
銷貨成本	124,015	152,948	-	-	-
業務費用	1,480	1,158	-	-	28,440
管理及總務費用	10,344	7,559	1,295	10,398	1,042
業務外費用	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	205,359	214,266	1,585	-7,620	-300

資料來源：臺中市政府捷運工程局

圖1 臺中市軌道建設發展基金近5年收入與支出預算概況



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、115 年度其他長期投資預算 4 億 7,690 萬 2,000 元，為臺中捷運綠線土地開發交屋所需規費、土地開發作業(協議價購土地)利息、共構大樓屬主管機關之委託建造費用及利息等 4 億 7,612 萬 9,000 元、臺中捷運藍線土地開發總顧問委託專業服務案利息 77 萬 3,000 元。
- 二、與 114 年度比較，其他長期投資增加 3 億 5,716 萬 4,000 元(298.29%)，為臺中捷運綠線增加 3 億 9,744 萬 1,000 元(505.08%)、臺中捷運藍線減少 4,027 萬 7,000 元(98.12%)。主要係新增臺中捷運綠線土地開發作業(協議價購土地)、共構大樓屬主管機關之委託建造費用利息 1 億 6,514 萬 7,000 元、新增臺中捷運綠線南屯站(G11)土地開發共構大樓屬主管機關之委託建造費用 2 億 794 萬 9,000 元、減列臺中捷運藍線土地開發總顧問委託專業服務案 4,105 萬元。
- 三、115 年度固定資產建設改良擴充預算 175 億 2,314 萬 9,000 元，為臺中捷運藍線建設計畫 108 億 5,611 萬 5,000 元、臺中捷運藍線用地取

得費用 66 億 6,703 萬 4,000 元。

四、與 114 年度比較，固定資產建設改良擴充增加 87 億 51 萬 9,000 元 (98.62%)，為臺中捷運藍線建設計畫增加 69 億 1,611 萬 5,000 元 (175.54%)、臺中捷運藍線用地取得費用增加 17 億 8,440 萬 4,000 元 (36.55%)。主要係行政院 113 年 1 月 29 日核定捷運藍線綜合規劃案後，專案管理、設計、監造、機電系統及土建工程陸續發包，115 年度配合計畫執行期程擴大編列相關工程建設經費及用地取得費用。

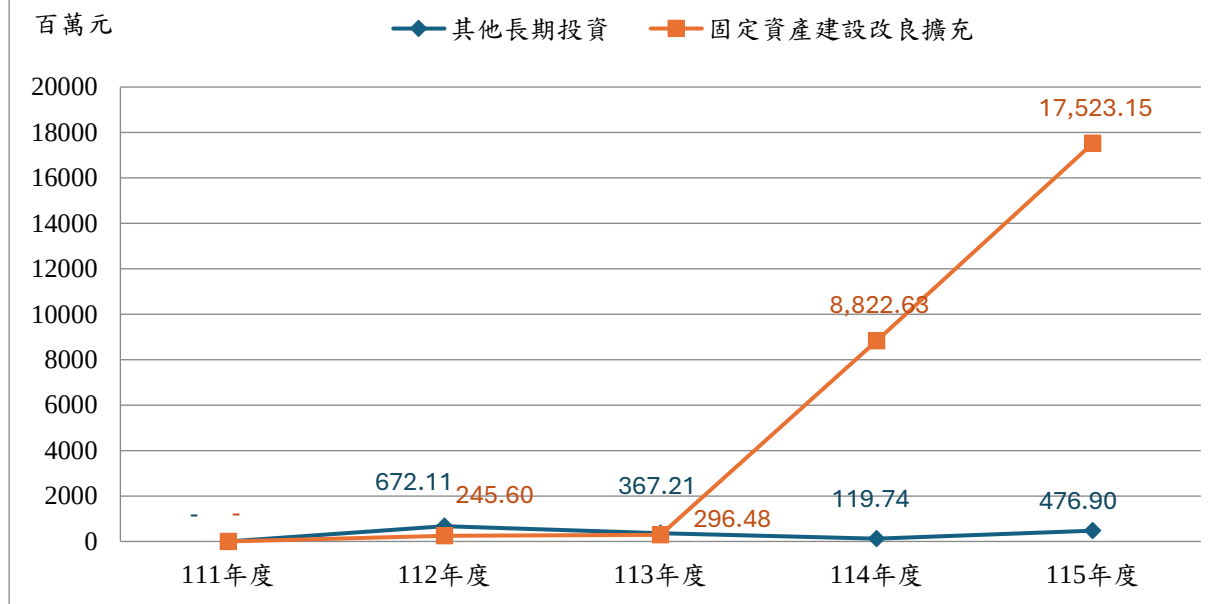
表 2 臺中市軌道建設發展基金近 5 年其他長期投資與
固定資產建設改良擴充預算概況

單位：新臺幣千元

年度 項目	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度	115 年度
其他長期投資	-	672,112	367,209	119,738	476,902
臺中捷運綠線	-	672,112	367,209	78,688	476,129
臺中捷運藍線	-	-	-	41,050	773
固定資產建設改良擴充	-	245,600	296,480	8,822,630	17,523,149
臺中捷運藍線建設計畫	-	245,600	296,480	3,940,000	10,856,115
臺中捷運藍線用地取得費用	-	-	-	4,882,630	6,667,034

資料來源：臺中市政府捷運工程局

圖2 臺中市軌道建設發展基金近5年其他長期投資與固定資產建設改良擴充預算概況



資料來源：臺中市政府捷運工程局

參、本基金長期債務舉借部分（如表3、圖3）

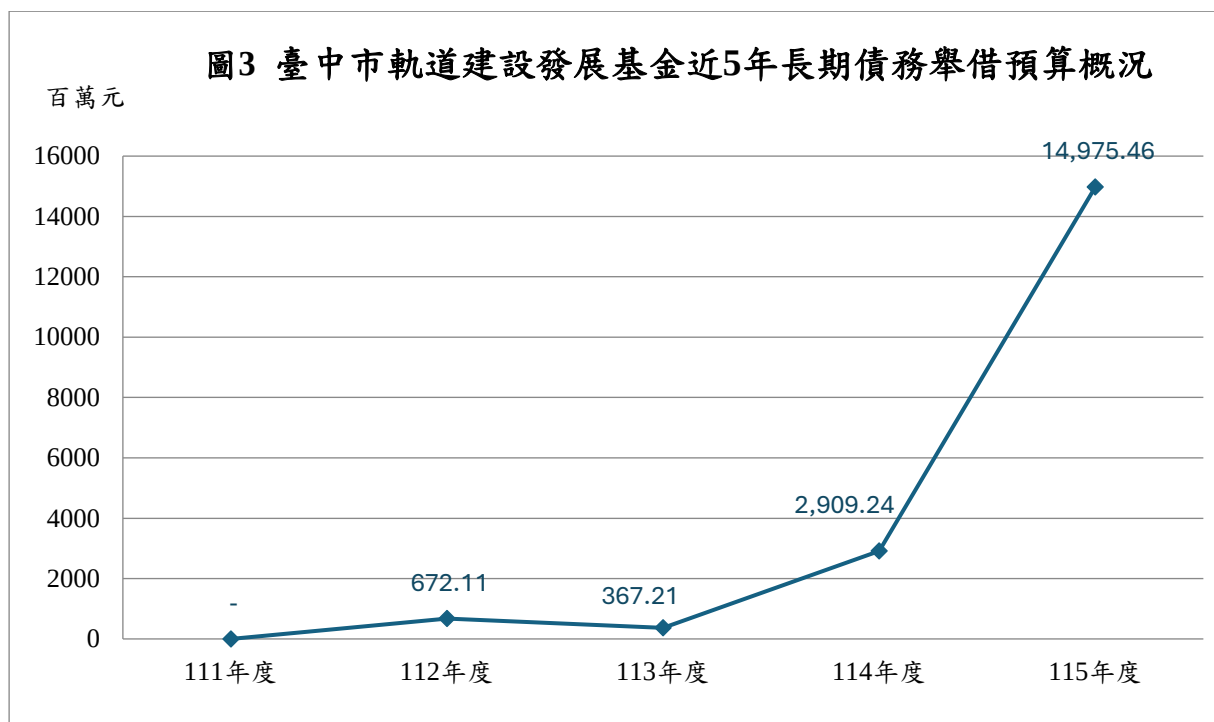
- 一、115 年度長期債務舉借預算 149 億 7,546 萬 1,000 元，為臺中捷運綠線 87 億 6,565 萬 7,000 元、臺中捷運藍線 62 億 980 萬 4,000 元。
- 二、與 114 年度比較，長期債務舉借增加 120 億 6,621 萬 8,000 元(414.75%)，為臺中捷運綠線增加 86 億 8,696 萬 9,000 元(11,039.76%)、臺中捷運藍線增加 33 億 7,924 萬 9,000 元(119.38%)。主要係臺中捷運綠線土地開發作業自償性債務由公務預算移撥至本基金增加 84 億 4,455 萬 1,000 元、臺中捷運藍線建設計畫債務舉借配合計畫執行期程增加 33 億 7,847 萬 6,000 元。

表3 臺中市軌道建設發展基金近5年長期債務舉借預算概況

單位：新臺幣千元

年度 項目	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度	115 年度
長期債務舉借	-	672,112	367,209	2,909,243	14,975,461
臺中捷運綠線	-	672,112	367,209	78,688	8,765,657
臺中捷運藍線	-	-	-	2,830,555	6,209,804

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。臺中捷運由已通車營運的綠線單一路線，與興建中的捷運藍線交會將構成十字路網，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 日正式通車營運，目前陸續辦理場站土地開發作業，期能藉由開發效益回饋挹注捷運建設財源及營運成本。此外，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，臺中捷運藍線各標案均順利推動，機電系統統包工程於 114 年 6 月開工，龍井機廠已進場施作，高架段施工標於 115 年決標並履約中，地下段設計預計 115 年底完成期末報告後，陸續辦理地下段工程發包作業。展望未來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，有效支援大臺中軌道建設永續發展。